

Dodatok správy nezávislého audítora pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

- I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2018, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o., ku ktorej sme dňa 1.3.2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Senica, 25. júna 2019

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

Domov MUDr. Dallosa, n.o. , 908 71 Moravský Svätý Ján 5



Výročná správa za rok 2018

3 jún 2019

Obsah:

1. Úvod
2. Identifikácia a orgány organizácie
3. Druh poskytovaných všeobecne prospešných služieb
4. Sociálne služby poskytované v roku 2018
5. Prijímatelia sociálnych služieb v roku 2018
6. Ľudské zdroje
7. Informácie o hospodárení organizácie
 - Prehľad o nákladoch a výnosoch
 - Stav a pohyb majetku a záväzkov
8. Ekonomicky oprávnené náklady
9. Riadenie a kontrola organizácie
10. Audit ročnej účtovnej závierky
11. Ročná účtovná závierka
12. Záver

1. Úvod

Pomôcť človeku a ľuďom zvládnuť náročné životné situácie, ktoré so sebou prináša staroba a poskytovať kvalitnú starostlivosť pre občanov, ktorí sú na ňu odkázaní. Aj to je jeden z dôvodov založenia našej neziskovej organizácie. Záujem o tieto služby narastá, obyvatelia sa dožívajú vyššieho veku. Týmto sa preukazuje aj potreba poskytovania verejnoprospešných služieb v našej obci i celom regióne.

Pri poskytovaní týchto služieb vykonávame svoju prácu zodpovedne, s prihliadnutím na potreby každého klienta, k jeho spokojnosti i spokojnosti jeho príbuzných.

Táto Výročná správa poskytuje prehľad o našej činnosti a hospodárení za rok 2018.

2. Identifikácia a orgány organizácie

Základné údaje:

Názov	Domov MUDr. Dallosa, n. o.
Adresa	908 71 Moravský Svätý Ján č. 5
IČO	457 395 28
DIČ	202 365 9649
Bankové spojenie	306 586 9157/ 0200
Riaditeľ	Mgr. Jaroslav Bako

Zakladateľ:

Obec Moravský Svätý Ján, 908 71 Moravský Svätý Ján 803, IČO 00 309 737 v zastúpení starostom Antonom Emrichom.

Dátum registrácie:

24.10.2012, Obvodný úrad Trnava, pod č.: VVS/NO-195/2012, zmena v registrácii
15.7.2014 pod č.: OU-TT-OVVS1-2014/014690-1

Orgány organizácie:

Správna rada – členovia

Anton Emrich – predseda, 908 71 Moravský Svätý Ján č. 465

Jana Bertová - 908 71 Moravský Svätý Ján č. 237

Ing. Norbert Galčík – 908 71 Moravský Svätý Ján č. 93

Matej Hajdín - 908 71 Moravský Svätý Ján

MUDr. Janka Uhlíková – P. Bohúňa 929/7, 917 01 Trnava

Revízor:

Emília Morová

Riaditeľ:

Mgr. Jaroslav Bako – 908 71 Moravský Svätý Ján č. 860

Od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 boli v orgánoch neziskovej organizácie vykonané zmeny:

post revízora: Emília Morová

post člena správnej rady: Matej Hajdin

3. Druh všeobecne prospešných služieb

Všeobecne prospešné služby podľa zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách na poskytovanie ktorých bola organizácia založená:

a) Sociálna služba v **zariadení pre seniorov** (ďalej aj „ZPS“) podľa §12 ods. 1 písm. c) bod 1. a podľa §35 zákona č. 448/2008 Z. z.

Kapacita : 18 klientov

Čas trvania poskytovania sociálnej služby : pobytová celoročná forma na neurčitý čas

Cieľová skupina : fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej IV podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z. z, alebo fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek.

V zariadení pre seniorov sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej IV.- VI.

