

	Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2018	Vydanie č.:	1
		Platné od:	31.05.2019
	Máj 2019	Výtlačok č.:	1

Výročná správa o činnosti a hospodárení

HUMANITA, n. o.

za rok 2018

	Vypracoval na schválenie	Kontroloval	Schválil
Meno a priezvisko	Ing. Mgr. Marián Petko, MBA	Ing. Mgr. Marián Petko, MBA	MUDr. Marián Petko, MPH Riaditeľ
Dátum	30.05.2019	30.05.2019	31.05.2019
Podpis			

Obsah

OBSAH	9
ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O NEZISKOVEJ ORGANIZÁCI	10
ZALOŽENIE NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE	10
PREDMET ČINNOSTI	10
ORGÁNY NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE	11
ČINNOSŤ V ROKU 2018	12
SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ V ROKU 2018	18
VÝHLAD DO ROKU 2019	21

Základné informácie o neziskovej organizácii

HUMANITA, n.o.

Sy. Jakuba 21, 085 01 Bardejov

IČO: 36167860

DIC: 2021649113

Založenie neziskovej organizácie

HUMANITA, n.o. bola založená Zakladacou listinou 30. apríla 2002. Jej zakladateľmi sú:

1. ARCIDIECÉZNA CHARITA, Košice, Bočná 2, 040 01 Košice, IČO: 35514027
2. Bardejovské Kúpele, a.s., 086 81 Bardejovské Kúpele, IČO: 36168301
3. JUDr. Ján Pataky,
4. MUDr. Marián Petko, MPH.

Krajský úrad v Prešove, odbor všeobecnej vnútornej správy, vydal po preskúmaní návrhu zakladateľov na registráciu neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby rozhodnutie o registrácii neziskovej organizácie 9.mája 2002 pod č. OVVS/37-2002/NO.

Účel organizácie a druh všeobecne prospešných služieb:

- a) poskytovanie zdravotnej starostlivosti,
- b) poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť
- c) tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt,
- d) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Predmet činnosti

V roku 2007 požiadala HUMANITA, n.o. Prešovský samosprávny kraj o povolenie na prevádzkovanie všeobecnej nemocnice. Toto povolenie jej bolo pridelené 29.9.2007 s č. 4879/207/ODDZ-ORU. V roku 2013 bolo Prešovským samosprávnym krajom vydané nové rozhodnutie č. 3195/2013/OZ-ORU na základe žiadosti HUMANITY, n.o. o doplnenie. Predmetom činnosti všeobecnej nemocnice je poskytovanie ústavnej pohotovostnej služby v rozsahu:

1. ústavná pohotovostná služba v odboroch:
 - vnútorné lekárstvo
 - geriatra
 - neurológia
 - psychiatria
 - gynekológia a pôrodníctvo
 - chirurgia
 - úrazová chirurgia – traumatológia
 - anesteziológia a intenzívna medicína
 - pediatria
 - neonatológia
2. zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v rozsahu:
 - oddelenie klinickej mikrobiológie
 - oddelenie klinickej biochémie
 - hematologicko-transfúziologické oddelenie

- rádiologické oddelenie
- oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie.

11.08.2017 vydal Prešovský samosprávny kraj rozhodnutie č. 05320/2017/OZ-HAR, ktorým zrušil rozhodnutie č. 5591/2013/OZ-HAR zo dňa 12.12.2013 a povoľuje spoločnosti HUMANITA, n. o. poskytovanie lekárenskej starostlivosti v 1. verejnej lekární Sv. Jakuba II a 2. pobočke verejnej lekárne Sv. Jakuba III s dňom začatia činnosti 15.08.2018.

S účinnosťou od 1.7.2014 je HUMANITA, n. o. registrovaná pre daň z pridanej hodnoty.

Orgány neziskovej organizácie

Správna rada:

JUDr. Ing. Jaroslav Komora – predseda

Ing. Cyril Korpesio

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA

Ing. PhDr. Matúš Pataky, MPH

Dozorná rada:

Mgr. Martina Proněková - predseda

Ing. Tamara Šatanková

JUDr. Ján Pataky

JUDr. Peter Petko

Štatutárny orgán – riaditeľ: **MUDr. Marián Petko, MPH**

MUDr. Helena Leščišinová - odborný zástupca v povolání lekár

Mgr. Beáta Palšová - odborný zástupca v povolání sestra

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA – ekonóm

Ing. Eva Kudasová – spracovanie mzdovej a personálnej agendy

Činnosť v roku 2018

Na základe povolenia Prešovského samosprávneho kraja na prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – všeobecnej nemocnice – HUMANITA, n.o. má uzatvorenú zmluvu s NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov na výkon ÚPS, riešenie liekovej politiky a služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti.

