

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o neziskovej organizácii**

Názov a sídlo neziskovej organizácie	Nemocnica s poliklinikou Trebišov, n.o. Ul. SNP 1079/79, 075 01 Trebišov
Zriaďovateľ	Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.
Dátum založenia alebo zriadenia neziskovej organizácie	14. decembra 2012
Dátum vzniku neziskovej organizácie (podľa registra neziskových organizácií)	19. decembra 2012
IČO	45 740 020

2. Členovia orgánov neziskovej organizácie

Orgán	Funkcia	Meno
Správna rada	Predseda správnej rady	PhDr. Katarína Šuláková
	Člen	Ing. Vladimír Bajus
	Člen	MUDr. Martin Murcko
Štatutárny orgán	Riaditeľ	MUDr. Juraj Bazár
	Člen	Mgr. Ján Janovčík
Dozorná rada	Člen	JUDr. Jana Čorbová
	Člen	Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (do 31.1.2018)
	Člen	Ing. Lenka Smreková, FCCA (od 31.1.2018)

3. Činnosť neziskovej organizácie

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti ochrany zdravia, materiálnej podpory zdravotnej starostlivosti, poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti.

4. Zamestnanci

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	15
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	-	-

5. Organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Organizácia nemá žiadne organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka Organizácie za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená dňa 21. decembra 2018.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Organizácia uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Účtovná závierka za rok 2018 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

2. Organizácia sa rozhodla od 1. 1. 2014 viesť účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva. V predchádzajúcich obdobiach (roky 2013 a 2012) bolo v organizácii vedené jednoduché účtovníctvo. Pri prechode zo sústavy jednoduchého účtovníctva na podvojnú účtovníctvo organizácia postupovala v súlade s opatrením MF SR zo 14. augusta 2008 č. MF/18900/2008-74.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
 - a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním a uvedením do používania.
 - b) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.
 - c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 082 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 096 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
 - d) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný bezodplatne – reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa účtuje na ťarchu účtu účtovej skupiny 04 – Obstaranie dlhodobého majetku, 01 – Dlhodobý nehmotný majetok alebo 02 – Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný so súvzťažným zápisom v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. Účet 384 – Výnosy budúcich období sa rozpúšťa do výnosov v prospech účtu 649 – Iné ostatné výnosy v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov alebo zostatkovej ceny dlhodobého majetku. Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný sa účtuje na ťarchu účtu účtovej skupiny 03 – Dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný so súvzťažným zápisom v prospech účtu 411 – Základné imanie.

- e) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Organizácia účtuje o materiáli spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok materiálu sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru. Organizácia účtuje o tovare spôsobom A.
- f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- h) pohľadávky – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.
- i) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- j) časové rozlíšenie na strane aktív – očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- k) záväzky – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
- l) rezervy – rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť organizácie, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.
- m) pôžičky a úvery – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) časové rozlíšenie na strane pasív – očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- o) prenajatý majetok – majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.
- p) daň z príjmov – predmetom dane z príjmov sú len príjmy z podnikateľskej činnosti neziskovej organizácie. Daň z príjmov sa účtuje do nákladov v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením za podnikateľskú činnosť, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a prípadného umorenia straty.
- Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré organizácia uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, organizácia vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.
- q) Moment zaúčtovania výnosov – výnosy neziskovej organizácie tvoria najmä tržby z poskytovania sociálnej pomoci, humanitárnej starostlivosti, metirálnej podpory zdravotnej starostlivosti. Výnosy sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

4. Odpisový plán - Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.
5. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Organizácia vytvára opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivých pohľadávkam sa stanovuje individuálne.

6. Dotácie a granty poskytnuté účtovnej jednotke – na ľarchu súvahového účtu dotácií (346 – Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom, resp. 348 – Dotácie a zúčtovanie s rozpočtami územnej samosprávy) sa účtuje o priznaní dotácií so súvzťažným zápisom v prospech účtu 691 – Dotácie, okrem priznania dotácií na obstaranie dlhodobého majetku, ktoré sa účtuje v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. V prospech súvahového účtu dotácií sa účtuje príjem dotácií. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa účtuje o priznaní dotácie, a to v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím, na ktoré sa priznanie takýchto dotácií vzťahuje, ak už je uzatvorená zmluva o ich poskytnutí. Nevyužitá časť dotácie vzťahujúca sa k nasledovným účtovným obdobiam je časovo rozlíšená cez účet účtu 384 – Výnosy budúcich období. Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke sa nachádza v častiach VI.2 a VI.3.
7. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. AKTÍVA**1. Krátkodobý finančný majetok**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách.

	31.12.2018	31.12.2017
Krátkodobý finančný majetok		
Pokladnica	712,79	818,87
Ceniny	-	-
Bežné bankové účty	117 593,82	111 035,97
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	118 306,61	111 854,84

1.1 Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Organizácia nemala k 31. decembru 2018 zriadené žiadne záložné právo či obmedzenie disponovania s krátkodobým finančným majetkom okrem prostriedkov na klientskom účte – vid' odstavec nižšie.