Poskytujeme:

- Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
- Základné sociálne poradenstvo
- Ubytovanie
- Stravovanie
- Upratovanie, pranie, údržbu bielizne a šatstva
- Osobné vybavenie

Utvárame:

- Podmienky na úschovu cenných vecí

Zabezpečujeme:

- Záujmovú činnosť
- Ošetrovateľskú starostlivosť

4. Sociálne služby poskytované v roku 2018

Sociálne služby poskytujeme v súlade so zákonom č. 448/20018 o sociálnych službách celoročnou pobytovou formou na neurčitý čas. Snažíme sa, aby sa klient po príchode do nášho zariadenia čo najlepšie adaptoval, cítil sa u nás „ako doma“. Podporujeme klientov aby nestratili kontakt so svojimi najbližšími, umožňujeme im návštevy u príbuzných, príbuzní môžu klientov hocikedy navštíviť a zobrať si ich na prechádzku. Vzhľadom na našu kapacitu 18 klientov máme vytvorené podmienky na individuálny prístup ku každému klientovi. Našou snahou je vytvoriť medzi klientmi pokojnú priateľskú atmosféru, aby sa klienti cítili u nás dobre, bezpečne a bez obáv z nepríjemných situácií.

Budova je jednopodlažná, bezbariérová s prístupom na dvor, kde klienti grilujú a trávia letné dni. Takisto pred budovou zariadenia máme lavičky kde klienti radi sedávajú a udržiujú kontakt s okolitou komunitou. Izby klientov sú dvojposteľové riešené bezbariérovo, každý klient si môže zo svojho domova priniesť v rámci našich priestorových možností svoje obľúbené veci. Stravovanie klientov máme zabezpečené dodávateľsky z DSS Moravský Svätý Ján s prihliadnutím na zdravotný stav klienta a ordináciu ošetrojúceho lekára. Stravu podávame racionálnu alebo diétnu, podľa potreby aj mixovanú.

Naše zariadenie využívajú klienti dôchodkového veku odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby a ktorí dovŕšili dôchodkový vek s rôznymi zdravotnými diagnózami. Cieľom a prioritou je preto poskytovať pre nich čo najkvalitnejšiu opatrovateľskú a zabezpečovať kvalitnú ošetrovateľskú aj zdravotnú starostlivosť. Lekársku starostlivosť poskytuje našim klientom MUDr. Uhlíková, návštevami klientov v zariadení. Pravidelne nás navštevuje psychiater a urológ. Využívame aj služby ADOS. Na odborné vyšetrenia chodia klienti v sprievode personálu do spádových nemocníc. U imobilných klientov je zabezpečené pravidelné polohovanie a prevencia vzniku preležanín, takisto aj dôkladná hygiena. Pri týchto úkonoch sú nápomocné elektrické polohovateľné posteľe aj mobilný zdvižný systém. V roku 2018 sme zakúpili jednu polohovateľnú posteľ a nový zdvižný systém. V prípade akútneho, náhleho zhoršenia zdravotného stavu býva klientom ihneď privolaná rýchla zdravotnícka pomoc.

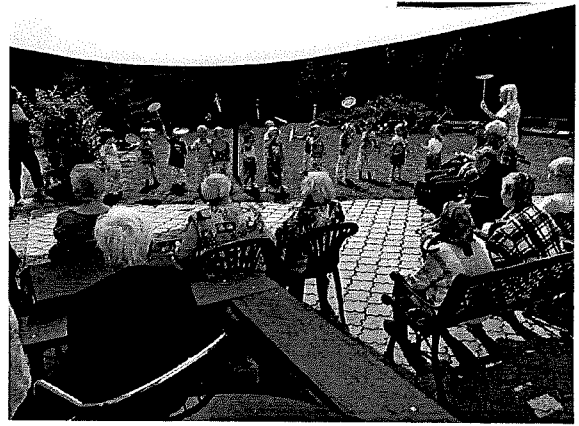
Naše opatrovateľky poskytujú komplexnú hygienickú starostlivosť, podávanie liekov, úpravu lôžok, podávanie stravy, sprievod na vyšetrenia alebo prechádzky. Zdravotná sestra vedie zdravotnú agendu klientov, konzultuje zdravotný stav s ošetrojúcimi lekármi, vedie dokumentáciu o klientoch. Informuje príbuzných o zdravotnom stave klientov. Každý klient má svoj individuálny plán, kde má stanovené ciele, ktoré sa s pomocou personálu snaží