V rámci toho boli poskytované služby ÚPS v odboroch:

- anesteziológia a intenzívna medicína
- geriatria
- gynekológia a pôrodníctvo
- chirurgia
- neonatológia
- neurológia
- pediatria
- psychiatria
- úrazová chirurgia – traumatológia
- vnútorné lekárstvo.

U zariadení spoločných vyšetrovacích zložiek to bolo v odboroch :

- fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
- hematológia a transfúziológia
- klinická mikrobiológia
- klinická biochémia
- rádiológia.

Spolupráca s ÚPSVaR:

HUMANITA, n.o. v roku 2018 zriadila 1 chránenú dielňu a využila možnosti na poskytnutie finančných prostriedkov na krytie časti prevádzkových nákladov chránených pracovísk a dielní z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Bardejove:

- 1. Chránené pracovisko** „odevná výroba“ – 1 pracovníčka so zníženou pracovnou schopnosťou nad 70%, ktorá zabezpečuje opravu nemocničnej bielizne i pracovného oblečenia pre zamestnancov. Zriadené od 09/2011.
- 2. Chránené pracovisko** „výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba“ – 1 pracovník so zníženou pracovnou schopnosťou do 70%, ktorý zabezpečuje opravy nábytku a výrobu drobných stolárskych predmetov. Zriadené od 07/2012.
- 3. Chránená dielňa** „poskytovanie služieb informátora“ – 2 pracovníci so zníženou pracovnou schopnosťou do 70%, ktorí poskytujú informačné a poradenské služby pacientom, klientom a návštevmám v NsP, vyberajú poplatky a zabezpečujú kopírovanie. Zriadené od 10/2012.
- 4. Chránená dielňa** „zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v rozsahu: oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie“ – 2 pracovníci so zníženou pracovnou schopnosťou (do a nad 70%), ktorí vykonávajú masérské služby prevažne u ambulantných pacientov. Zriadené od 09/2013.

5. **Chránené pracovisko** „zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v rozsahu: oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie - masér“, kde 1 pracovník so zníženou pracovnou schopnosťou (do 70%) vykonáva masérské činnosti u pacientov NsP. Zariadené 04/2017. Pracovisko bolo od 05/2018 do 12/2018 neobsadené, pretože po odchode pracovníka nebolo možné nájsť vhodnú náhradu. Miesto znovu obsadené od 01/2019.
6. **Chránená dielňa** „administratívne služby“ – 2 pracovníci so zníženou pracovnou schopnosťou (obaja do 70 %) vykonávajú administratívnu činnosť pre pracoviská NsP. Zariadené 08/2017.
7. **Chránená dielňa** – „Výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok“ – 3 pracovníci (do 70 %) vyrábajú elektrické LED svietidlá, ktoré sú úspornejšie ako bežné neónové svietidlá. Zariadené od 01.08.2018.

Príjmy z UPSVaR:

Rok	Prijaté fin. prostriedky spolu
2016	21 775,24
2017	25 982,13
2018	34 568,10

Lekáreň Sv. Jakuba II.

Personálne obsadenie

Celkový počet zamestnancov: 5

Vedúca verejnej lekárne: PharmDr. Anna Viglašová – atestácia I. stupňa v odbore lekárenstvo

Počet farmaceutov: 1

Počet farm. laborantov: 1

Počet účtovníkov: 1

Počet sanitárov: 1

Priestorové podmienky, materiálno-technické vybavenie a zdravotnícka prístrojová technika

Lekáreň sa nachádza v Pavilóne pri Lekárni Sv. Jakuba v priestoroch NsP Sv. Jakuba Bardejov. Po prestavbe sa priestory lekárne presvetlili a prevzdušnili a získali sme viac výstavných miest a pacienti lepšiu informovanosť o voľnopredajných produktoch. Lekáreň má štyri vchody a pozostáva z oficíny s tromi vydajnými okienkami, dvoch kancelárii, dvoch skladov HVLP, laboratória, umývárne, kuchynky, šatne, 2 x WC a ekonomatu.

Prístrojové vybavenie

- - 3 ks germicídny žiarič, elektronické váhy VIBRA AJ-2200CM a Mettler PM 6000, horúcovzdušný sterilizátor HS - 62A, destilačný prístroj DP - UP MaRt REV-DS MIN5K/NS PH, 5 počítačov, 3 chladničky.

