

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, n.o.
Ul. SNP 1079/79, 075 01 Trebišov

VÝROČNÁ SPRÁVA O ČINNOSTI A HOSPODÁRENÍ ZA ROK 2018



MUDr. Juraj Bazár
Štatutárny zástupca - riaditeľ

Obsah

1. Základné údaje o Organizácii	2
1.1 Predmet činnosti	2
1.2 Členovia orgánov	2
1.3 Organizačná zložka v zahraničí	2
1.4 Zamestnanci	3
2. Vývoj činnosti, finančná situácia Organizácie a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji hospodárenia	4
2.1 Vývoj činnosti	4
2.2 Hlavné ekonomické ukazovatele	5
2.3 Ukazovatele finančnej situácie	6
2.4 Ukazovatele efektívnosti hospodárenia	6
2.5 Investičná činnosť	10
2.6 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	10
3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti Organizácie	10
4. Návrh na vysporiadanie straty	10
5. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	10
6. Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	10
7. Vplyv na životné prostredie	10
8. Vplyv na zamestnanosť	10
9. Prehľad peňažných tokov	11

PRÍLOHY:

Účtovná závierka za rok 2018:

Súvaha k 31. decembru 2018

Výkaz ziskov a strát za rok 2018

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

1. Základné údaje o 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. Ul. SNP 1079/76, 075 01 Trebišov IČO: 36 597 376
Dátum založenia alebo zriadenia neziskovej organizácie	14. decembra 2012
Dátum vzniku neziskovej organizácie (podľa registra neziskových organizácií)	19. decembra 2012
IČO	45 740 020

1.1 Predmet činnosti

Rozsah poskytovanej zdravotnej starostlivosti

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, n.o. (ďalej "Organizácia" alebo „Špecializované zariadenie“) vznikla v decembri 2012 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby v oblasti ochrany zdravia, materiálnej podpory zdravotnej starostlivosti, poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti.

Špecializované zariadenie Nemocnice s poliklinikou Trebišov, n.o., ako neverejný poskytovateľ sociálnych služieb bolo medzi poskytovateľov sociálnych služieb zaregistrované dňa 22. januára 2015. Sociálne služby formou celoročného pobytu začalo poskytovať od 1. apríla 2015.

V Špecializovanom zariadení sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, jej stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 zákona 448/2008 Z.z. a má zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, pervazívna vývinová porucha, skleróza multiplex, schizofrénia, demencia rôzneho typu etiológie, hluchoslepota, AIDS alebo organický psychosyndróm ťažkého stupňa.

1.2 Členovia orgánov

Orgán	Funkcia	Meno
Správna rada	predseda správnej rady od 7.10.2014	PhDr. Katarína Šuláková
	člen od 1.10.2014	Ing. Vladimír Bajus
	člen od 19.12.2017	MUDr. Martin Murcko
Štatutárny orgán	riaditeľ od 20.12.2017	MUDr. Juraj Bazár
Dozorná rada	člen od 7.10.2014	Mgr. Ján Janovčík
	člen od 7.10.2014	JUDr. Jana Čorbová
	člen od 7.10.2014 do 31.1.2018	Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA
	člen od 31.1.2018	Ing. Lenka Smreková, FCCA
Vedenie	výkonný riaditeľ od 20.12.2017	MUDr. Juraj Bazár

1.3 Organizačná zložka v zahraničí

Organizácia nemá a ani neplánuje v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

1.4 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	-	-

Prehľad počtu zamestnancov podľa jednotlivých kategórií vo fyzických osobách je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

	Počet zamestnancov	
	fyz. os. k 31.12.2018	fyz. os. k 31.12.2017
Lekári	0	0
Sestry	0	0
Ostatný zdrav. personál	15	14
THP	1	1
Robotníci	0	0
Spolu	16	15

Vývoj celkovej priemernej mzdy	2018	2017
priemerná mzda v EUR	568	504

Celkovo k 31. decembru 2018 mala Organizácia 16 zamestnancov (k 31. decembru 2017: 15 zamestnancov). Všetci zamestnanci zariadenia spĺňali kvalifikačné predpoklady.