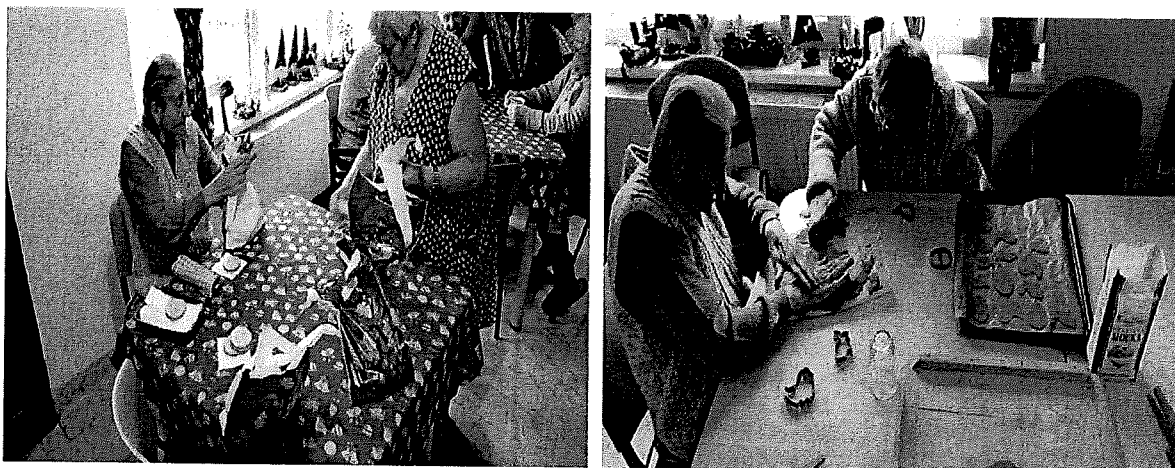
dosiahnuť. Do činností klientov nenútime a rešpektujeme ich rozhodnutie a nezáujem o činnosť.

V rámci terapií najčastejšie klienti využívajú muzikoterapiu, ďalej ergoterapiu najmä pri starostlivosti o okolie zariadenia, klientky sa pravidelne starajú o kvety ktoré nám skrášľujú náš dvor. Taktiež nám pravidelne pomáhajú pri príprave stolovania k obedu a následnému uprataniu po obede. Počas letných dní si spoločne s klientmi radi posedíme na dvore pri grilovaní rôznych špecialít. Podľa potreby a záujmu klientov zabezpečujeme v zariadení aj služby pani pedikérky a kaderničky. Klientov vedieme k udržaniu a rozvoju základných hygienických návykov. Telesnú kondíciu udržujeme pracovnou terapiou pri okolí zariadenia, psychickú kondíciu udržiavame hrami (karty, človeče nehnevaj sa, meno, mesto, zviera, vec), sledovaním súťažných relácií v televízii, pamäťovými cvičeniami a jednoduchými matematickými cvičeniami. Podľa potreby chodí do zariadenia rehabilitačná pracovníčka. Klienti v jej sprievode a pod jej dohľadom cvičia, a rozvíjajú pohybové schopnosti. Pravidelné cvičenie je zamerané na zlepšenie kvality života a zvýšenie samostanosti našich klientov. Individuálnu tvorivosť uplatňujú a prejavujú klienti pri maľovaní kraslíc, lepení fašiangových masiek, výrobe vianočných ozdôb. Ku každému klientovi sa snažíme pristupovať individuálne s rešpektovaním jeho osobnosti. Do aktivít nikoho nenútime, všetko je na báze dobrovoľnosti.

Pri životných jubileách klientov, ktoré nám pripomína nástenná tabuľa chystáme klientom malú oslavu a posedenie, spolu s malým darčekom. V rámci duchovnej stránky sa o našich klientov stará pán dekan z farnosti Moravský Svätý Ján. Pravidelne klientov navštevuje a v zariadení sa uskutočňuje svätá spoveď. Našou činnosťou sa snažíme o to, aby sa človek ktorý musel opustiť svoj domov a zaužívané zvyky po príchode do zariadenia čo najskôr a čo najlepšie adaptoval a plnohodnotne svoj život žil. Tiež podporujeme kontakt klientov s rodinami, ale aj okolitou komunitou neobmedzeným časom návštev, sme radi ak sa občas zastavia známi a ľudia z obce a porozprávajú klientom čo je nové.