.

Analýza hospodárenia

Rok	Náklady	Výnosy	Výsledok hospodárenia
2017	577 406,15 €	609 140,08 €	31 733,93 €
2018	536 882,89 €	554 034,15 €	17 151,26 €

VÝKONY OD ZDRAVOTNÝCH POISŤOVNÍ	r. 2017	r. 2018
VŠZP	221 223,79 €	186 518,09 €
Dôvera ZP	71 972,86 €	65 003,25 €
Union	18 958,42 €	16 304,81 €
Komerčné poisťovne	7,37 €	-

SPOLU	312 162,44 €	267 826,15 €
--------------	--------------	--------------

TRŽBY bez DPH	r. 2017	r. 2018
HOTOVOŠŤ	267 109,71 €	258 700,53 €
CELKOM ZA TOVAR	579 272,15	526 526,68 €

Počet vydaných receptov a zdravotných poukazov.

Zdravotná poisťovňa	Vydané recepty za rok 2017	Vydané recepty za rok 2018	Vydané zdrav. poukazy za rok 2017	Vydané zdrav. poukazy za rok 2018
VšZP	20 448	21 782	177	136
Union ZP	1 997	1 986	15	8
Dôvera ZP	9 302	8 647	27	38
Spolu	31 747	32 415	219	182

Účasť na kongresoch, zjazdoch a sympóziách

Účasť na odborných vzdelávacích podujatiach organizovaných SLEK a samoštúdium formou e-learning seminárov.

Návrhy na zlepšenie lekárenskej starostlivosti

- pridelenie parkovacieho miesta pre zákazníkov Lekárne Sv. Jakuba II.

V Bardejove, 30.05.2019

Vypracovala: PharmDr. Anna Viglašová
vedúca verejnej lekárne

Lekáreň Sv. Jakuba III.

Personálne obsadenie

Celkový počet zamestnancov: 3

Vedúca verejnej lekárne: PharmDr. Margita Vlčková - atestácia v odbore lekárstvo.

Počet farmaceutov: 1

Počet farm. laborantov: 0

Počet účtovníkov: 1

Počet sanitárov: 0

Priestorové podmienky, materiálno-technické vybavenie a zdravotnícka prístrojová technika

Lekáreň sa nachádza v Pavilóne Riaditeľstva v priestoroch budovy v Bardejovských Kúpeľoch. Po prestavbe sa priestory budovy presvetlili a prevzdušnili a získali novodobý vzhľad modernej lekárne. Lekáreň poskytuje svoje služby hneď v prízemí budovy. Lekáreň má tri vchody a pozostáva z oficíny, jednej kancelárie, jedného skladu HVLP, kuchynky, šatne, 1 x WC a ekonomatu.

Prístrojové vybavenie

- 2 ks germicídny žiarič, 2 počítače, 1 chladnička.

Analýza hospodárenia

Rok	Náklady	Výnosy	Výsledok hospodárenia
2017	80 280,35 €	60 463,77 €	- 19 816,58 €
2018	243 170,72 €	207 833,40 €	- 35 337,32

VÝKONY OD ZDRAVOTNÝCH POISŤOVNÍ	r. 2017	r. 2018
VšZP	19 941,02 €	69 273,86 €
Dôvera ZP	5 358,72 €	21 217,23 €
Union	1 153,04 €	3 396,87
Komerčné poisťovne	-	-
SPOLU	26 452,78 €	93 887,96 €

TRŽBY bez DPH	r. 2017	r. 2018
HOTOVOŠŤ	33 809,66 €	112 426,37 €
CELKOM ZA TOVAR	60 262,44 €	206 314,33 €

Počet vydaných receptov a zdravotných poukazov.

Zdravotná poisťovňa	Vydané recepty za rok 2017	Vydané recepty za rok 2018	Vydané zdrav. poukazy za rok 2017	Vydané zdrav. poukazy za rok 2018
VŠZP	751	3 211	3	22
Union ZP	55	158	0	0
Dôvera ZP	185	780	0	0
Spolu	991	4 149	3	22

Účast' na kongresoch, zjazdoch a sympóziách

Účast' na odborných vzdelávacích podujatiach organizovaných SLEK a samoštúdium formou e-learning seminárov.