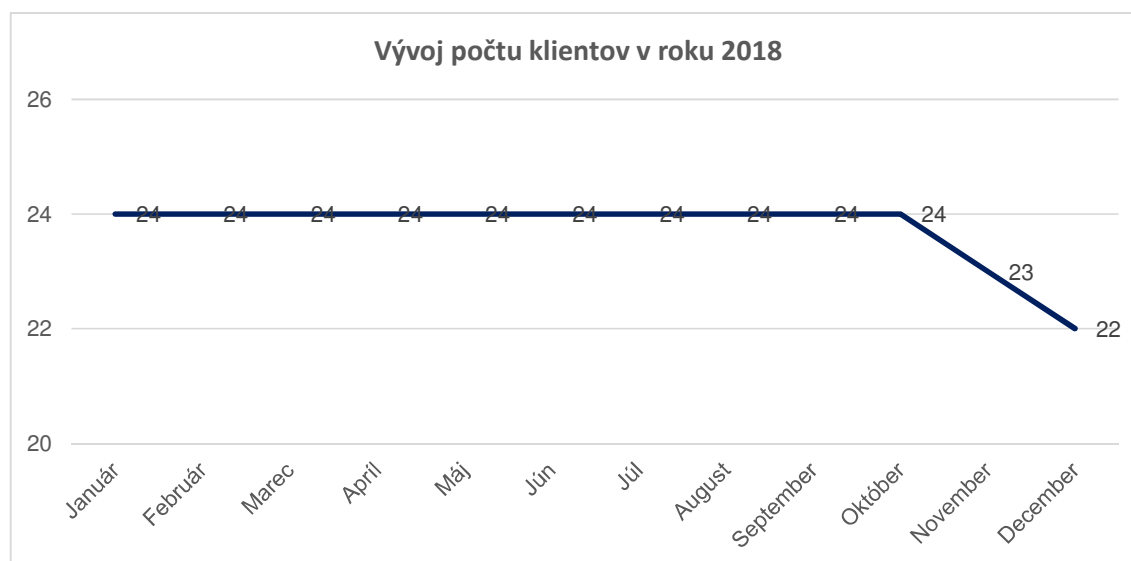
2. Vývoj činnosti, finančná situácia Organizácie a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji hospodárenia

2.1. Vývoj činnosti

Sociálna starostlivosť

Organizácia začala poskytovať sociálne služby prvým prijímateľom sociálnych služieb dňa 1. apríla 2015. Celková kapacita zariadenia je 30 lôžok. V priebehu rokov 2018 a 2017 bol počet prijímateľov sociálnych služieb v priebehu mesiacov nasledovný:

Priemerný počet klientov	2018	2017
Január	24	21
Február	24	21
Marec	24	21
Apríl	24	22
Máj	24	23
Jún	24	23
Júl	24	23
August	24	23
September	24	23
Október	24	23
November	23	23
December	22	24
Spolu priemer	24	23



Uvedený počet prijímateľov sociálnych služieb bol po podpísaní zmluvy medzi Košickým samosprávnym krajom a Organizáciou a po podpísaní zmluvy medzi Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR a Organizáciou zazmluvnený, t.j. na všetkých 24 klientov bol zo strany Košického samosprávneho kraja zasielaný pravidelný mesačný finančný príspevok na prevádzku poskytovanej sociálnej služby a zo strany Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR zasielaný pravidelný štvrťročný finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek.

Organizácia poskytuje služby klientom, ktorí sú v zmysle zákona 448/2008 Z.z. odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby, ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 zákona a majú zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, pervazívna vývinová porucha, skleróza multiplex, schizofrénia, demencia rôzneho typu etiológie, hluchoslepota, AIDS alebo organický psychosyndróm ťažkého stupňa. Z toho vyplývajú požiadavky na personálne zabezpečenie Organizácie.

Služby poskytované klientom

- starostlivosť pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- sociálna rehabilitácia,
- ubytovanie,
- stravovanie,
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
- poradenstvo a pomoc pri zabezpečovaní osobných záležitostí,
- pracovná terapia,
- záujmová činnosť.

Starostlivosť o klientov zabezpečuje nepretržite službukonajúci odborný personál, ktorý zabezpečuje i dohľad, pomoc a nahrádzanie nevyhnutných životných úkonov v prípade, ak to vyžaduje stav klienta. Pre klientov je k dispozícii externe pôsobiaci všeobecný lekár, ktorý navštevuje Špecializované zariadenie podľa potreby. Pravidelné konzultácie prebiehajú aj s psychiatrom a raz týždenne navštevuje Špecializované zariadenie psychológ.