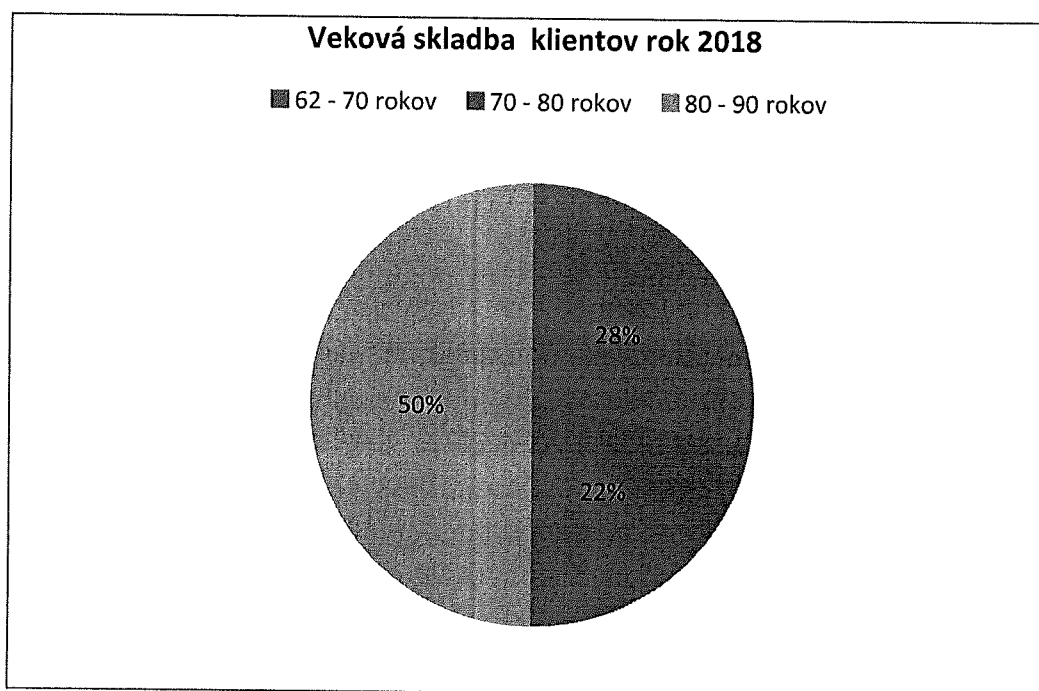
V rámci spoločenských a komunitných aktivít naše zariadenie navštívili na fašiang strašidlá aj s maskami a živou hudbou, na MDŽ sme mali malé posedenie, uctili sme si naše ženy a poďakovali aj všetkým ženám, ktoré sa o našich klientov starajú. Zúčastnili sme sa na divadelnom predstavení, v Uníne na podujatí Putovanie históriou, spoločne s klientmi ostatných zariadení sme boli na Adamovských jazerách, kde sme grilovali a sledovali vodné vtáctvo pri hniezdení, navštívili sme aj naše partnerské zariadenia. Zúčastnili sme sa na Športovom dni v Brodskom, kde sme vyhrali. Pravidelne nás navštevujú deti zo ZŠ, MŠ a ZUŠ ktoré si vždy pri príležitostiach úcty k starším, Mikuláša, MDŽ a konca školského roka pripravia krátke vystúpenie ktorým vždy potešia našich klientov. V KD sme boli v sprievode personálu na posedení pri príležitosti mesiaca úcty k starším, kde sa klienti postretali so svojimi rovesníkmi, susedmi a priateľmi. Na Mikuláša dostali klienti malé darčeky a spoločne sme ozdobovali stromček.





5. Prijímatelia sociálnych služieb v roku 2018

Domov MUDr. Dallosa, n. o. poskytoval v roku 2018 svoje služby občanom dôchodkového veku s nepriaznivým zdravotným stavom. Naše zariadenie opustili 4 klienti a 5 klientov bolo novoprijatých. Jeden klient odišiel do iného zariadenia. Racionálnu stravu odoberalo 18 klientov. Na lôžko bol pripútaný 1 klient. Čoraz častejšie sa k nám dostávajú pomerne mladí klienti s rôznymi typmi demencií a Alzheimerovou chorobou. Stav obyvateľov k 31.12.2018 bol 18 klientov.



Z celkového počtu 18 klientov nášho zariadenia bolo k 31.12.2018 12 žien a 6 mužov.



Úhrady za poskytované služby.