Súčasťou bežných bankových účtov je aj klientsky účet. Prostriedky na tomto účte sú viazané výhradne pre financovanie potrieb klientov (pozn. V, bod 2.).

2. Pohľadávky**2.1 Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia**

	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Zníženie – použitie OP	Zúčtovanie - rozpustenie OP	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	83 658,10	42 113,13	-	-	125 771,23
Ostatné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	83 658,10	42 113,13	-	-	125 771,23

Opravná položka bola tvorená k pohľadávkam z obchodného styku po splatnosti a k pohľadávkam kde je riziko nevymožiteľnosti vysoké.

2.2 Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2018	31.12.2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti	-	179,40
Pohľadávky po lehote splatnosti, z toho	125 771,23	83 478,70
- do 90 dní po lehote splatnosti	10 631,39	10 909,09
- do 180 dní po lehote splatnosti	10 973,34	10 436,22
- do 365 dní po lehote splatnosti	21 046,36	16 683,12
- nad 365 dní po lehote splatnosti	83 120,14	45 450,27
Spolu	125 771,23	83 658,10

2.3 Členenie pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	31.12.2018	31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku (r. 043)	-	-
Ostatné pohľadávky (r.044)	108	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (r. 045)	-	-
Daňové pohľadávky (r.046)	-	-
Pohľadávky z dôvodu fin. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom miestnej samosprávy (r.047)	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (r.048)	-	-
Spojovací účet pri združení (r.049)	-	-
Iné pohľadávky (r.050)	-	-
Spolu	108	-

2.4 Zabezpečenie pohľadávok

Organizácia nemala k 31. decembru 2018 žiadne pohľadávky zabezpečené.

2.5 Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Organizácia nemala vytvorené záložné právo a ani obmedzenie nakladať s pohľadávkami.

IV. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU

1.1 Prehľad pohybu vlastných zdrojov krytia majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Imanie a fondy					
Základné imanie	100,00	-	-	-	100,00
z toho:					
<i>nadačné imanie v nadácii</i>	-	-	-	-	-
<i>vklady zakladateľov</i>	100,00	-	-	-	100,00
<i>prioritný majetok</i>	-	-	-	-	-
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	-	-	-	-	-
Fond reprodukcie	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Rezervný fond	-	-	-	-	-
Fondy tvorené zo zisku	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-63 027,53	-	-	17 876,06	-45 151,47
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	17 876,06	-1 361,79	-	-17 876,06	-1 361,79
Spolu	-45 051,47	-1 361,79	-	-	-46 413,26

Základné imanie Organizácie je tvorené vkladom zriaďovateľa - spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. v celkovej sume 100,00 EUR.

Prehľad pohybu vlastných zdrojov krytia majetku za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Imanie a fondy					
Základné imanie	100,00	-	-	-	100,00
z toho:					
<i>nadačné imanie v nadácii</i>	-	-	-	-	-
<i>vklady zakladateľov</i>	100,00	-	-	-	100,00
<i>prioritný majetok</i>	-	-	-	-	-
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	-	-	-	-	-
Fond reprodukcie	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Rezervný fond	-	-	-	-	-
Fondy tvorené zo zisku	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-44 692,43	-	-	-18 335,10	-63 027,53
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-18 335,10	17 876,06	-	18 335,10	17 876,06
Spolu	-62 927,53	17 876,06	-	-	-45 051,47

1.2 Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

Názov položky	2017
Účtovný zisk	17 876,06
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	17 876,06
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	17 876,06

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť stratu za rok 2018 nasledovne: preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

V. CUDZIE ZDROJE**1. Rezervy**

1.1 Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé rezervy					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	406,00	110,05	406,00	-	110,05
Rezerva na audit účtovnej závierky	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy spolu	406,00	110,05	406,00	-	110,05

Organizácia očakáva, že rezervy budú použité v priebehu roka 2019.

2. Závazky

2.1 Údaje o iných záväzkoch a ostatných záväzkoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Iné záväzky (ú. 379)	97 296,99	100 132,68	90 664,49	106 765,18
Iné a ostatné záväzky spolu	97 296,99	100 132,68	90 664,49	106 765,18

Organizácia má uzavretý samostatný bankový účet, na ktorom vedie peňažné prostriedky svojich klientov. Peňažné prostriedky je organizácia oprávnená použiť iba na financovanie potrieb klientov. Záväzok vznikajúci z tohto titulu je zaúčtovaný na účte 379. Zostatok účtu 379 v sume 106 765,18 EUR predstavuje nepoužitú prostriedky na bankovom klientskom účte k 31. decembru 2018.