2.2. Hlavné ekonomické ukazovatele

V eurách	31.12.2018	31.12.2017
Spolu majetok	118 415	111 855
Neobežný majetok	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	0	0
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	118 415	111 855
Zásoby	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	108	0
Finančné účty	118 307	111 855
Časové rozlíšenie	0	0
Spolu vlastné imanie a záväzky	118 415	111 855
Vlastné imanie	-46 413	-45 051
Základné imanie	100	100
Kapitálové fondy	0	0
Fondy zo zisku	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-45 151	-63 028
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-1 362	17 876
Záväzky	164 828	156 906
Rezervy	110	406
Dlhodobé záväzky	296	189
Krátkodobé záväzky	124 126	106 266
Krátkodobé finančné výpomoci	40 295	50 045
Bankové úvery	0	0
Časové rozlíšenie	0	0

Krátkodobé záväzky predstavujú záväzky z obchodného styku vo výške 6 548,54 EUR (k 31. decembru 2017: 8 582,67 EUR), záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy vo výške 10 812,52 EUR (k 31. decembru 2017: 386,82 EUR) a ostatné záväzky vo výške 106 765,18 EUR (k 31. decembru 2017: 97 296,99 EUR). V rámci záväzkov z obchodného styku sú všetky záväzky do lehoty splatnosti. Ostatné záväzky predstavujú najmä nepoužívané prostriedky na bankovom klientskom účte, na ktorom Organizácia vedie peňažné prostriedky svojich klientov. Tieto peňažné prostriedky je organizácia oprávnená použiť iba na financovanie potrieb klientov.

2.3. Ukazovatele finančnej situácie

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Celková zadlženosť	139 %	140 %
Dlhodobá zadlženosť	0 %	0 %
Okamžitá likvidita	0,72	0,72
Bežná likvidita	0,72	0,72
Celková likvidita	0,72	0,72

Celková zadlženosť = (záväzky + krátkodobé finančné výpomoci + bankové úvery + výdavky budúcich období) / spolu majetok

Dlhodobá zadlženosť = (dlhodobé záväzky + dlhodobé bankové úvery + dlhodobé výdavky budúcich období) / spolu majetok

Okamžitá likvidita = finančné účty / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Bežná likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Celková likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky + zásoby) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

2.4. Ukazovatele efektívnosti hospodárenia

	2018	2017
Rentabilita celkového kapitálu ROA	0 %	17 %
Rentabilita tržieb	0 %	18 %
Rentabilita základného imania	-121 %	19 517 %
Rentabilita vlastného kapitálu ROE	0 %	-43 %

Rentabilita celkového kapitálu ROA = (výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + nákladové úroky) / spolu vlastné imanie a záväzky

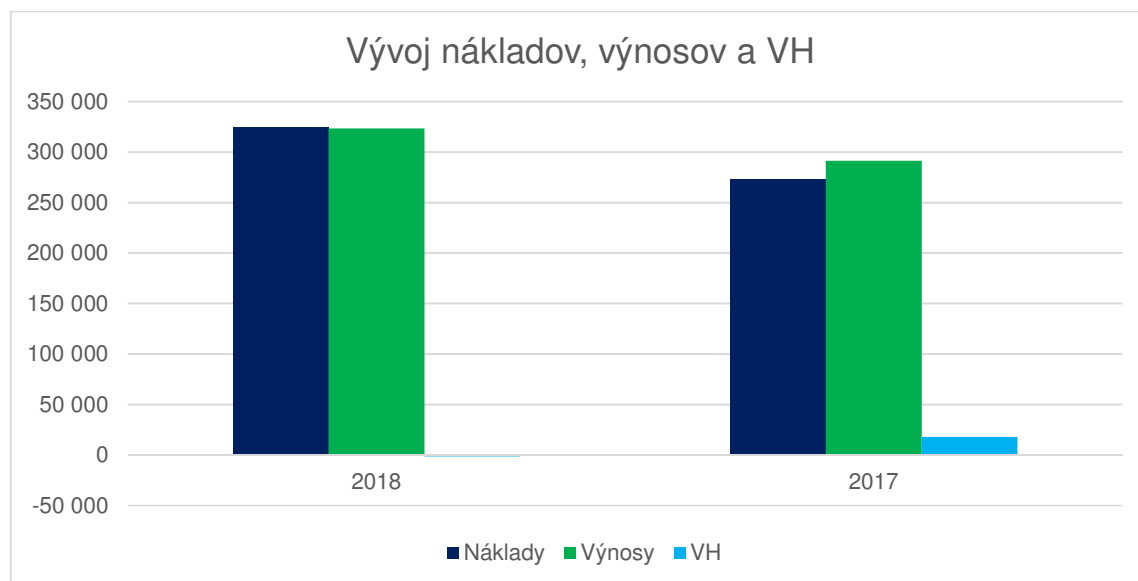
Rentabilita tržieb = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / (tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb)