Mesačné úhrady za poskytované služby pozostávajú z úhrady za stravu, úhrady za bývanie, a z úhrad za obslužné odborné a iné činnosti. Úhrady odzrkadľujú, či je klient poberateľom diabetickej, alebo racionálnej stravy a aj to koľko dní strávil v zariadení. Stanovené úhrady sa v roku 2018 pohybovali od 353,90€ do 403,90€ mesačne. Tržby z predaja služieb boli v roku 2018 vo výške 80 743,34€. Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2018 boli 807,36 €. Finančné prostriedky z dotácie MPSVaR a z úhrad klientov nám nepostačili na pokrytie ekonomicky oprávnených nákladov a chýbajúce finančné prostriedky sme získali z rozpočtu zakladateľa, obce Moravský Svätý Ján.

Priestorové vybavenie zariadenia	
Spoločenská miestnosť	1
Dvojlôžkové izby	9
Jedáleň	1

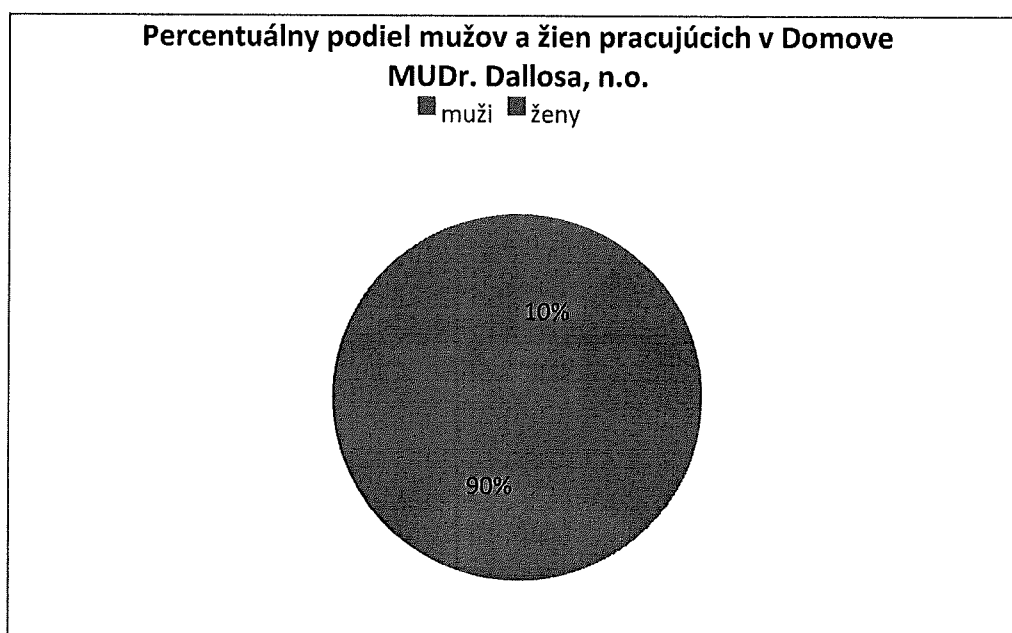
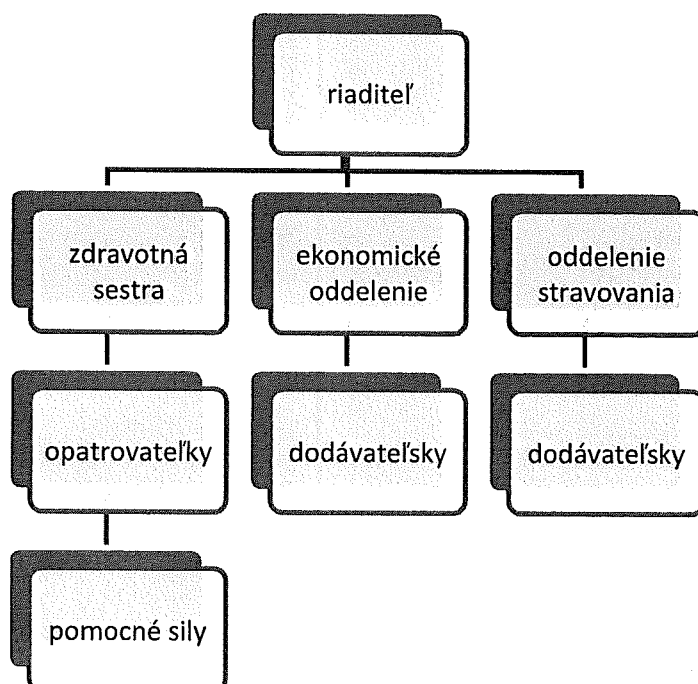
6. Ľudské zdroje