Návrhy na zlepšenie lekárenskej starostlivosti

- darčekové poukazy pre zamestnancov Bardejovských Kúpeľov
- na základe záujmu pacientov možnosť namerania tlaku pomocou prístroja

V Bardejove, 30.05.2019

Vypracovala: PharmDr. Margita Vlčková
vedúca verejnej lekárne

Správa o hospodárení v roku 2018

HUMANITA, n.o. účtovala v roku 2018 naďalej v sústave podvojného účtovníctva. Účtovná jednotka naďalej účtuje v podvojnom účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v aktuálnom znení. Účtovníctvo bolo spracovávané pomocou účtovného softvéru OMEGA – Podvojný účtovníctvo od firmy KROS s.r.o.

Účtovná závierka neziskovej organizácie k 31. decembru 2018 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

V marci roku 2019 bol uskutočnený audit účtovnej závierky organizácie HUMANITA, n.o. Podľa názoru audítora zo dňa 01.04.2019 účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie HUMANITA, n.o. k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Daňové priznanie k dani z príjmov za neziskovú organizáciu HUMANITA, n.o. bolo podané dňa 28.03.2019.

V roku 2018 HUMANITA, n.o. prevádzkovala činnosti v rámci živnostenského oprávnenia na poskytovanie nasledovných voľných činností:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- prenájom hnutel'ných vecí
- počítačové služby
- reklamné a marketingové služby
- krajčírské práce v rámci projektu Chránené pracovisko
- drobné opravy nábytku a výroba jednoduchých stolárskych výrobkov v rámci projektu Chránené pracovisko
- služby informátorov v rámci projektu Chránená dielňa
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) – Lekáreň Sv. Jakuba II a Lekáreň Sv. Jakuba III
- administratívne služby v rámci projektu Chránená dielňa
- výroba LED svietidiel v rámci projektu Chránená dielňa

HUMANITA, n.o. hospodárila v roku 2018 následovne:

Náklady boli v celkovej výške 1 253 908 EUR, čo je nárast oproti roku 2017 o 185 210 EUR.

Z toho

- hlavná činnosť mala náklady vo výške 369 081,41 EUR, čo je 29,43 % z celkových nákladov,
- podnikateľská činnosť mala náklady vo výške 884 826,21 EUR, čo je 70,57 % z celkových nákladov.

Najvyššími položkami v oblasti nákladov boli náklady na predaný tovar (628 343 EUR), mzdové náklady

(208 870 EUR), zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie (67 578 EUR), ostatné služby (119 045 EUR) a odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (176 756 EUR).

Výnosy boli v celkovej výške 1 349 000 EUR, čo je nárast oproti roku 2017 o 197 901 EUR.

Z toho

- hlavná činnosť mala výnosy vo výške 464 115,14 EUR, čo je 34,40 % z celkových výnosov,
- podnikateľská činnosť mala výnosy vo výške 884 885,02 EUR, čo je 65,60 % z celkových výnosov.

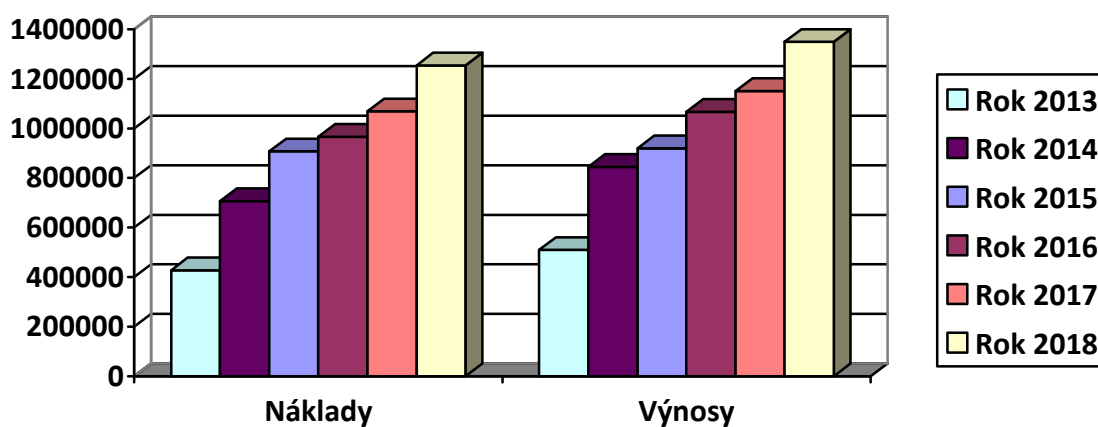
Najvyššími položkami v oblasti výnosov boli tržby z predaja tovaru (732 841 EUR), služieb (282 244 EUR), iné ostatné výnosy – z prenájmu hnutel'ného majetku a poskytnutia zdravotníckych prístrojov na zabezpečenie zdravotnej starostlivosti (229 326 EUR) a dotácie – príspevky z ÚPSVaR (34 568 EUR).