Rentabilita základného imania = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie

Rentabilita vlastného kapitálu ROE = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / vlastné imanie

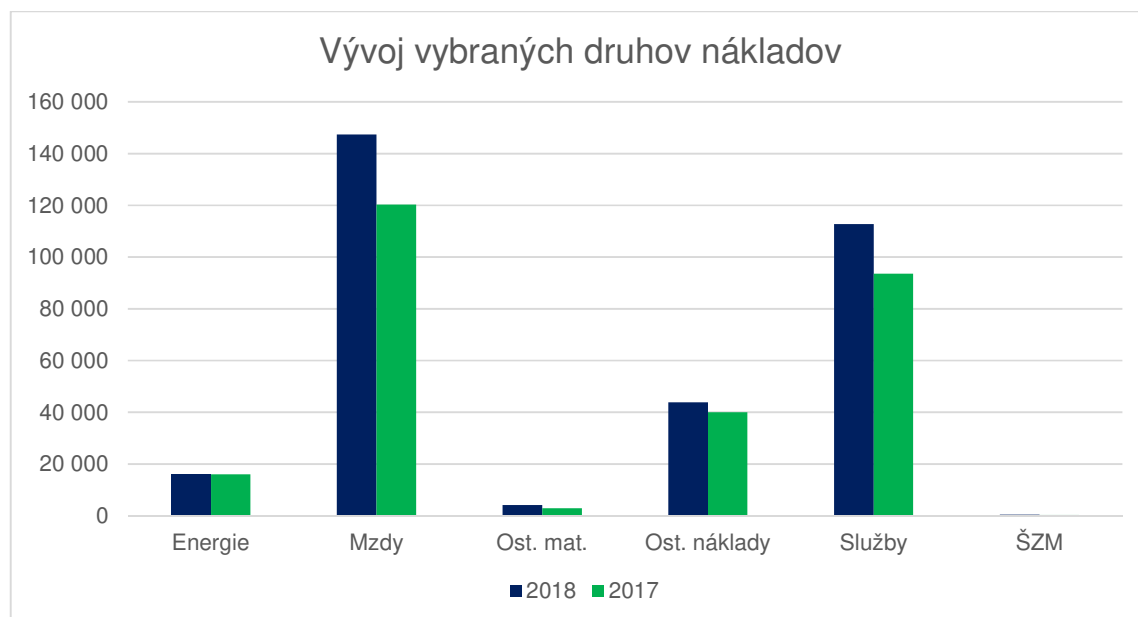
Organizácia ukončila hospodárenie za rok 2018 stratou vo výške 1 361,79 EUR (2017: zisk vo výške 17 876,06 EUR).

Vývoj nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia v roku 2018 a 2017 je uvedený v nasledujúcom grafe a tabuľke nižšie.