Naši zamestnanci sú odmeňovaní podľa zákona 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. V oblasti ľudských zdrojov dbáme na sústavné si prehľbovanie poznatkov, skúseností a zručností našich zamestnancov tak, aby sme tvorili profesionálny tím, ktorý poskytuje sociálne služby odborne a kvalifikovane. Zamestnanci sa pravidelne zúčastňujú na školeniach a seminároch. V roku 2018 sme sa zúčastnili na opakovanom školení prvej pomoci. Vybraní zamestnanci sa zúčastnili na školeniach a seminároch zameraných na štandardy kvality. Naša práca je z roka na rok náročnejšia jednak po fyzickej ale aj psychickej stránke, vzhľadom na rastúci počet klientov so závažnými ochoreniami. V roku 2018 sme mali dlhodobu na PN dve zamestnankyne a jedna zamestnankyňa ukončila pracovný pomer z dôvodu odchodu do dôchodku. Je pomerne náročné v dnešnej dobe obsadiť pozíciu opatrovateľky, nakoľko sa jedná o nepretržitú prevádzku a za zákonom daných podmienok odmeňovania nemajú prípadné uchádzačky o túto prácu záujem. Odmeňovanie zamestnancov vo verejnom sektore je v porovnaní s ostatnými segmentmi hospodárstva podhodnotené a nemotivačné. Verím, že v smere odmeňovania zamestnancov vo verejnom sektore nastanú pozitívne zmeny, ktoré budú aj motivátorom pre prípadných záujemcov o prácu opatrovateľiek, upratovačiek. Zamestnanci sa riadia etickým kódexom s ktorým sú oboznamovaní pri prijatí do zamestnania. Pracovné postupy sa realizujú podľa smerníc tak, aby spĺňali štandardy kvality. Každý klient má vedenú kartu ošetrovateľského procesu, kde sa vedú individuálne záznamy každého klienta. Ku každému klientovi pristupujeme na základe jeho individualít, snažíme sa uchovať jeho schopnosti, zručnosti. Zamestnanci v roku 2018 absolvovali skupinovú supervíziu pod vedením Mgr. Veroniky Rehákovéj. Spolu so zamestnancami zariadenia sme počas roka zorganizovali spoločné brigády zamerané na skrášlenie okolia zariadenia. Ku koncu roka zamestnanci dostali poukážky na nákup do siete hypermarketov.

Personálne zabezpečenie prevádzky je nasledovné:

- riaditeľ
- zdravotná sestra
- 6 opatrovateľiek
- 2 pomocné sily

Organizačná štruktúra:



7. Informácie o hospodárení organizácie

Činnosť zariadenia bola financovaná v roku 2018 dotáciou z MPSVaR SR vo výške 86 391,00€, z dotácií zakladateľa vo výške 5 300,00€, z úhrad od klientov za poskytované služby vo výške 80 743,34€ a z príspevkov fyzických a právnických osôb.

Prehľad výnosov a nákladov rok 2018	
Výnosy	173 666,73
Náklady	173 483,26
Hospodársky výsledok	183,47
Daň	
Hospodársky výsledok po zdanení	183,47

Náklady 2018	
Spotreba materiálu	4 928,12
Spotreba energie	1 818,86
Cestovné	1 614,06
Opravy a udržiavanie	259,84
Ostatné služby	34 660,42
Mzdové náklady	94 365,45
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	31 628,72
Zákonné sociálne náklady	3596,41
Ostatné dane a poplatky	3,00
Ostatné pokuty a penále	20,56
Úroky	1,74
Iné ostatné náklady	378,08
Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	208,00
Náklady spolu	173 483,26

Náklady zariadenia pozostávajú najmä zo:

- mzdových nákladov
- zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie

- zákonných sociálnych nákladov
- spotreby materiálu, čistiacich potrieb, kancelárskych potrieb
- spotreba energie, plynu, vody
- náklady na ochranné pracovné pomôcky

Výnosy 2018	
Tržby z predaja služieb	80 743,34
Prijaté príspevky od fyzických osôb	46,67
Príspevky z podielu zaplatenej dane	977,72
Dotácie	91 899,00
Výnosy spolu	173 666,73