2.2 Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2018	31.12.2017
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	124 126,24	106 266,48
Krátkodobé záväzky spolu	124 126,24	106 266,48
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	296,25	188,62
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	296,25	188,62
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	124 422,49	106 455,10

3. Prijaté pôžičky od spriaznených strán

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Splatnosť	Forma zabezpeč enia	Suma záväzku v príslušnej mene k 31.1.2018	Suma záväzku príslušnej mene k 31.12.2017
Pôžička od zriaďovateľa - Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.	EUR	2,75 % p.a.	31.12.2019	-	40 295,33	50 045,21
Spolu					40 295,33	50 045,21

V roku 2018 bola Organizácii poskytnutá pôžička od zriaďovateľa – spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. Výška nezaplatených úrokov k 31. decembru 2018 bola 295,33 EUR.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	2018	2017
Stav k 1. januáru	188,62	214,98
Tvorba na ťarchu nákladov	962,83	805,01
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie, z toho	855,20	831,37
- príspevok na stravu	56,28	279,06
- ostatné	798,92	552,31
Stav k 31. decembru	296,25	188,62

5. Časové rozlíšenie

Organizácia v roku 2018 ani v roku 2017 neviduje položky časového rozlíšenia.

VI. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar predstavujú:

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu		%	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	-	-	-	-	-	-	-	-
Tržby z predaja služieb								
Tržby od klientov	118 044,96	111 324,81	-	-	118 044,96	111 324,81	100,00	100,00
Tržby z predaja služieb spolu	118 044,96	111 324,81	-	-	118 044,96	111 324,81	100,00	100,00
Tržby za predaný tovar	-	-	-	-	-	-	-	-
Tržby za vlastné výkony a tovar spolu	118 044,96	111 324,81	-	-	118 044,96	111 324,81	100,00	100,00

2. Ostatné a finančné výnosy

Organizácia v roku 2018 ani v roku 2017 neevidovala ostatné a finančné výnosy.

3. Dotácie

Prehľad dotácií a grantov v roku 2018, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu účtovného obdobia:

Popis dotácie, grantu	dátum poskytnutia	ročná suma
Príspevok VUC na prevádzku	mesačne	86 386,38
Dotácie na poskytovanie sociálnej služby od MPSVaR	kvartálne	118 838,75
Spolu		205 225,13

Do výnosov roka 2018 na účet 691 Organizácia zúčtovala prijaté dotácie – finančný príspevok na prevádzku zariadenia sociálnych služieb a finančný príspevok na poskytovanú sociálnu službu v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby alebo dovŕšili dôchodkový vek. Poskytovateľmi týchto príspevkov boli Košický samosprávny kraj, Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky. Celková výška prijatých príspevkov v roku 2018 predstavovala sumu 205 225,13 EUR (2017: 179 154,71 EUR).

4. Príspevky z podielu zaplatenej dane

Dňa 13. decembra 2018 bola Organizácia zaregistrovaná pre príjem podielu zaplatenej dane pod evidenčným číslom 13462, s cieľom využiť získané prostriedky pre poskytovanie všeobecne prospešných služieb v oblasti ochrany zdravia, materiálnej podpory zdravotnej starostlivosti, poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti. V roku 2018 Organizácia prijala príspevky z podielu dane zaplatenej v roku 2017 vo výške 6 585,50 EUR.

VII. NÁKLADY**1. Náklady na ostatné služby (r. 07 výkazu ziskov a strát)**

1.1 Prehľad nákladov na poskytnuté ostatné služby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Nájomné majetku	20 997,00	20 997,00	-	-	20 997,00	20 997,00
Varenie dodávateľsky	48 891,66	45 974,69	-	-	48 891,66	45 974,69
Upratovanie, pranie bielizne	10 118,64	10 290,72	-	-	10 118,64	10 290,72
Výkony výpočtovej techniky	15 472,80	12 646,80	-	-	15 472,80	12 646,80
Audítorské, právne a poradenské služby	16 140,00	2 584,80	-	-	16 140,00	2 584,80
Ostatné služby	1 138,76	1 146,68	-	-	1 138,76	1 146,68
Ostatné služby spolu	112 758,86	93 640,69	-	-	112 758,86	93 640,69

2. Ostatné náklady

2.1 Prehľad ostatných nákladov v nasledujúcej tabuľke:

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		2018	2017	2018	2017	2018	2017
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	16	-	-	-	-	-	-
Ostatné pokuty a penále	17	-	-	-	-	-	-
Odpísané pohľadávky	18	-	-	-	-	-	-
Úroky	19	1 240,87	1 641,00	-	-	1 240,87	1 641,00
Kurzové straty, z toho	20	-	-	-	-	-	-
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		-	-	-	-	-	-
Dary	21	-	-	-	-	-	-
Osobitné náklady	22	-	236,20	-	-	-	236,20
Manká a škody	23	-	-	-	-	-	-
Iné ostatné náklady	24	468,50	506,70	-	-	468,50	506,70
<i>bankové poplatky</i>		<i>468,50</i>	<i>506,70</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>468,50</i>	<i>506,70</i>
Ostatné náklady spolu		1 709,37	2 383,90	-	-	1 709,37	2 383,90

VIII. Podsúvahové účty a iné aktíva a pasíva

Organizácia má v úschove vkladné knižky klientov v hodnote 4 903,62 EUR. Okrem vkladných knižiek klientov Organizácia neviduje žiadne iné podsúvahové účty a iné aktíva a pasíva.

IX. Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom jej zostavenia

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Organizácie.