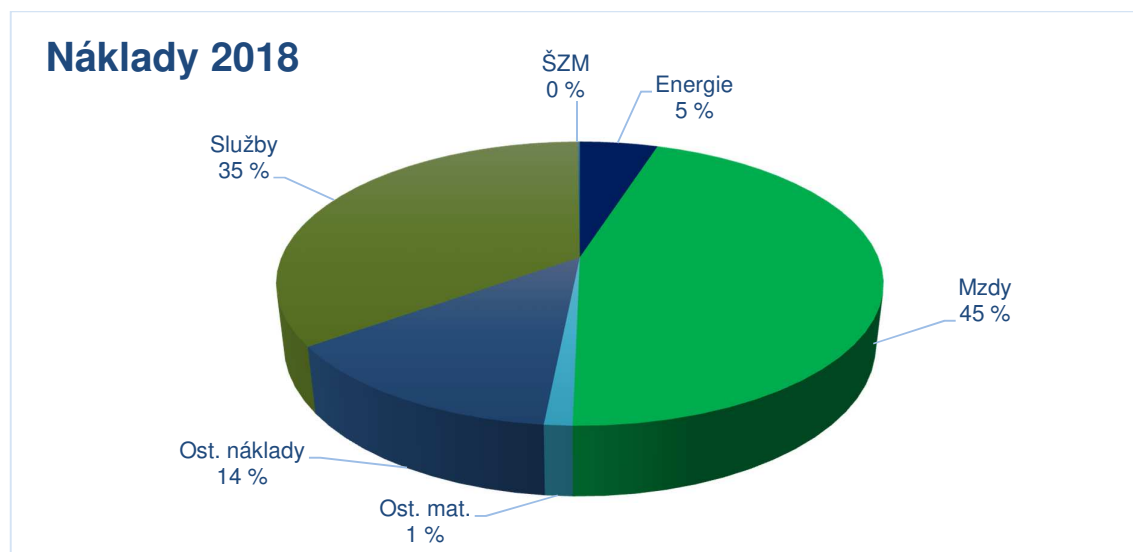


	2018	2017
Náklady	324 632	273 403
Výnosy	323 270	291 280
VH	-1 362	17 876

Vývoj vybraných druhov nákladov je uvedený v grafe a tabuľke nižšie.



Štruktúra nákladov je uvedená v nasledujúcom grafe a v hodnotovom vyjadrení v tabuľke pod grafom, v celých eurách.

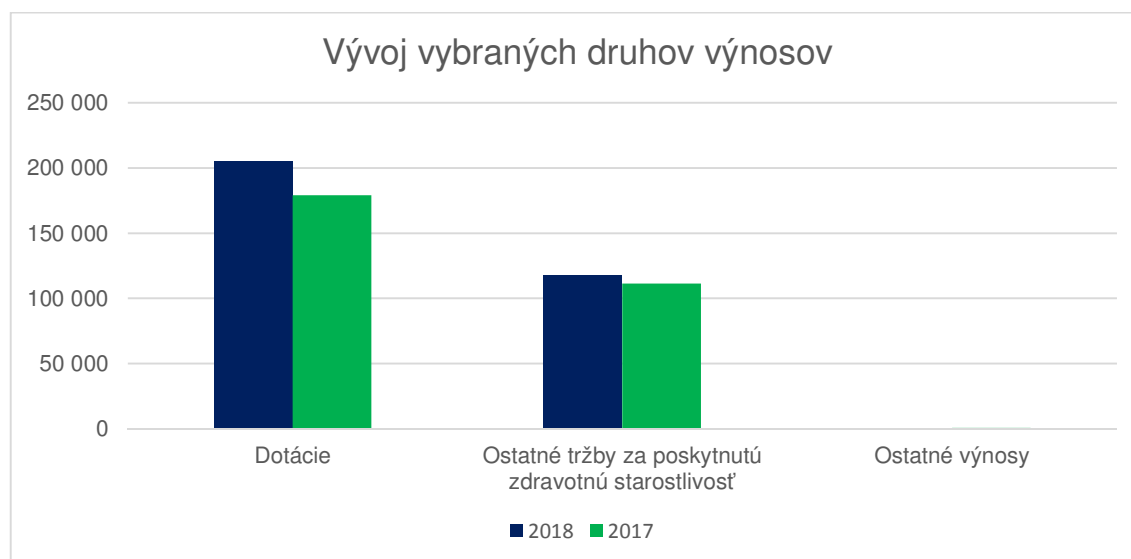


	2018	2017
Energie	16 104	16 104
Mzdy	147 288	120 172
Ostatný materiál	4 081	3 022
Ostatné náklady	43 911	40 069
Služby	112 759	93 641
ŠZM	489	395
Spolu	324 632	273 403