Výsledok hospodárenia pred zdanením za HUMANITA, n.o. bol 95 092,54 EUR z toho:

- za hlavnú činnosť bol výsledok hospodárenia: 95 034 EUR,
- za podnikateľskú činnosť bol výsledok hospodárenia. 59 EUR.

EBITDA za rok 2018 bola 272 706,- EUR, za rok 2017 bola 249 229,- EUR.

Porovnanie skutočnosti hospodárenia za roky 2013 - 2018



Stav záväzkov z leasingu bol k 31.12.2018 vo výške 18 334 EUR (k 31.12.2017 to bolo 43 566 EUR). Základné imanie ostalo nezmenené vo výške 33 560 EUR.

V Bardejove, 30.05.2019

Vypracoval: Ing. Mgr. Marián Petko, MBA
ekonóm

Analýza počtu a miezd zamestnancov s uzatvorenou pracovnou zmluvou

porovnanie rokov podľa jednotlivých kategórií zamestnancov

Kategória zamestnanca	Fyzický stav k 31.12.17	Prep. počet k 31.12.17	Mzdy v € za rok 2017	Priem.mzda 2017
Farmaceuti	4	3,50	52 258,64	1 500,62
Laboranti	1	1,00	10 202,35	850,20
Asistenti/maséri	3	3,00	14 117,37	427,27
THP so SŠ	5	5,00	16 188,09	518,30
Robotnícke povolania	4	3,75	17 984,93	417,67
S p o l u	17	16,25	110 751,38	718,42

Kategória zamestnanca	Fyzický stav k 31.12.18	Prep. počet k 31.12.18	Mzdy v € za rok 2018	Priem.mzda 2018
Farmaceuti	4	3,50	69 865,95	1 641,63
Laboranti	1	1,00	10 537,21	878,10
Asistenti/maséri	2	2,00	13 651,16	471,31
THP so SŠ	4	4,00	26 698,11	561,60
Robotnícke povolania	7	6,75	27 394,63	455,89
S p o l u	18	17,25	148 147,06	775,02



Ostatné osobné náklady:

Ukazovateľ	Rok 2017	Rok 2018
Počet osôb pracujúcich na dohodu celkom	23	20
Vyplatené OON v €	72 206,76	60 723,23

K zvýšeniu mzdových nákladov došlo z dôvodu zahájenia činnosti nového pracoviska: CHD – výroba elektrických zariadení - svietidiel . Na zvýšení priemernej mzdy celkom o 7,87 % mala podiel zvýšenie miezd zdravotníckych pracovníkov (578/2004 Z.z) a zvýšenie minimálnej mzdy, čo ovplyvnilo mzdy nezdravotníckych pracovníkov.

V Bardejove, 30.05.2019

Vypracovala: Ing. Eva Kudasová
Mzdová a personálna agenda

Výhľad do roku 2019

V roku 2019 plánujeme naďalej pracovať v zmysle predmetu svojej činnosti s dôrazom na pomoc pri poskytovaní zdravotnej a lekárenskej starostlivosti, sociálnej pomoci a humanitárnej pomoci. V septembri roku 2017 sme rozšírili podnikateľskú činnosť o Lekáreň Sv. Jakuba III so sídlom v Bardejovských kúpeľoch a v roku 2019 bude naším cieľom dosiahnuť jej ziskovosť. Plánujeme pokračovať v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny v Bardejove pri zamestnávaní dlhodobo nezamestnaných a ľudí so zmenenou pracovnou schopnosťou so zameraním na chránené dielne.

Budeme sa uchádzať o finančné prostriedky z Európskej únie, budeme rozvíjať spoluprácu s veľkými obchodnými spoločnosťami ohľadom grantov na nákup zdravotníckej techniky a s aukčnou spoločnosťou Darte a inými ohľadom benefičných aukcií s cieľom získať ďalšie finančné prostriedky na nákup zdravotníckej techniky pre poskytovanie zdravotnej starostlivosti pacientom v spolupráci s NsP Sv. Jakuba, n. o., Bardejov.