Výnosy pozostávajú z:

- tržieb za sociálne služby
- dotácie z MPSVaR, a zakladateľa
- príspevkov od fyzických osôb
- darov

Stav a pohyb majetku	
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	
Ostatné pohľadávky	6 587,72
Pokladnica	1 743,31
Bankové účty	9 532,92
Majetok spolu	17 863,95

Stav a pohyb záväzkov	
Základné imanie	2 108,50
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-6 997,04
Výsledok hospodárenia	183,47
Krátkodobé rezervy	7 510,44
Záväzky zo sociálneho fondu	123,75
Záväzky z obchodného styku	4 201,67
Záväzky voči zamestnancom	6 088,74
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	3 823,88
Daňové záväzky	820,54
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu	17 863,95

V roku 2018 sme podali viacero projektov zameraných na skvalitnenie života pre našich klientov a zameraných zabráneniu sociálnemu vylúčeniu našich klientov, ktoré však neboli úspešné. Tiež boli oslovené viaceré firmy so žiadosťou o sponzoring alebo nefinančné darovanie. Zakúpili sme elektrické polohovacie lôžko, elektrický zdvižný systém, prenosné lavičky na dvor.

8. Ekonomicky oprávnené náklady

Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2018 boli 807,36 € na jedného klienta.

9. Riadenie a kontrola organizácie

Činnosť Domova MUDr. Dallosa, n.o. je riadená správnou radou a riaditeľom a kontrolovaná revízorom Domova MUDr. Dallosa, n.o. Správna rada organizácie zasadala v uplynulom roku dva krát. Členovia rady schvaľovali účtovnú závierku a výročnú správu. Revízor neziskovej organizácie vykonal kontrolu počas roka dva krát. Preskúmané boli účtovná závierka, účtovné doklady a hospodárenie organizácie. Kontrolou neboli zistené závažné nedostatky a porušenia predpisov.

Vzhľadom k tomu, že dotácie zo štátneho rozpočtu alebo rozpočtu obce prekročili v roku 2018 sumu 33 193 € účtovná závierka podľa zákona 213/1997 Z.z. podlieha overeniu audítorom.

10. Audit ročnej účtovnej závierky

Audit ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2018 je vykonávaný v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Správa nezávislého audítora tvorí prílohu tejto výročnej správy.

11. Ročná účtovná závierka

Ročná účtovná závierka k 31. 12. 2018 bola zostavená 06.02.2019.

12. Záver

Výročná správa poskytuje obraz o poskytovaných sociálnych službách v Domove MUDr. Dallosa, n. o. . Aj keď v dnešnej dobe, keď je financovanie poskytovaných sociálnych služieb nedostatočné, klienti k nám prichádzajú s čoraz závažnejšími chorobami a starostlivosť o nich je omnoho náročnejšia, snažíme sa o poskytovanie týchto služieb na profesionálnej a kvalitnej úrovni s cieľom pomáhať občanom, ktorí sú odkázaní na tieto služby. Náročná psychická aj fyzická záťaž spojená s nedostatočným odmeňovaním má vplyv aj na syndróm vyhorenia ktorý sa často vyskytuje v pomáhajúcich profesiách. Je problém obsadiť pozície opatrovateliek, upratovačiek, ktoré nahradia generáciu odchádzajúcu do dôchodku. Dúfame, že kompetentné orgány budú čo najskôr riešiť akútne problémy v sociálnych službách ako je nedostatok opatrovateliek, aj nedostatočné finančné ohodnotenie pracovníkov.

Povinnosťou spoločnosti je postarať sa o starých a chorých, ktorí vytvárali pre túto spoločnosť hodnoty. Každý jeden z nás sa môže ocitnúť v životnej situácii, keď bude potrebovať opateru a starostlivosť a ak sa nájde spôsob ako zvládnuť túto situáciu, aj táto etapa života môže mať svoje čaro. Nám pracujúcim v našom zariadení ide o to aby občania – klienti prežili pokojnú jeseň svojho života.



Mgr. Jaroslav Bako

Prílohy:

- 1. Správa audítora
- 2. Súvaha
- 3. Výkaz ziskov a strát
- 4. Poznámky

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2018

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Domov MUDr. Dallosa, n.o.

M A R E C 2019

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Domov MUDr. Dallosa, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Senica, 1.marca 2019

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing.Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658