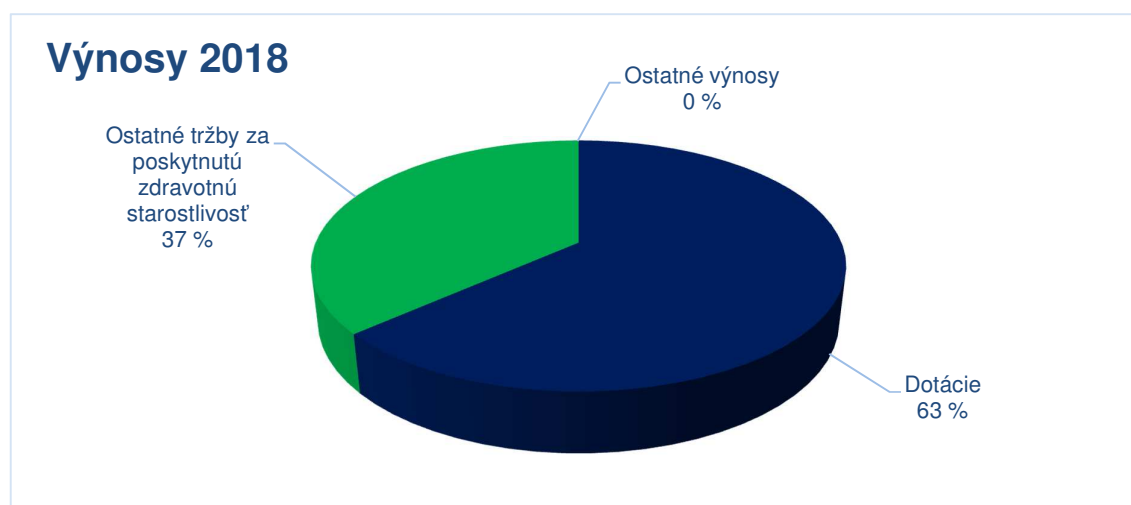
Najvyšší podiel na nákladoch majú osobné náklady, ktoré predstavujú až 45 % z celkových nákladov. Podiel služieb na celkových nákladoch predstavuje 35 %, ostatné náklady predstavujú 14 % z celkových nákladov a spotreba energií a materiálu tvorí 6 % z celkových nákladov. Ostatné náklady pozostávajú najmä z tvorby a zúčtovania opravnej položky k pohľadávkam vo výške 42 113,13 EUR (2017: 37 655,18 EUR), úrokov vo výške 1 240,87 EUR (2017: 1 641,00 EUR) a ostatných nákladov vo výške 558,00 EUR (2017: 773,40 EUR).

Výška ekonomicky oprávnených nákladov na jedného prijímateľa sociálnej služby predstavovala v roku 2018 v priemere 11 696,66 EUR.

Vývoj vybraných druhov výnosov je uvedený v grafe nižšie.



Štruktúra výnosov je uvedená v nasledujúcom grafe a v hodnotovom vyjadrení v tabuľke pod grafom, v celých eurách.



	2018	2017
Dotácie	205 225	179 155
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	118 045	111 325
Ostatné výnosy	0	800
Spolu	323 270	291 280

Najvyšší podiel na celkových výnosoch Organizácie majú dotácie, ktoré predstavujú 63 % z celkových výnosov. Ide o prijaté finančné príspevky od Košického samosprávneho kraja a Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR v celkovej výške 205 225,13 EUR (2017: 179 154,71 EUR). Príjmy od klientov tvoria 37 % z celkových výnosov. Organizácia nebola v roku 2017 registrovaná pre príjem podielu zaplatenej dane za rok 2016. V roku 2018 bola Organizácia zaregistrovaná pod evidenčným číslom 13462 a prijala príspevky z podielu dane zaplatenej v roku 2017 vo výške 6 585,50 EUR, ktoré boli následne v decembri 2018 poskytnuté Nemocnici s poliklinikou Trebišov, a.s. na ochranu a podporu zdravia.

2.5. Investičná činnosť

V roku 2018 ani 2017 Organizácia neinvestovala do dlhodobého majetku.

2.6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Organizácia nerealizovala v roku 2018 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2019 investovať do tejto oblasti.

3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti Organizácie

Organizácia sa prostredníctvom svojich zamestnancov snaží klientom poskytnúť profesionálnu pomoc, sociálne istoty a zodpovedajúcu starostlivosť. Okrem realizovania zákonom stanovených činností je snahou robiť všetko pre rozvoj klienta, jeho samostatnosť a integráciu do spoločenského diania. Cieľom zariadenia sociálnych služieb je vytvorenie denného programu pre klientov, ako aj podpora ich schopností s cieľom udržať čo najvyššiu kvalitu ich života.

4. Návrh na vysporiadanie straty

Organizácia dosiahla v roku 2018 stratu vo výške 1 361,79 EUR. Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2018 nasledovne: preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

5. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Organizácie.

6. Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Organizácia v roku 2018 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

7. Vplyv na životné prostredie

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre spoločnosť týkajúce sa možnosti vzniku záťaží, havárií, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

8. Vplyv na zamestnanosť

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre Organizáciu, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť.

9. Prehľad peňažných tokov

Organizácia zostavila za rok 2018 prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 362	17 876
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	43 464	37 761
	Zmena stavu rezerv (+/-)	110	406
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	42 113	37 655
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	0	-300
	Úroky účtované do nákladov (+)	1 241	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-24 660	-31 152
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-42 221	-37 355
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	17 561	6 203
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	17 443	24 485
	Prijaté úroky (+)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	17 443	24 485
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
Peňažné toky z finančnej činnosti			
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+) / splátky pôžičiek (-)	-10 000	-11 202
	Zaplatené úroky (-)	-991	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-10 991	-11 202
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	6 452	13 282
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	111 855	98 573
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D+ E)	118 307	111 855

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2018	2017
Peniaze	713	819
Ceniny	0	0
Účty v bankách	117 594	111 036
Peniaze na ceste	0	0
Pohľadávka / záväzok z cash pooling	0	0
Spolu	118 307	111 855

Správa nezávislého audítora

Správnej rade neziskovej organizácie Nemocnice s poliklinikou Trebišov, n.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Trebišov, n.o. („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, „ISAs“). 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 Nezisková organizácia 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 ISAs 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame 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 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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 účtovníctve. 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 obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

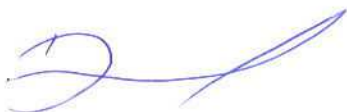
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- 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 účtovníctve.

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.

27. júna 2019
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Dalimil Draganovský, štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 893

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2018

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 4 0 7 4 7 0 1

Účtovná závierka

☒ riadna☒ zostavená

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1

2 0 1 8

IČO

4 5 7 4 0 0 2 0

☐ mimoriadna☐ schválená

do 1 2

2 0 1 8

SID

SK NACE

8 7 . 2 0 . 0

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1

2 0 1 7

do 1 2

2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

☒

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

☒

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u T r e b i š o v ,
n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

U l . S N P

Číslo

1 0 7 9 / 7 9

PSČ

0 7 5 0 1

Obec

T r e b i š o v

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavená dňa:
13.3.2019Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	-	-	-	-
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	-	-	-	-
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003	-	-	-	
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	-	-	-	
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	-	-	-	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	-	-	-	
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	-	-	-	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	-	-	-	
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	-	-	-	-
Pozemky (031)	010	-	x	-	
Umelecké diela a zbierky (032)	011	-	x	-	
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	-	-	-	
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	-	-	-	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	-	-	-	
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	-	-	-	
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	-	-	-	
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	-	-	-	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	-	-	-	
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	-	-	-	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	-	-	-	
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	-	-	-	-
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	-	-	-	
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	-	-	-	
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	-	-	-	
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	-	-	-	
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	-	-	-	
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027	-	-	-	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	-	-	-	

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	244 185,84	125 771,23	118 414,61	111 854,84
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	-	-	-	-
Materiál (112 + 119) - 191	031	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032	-	-	-	-
Výrobky (123 - 194)	033	-	-	-	-
Zvieratá (124 - 195)	034	-	-	-	-
Tovar (132 + 139) - 196	035	-	-	-	-
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	-	-	-	-
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	-	-	-	-
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	-	-	-	-
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	125 879,23	125 771,23	108,00	-
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043	125 771,23	125 771,23	-	-
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	108,00	-	108,00	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	-	-	-	-
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	-	-	-	-
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	-	-	-	-
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	-	-	-	-
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	-	-	-	-
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	118 306,61	-	118 306,61	111 854,84
Pokladnica (211 + 213)	052	712,79	-	712,79	818,87
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	117 593,82	-	117 593,82	111 035,97
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055	-	-	-	-
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056	-	-	-	-
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	-	-	-	-
1. Náklady budúcich období (381)	058	-	-	-	-
Príjmy budúcich období (385)	059	-	-	-	-
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	244 185,84	125 771,23	118 414,61	111 854,84

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	(46 413,26)	(45 051,47)
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	100,00	100,00
Základné imanie (411)	063	100,00	100,00
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	-	-
Fond reprodukcie (413)	065	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067	-	-
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	-	-
Rezervný fond (421)	069	-	-
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	-	-
Ostatné fondy (427)	071	-	-
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	(45 151,47)	(63 027,53)
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	(1 361,79)	17 876,06
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	164 827,87	156 906,31
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	110,05	406,00
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	-	-
Ostatné rezervy (459AÚ)	077	-	-
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	110,05	406,00
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	296,25	188,62
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	296,25	188,62
Vydané dlhopisy (473)	081	-	-
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	-	-
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	-	-
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	124 126,24	106 266,48
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	6 548,54	8 582,67
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	-	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	-	-
Daňové záväzky (341 až 345)	091	-	-
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	10 812,52	386,82
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093	-	-
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094	-	-
Spojovací účet pri združení (396)	095	-	-
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	106 765,18	97 296,99
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	40 295,33	50 045,21
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	-	-
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	-	-
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	40 295,33	50 045,21
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	-	-
1. Výdavky budúcich období (383)	102	-	-
Výnosy budúcich období (384)	103	-	-
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	118 414,61	111 854,84

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	4 569,63	-	4 569,63	3 417,27
502	Spotreba energie	02	16 103,76	-	16 103,76	16 103,76
504	Predaný tovar	03	-	-	-	-
511	Opravy a udržiavanie	04	-	-	-	-
512	Cestovné	05	-	-	-	-
513	Náklady na reprezentáciu	06	-	-	-	-
518	Ostatné služby	07	112 758,86	-	112 758,86	93 640,69
521	Mzdové náklady	08	108 818,30	-	108 818,30	90 753,88
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	35 984,18	-	35 984,18	28 020,61
525	Ostatné sociálne poistenie	10	-	-	-	-
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 485,15	-	2 485,15	1 397,67
528	Ostatné sociálne náklady	12	-	-	-	-
531	Daň z motorových vozidiel	13	-	-	-	-
532	Daň z nehnuteľností	14	-	-	-	-
538	Ostatné dane a poplatky	15	89,50	-	89,50	30,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16	-	-	-	-
542	Ostatné pokuty a penále	17	-	-	-	-
543	Odpísanie pohľadávky	18	-	-	-	-
544	Úroky	19	1 240,87	-	1 240,87	1 641,00
545	Kurzové straty	20	-	-	-	-
546	Dary	21	-	-	-	-
547	Osobitné náklady	22	-	-	-	236,20
548	Manká a škody	23	-	-	-	-
549	Iné ostatné náklady	24	468,50	-	468,50	506,70
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	-	-	-	-
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	-	-	-	-
553	Predané cenné papiere	27	-	-	-	-
554	Predaný materiál	28	-	-	-	-
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	-	-	-	-
556	Tvorba fondov	30	-	-	-	-
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	-	-	-	-
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	42 113,13	-	42 113,13	37 655,18
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	-	-	-	-
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	-	-	-	-
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	-	-	-	-
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	-	-	-	-
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	-	-	-	-
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	324 631,88	-	324 631,88	273 403,46

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	-	-	-	
602	Tržby z predaja služieb	40	118 044,96	-	118 044,96	111 324,81
604	Tržby za predaný tovar	41	-	-	-	
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	-	-	-	
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	-	-	-	
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	-	-	-	
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	-	-	-	
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	-	-	-	
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	-	-	-	
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	-	-	-	-
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	-	-	-	-
641	Zmluvné pokuty a penále	50	-	-	-	-
642	Ostatné pokuty a penále	51	-	-	-	-
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	-	-	-	-
644	Úroky	53	-	-	-	-
645	Kurzové zisky	54	-	-	-	-
646	Prijaté dary	55	-	-	-	-
647	Osobitné výnosy	56	-	-	-	-
648	Zákonné poplatky	57	-	-	-	-
649	Iné ostatné výnosy	58	-	-	-	-
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	-	-	-	-
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	-	-	-	-
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	-	-	-	-
654	Tržby z predaja materiálu	62	-	-	-	-
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	-	-	-	-
656	Výnosy z použitia fondu	64	-	-	-	-
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	-	-	-	-
658	Výnosy z nájmu majetku	66	-	-	-	-
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	-	-	-	-
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	-	-	-	300,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	-	-	-	500,00
664	Prijaté členské príspevky	70	-	-	-	-
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	-	-	-	-
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	-	-	-	-
691	Dotácie	73	205 225,13	-	205 225,13	179 154,71
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	323 270,09	-	323 270,09	291 279,52
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	(1 361,79)	-	(1 361,79)	17 876,06
591	Daň z príjmov	76	-	-	-	-
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	(1 361,79)	-	(1 361,79)	17 876,06

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
Dozorná rada	Člen	Mgr. Ján Janovčík
	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 podvojný 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. Obstarávacia 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 nevymožiteľnosti pohľadávok.
- i) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía 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 nepotrebné rezervy 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) prenájatý 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:					
nadačné imanie v nadácii	-	-	-	-	-
vklady zakladateľov	100,00	-	-	-	100,00
prioritný majetok	-	-	-	-	-
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:					
nadačné imanie v nadácii	-	-	-	-	-
vklady zakladateľov	100,00	-	-	-	100,00
prioritný majetok	-	-	-	-	-
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. Záväzky

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. Záväzkov vznikajúcich z tohto titulu je zaúčtovaných na účte 379. Zostatok účtu 379 v sume 106 765,18 EUR predstavuje nepoužité 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 neeviduje 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 neeviduje žiadne iné podsúvahové účty a iné aktíva a pasíva.

IX. Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 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.