V Bardejove, 31.05.2019

MUDr. Marián Petko, MPH
Riaditeľ

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení účtovnej zázvierky za rok 2018

Organizácie

HUMANITA
nezisková organizácia

Bardejov
085 01

Dátum vyhotovenia správy
01. apríl 2019

Predkladá: Ing. Oľga Ciliková, PhD.

zodpovedný audítor

Licencia SKAU č. 87

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

štatutárnemu orgánu, správnej rade a dozornej rade

HUMANITA, n. o., Bardejov

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky organizácie HUMANITA, n. o. (ďalej len „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 môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie 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 som vykonala podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie som nezávislá 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 môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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 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 Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu auditora, 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 jednotlivé alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochýbniť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe auditora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy auditora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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 účtovníctve. Mój vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii.

Keď získam výročnú správu, posúdim, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadrím 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 účtovníctve.

Okrem toho uvediem, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

01. apríl 2019

Ing. Olga Čiličová, PhD.
Licencia SKAU č. 87

Podpis audítora

Oslobodenia 19
976 13 Slovenská Ľupča



UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2021649113	☒ riadna ☒ zostavená	od 01 2018
IČO	☐ mimoriadna ☒ schválená	do 12 2018
36167860	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SID SK NACE		od 01 2017
86.10.0		do 12 2017

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01) ☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

HUMANITA, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SV. JAKUBA

PSČ

Obec

08501 Bardejov

Číslo telefónu

Číslo faxu

054 / 4788654

054 / 4788686

E-mailová adresa

info@humanitabj.sk

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
21.03.2019			
Schválená dňa:			
27.03.2019			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

MF SR 2013

Generované z FDF - OMEGA www.kros.sk

Strana 1

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. 008 + r. 021	001	1 210 265,03	636 833,50	402 331,53	502 537,18
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	2 136,00	2 136,00		0,00
Nehmotné výsledky z vývoje (a obdobné) činnosti (012 - (072 + 091 AÚ))	003				
Softvér (013 - (073 + 091 AÚ))	004	2 136,00	2 136,00		0,00
Oceniteľné práva (014 - (074 + 091 AÚ))	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 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1 202 635,11	633 797,50	446 137,61	546 254,28
Pozemky (031)	010		0		
Umelecké diela a zbierky (032)	011	7 144,85	0	7 144,85	4 152,15
Stavby (031 - (081 - 092 AÚ))	012				
Samostatné hruštné veci a súbory hruštných vecí (022 - (082 + 092 AÚ))	013	1 210 178,27	779 246,37	436 437,90	538 178,35
Dopravné prostriedky (023 - (083 + 092 AÚ))	014	96 671,15	54 446,13	2 222,03	8 888,75
Pestovateľské celky trvalých porastov (025 - (085 + 092 AÚ))	015				
Základné stádo a ďalšie zvieratá (026 - (086 + 092 AÚ))	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028 - (088 + 092 AÚ))	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029 - (089 + 092 AÚ))	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020	3 333,33		3 333,33	
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	33 183,00		33 183,00	33 193,82
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	33 183,00		33 183,00	33 193,82
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív	š.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. 061	029	406 655,57		406 655,57	305 603,06
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	37 714,52		37 714,52	54 821,82
Materiál (112+113) - 191	031	25 511,00		25 511,00	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032	19 198,00		19 198,00	
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132+139) - 196	035	32 447,52		32 447,52	54 821,82
Poskytnuté prevádzkové preddávky 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 - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 060	042	331 023,81		331 023,81	214 386,36
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	240 788,18		240 788,18	124 212,47
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	79 015,53		79 015,53	79 396,20
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (335)	045		X		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1 000,07	X	1 000,07	4 470,04
Pohľadávky z odvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	10 221,03	X	10 221,03	7 938,77
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (395 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4. Finančné účty r. 062 až r. 068	061	57 620,44		57 620,44	36 267,83
Pokladnica (211 + 213)	062	24 759,46	X	24 759,46	20 190,89
Bankové účty (221 AÚ + 251)	063	33 130,98	X	33 130,98	16 116,89
Bankové účty s dobou vyznanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	064		X		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	065				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	066				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 068 až r. 068	067	1 357,18		1 357,18	1 094,45
1. Náklady budúcich období (381)	068	1 357,18		1 357,18	1 094,45
Príjmy budúcich období (385)	069				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 067	080	1 008 280,78	638 633,90	970 347,28	888 240,49

strana pasív	š.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predohľadujúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 078	061	600 906,77	594 813,23
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	33 059,61	33 059,61
Základné imanie (411)	063	33 059,61	33 059,61
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. 068 až r. 071	068	2 356,15	2 356,15
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	2 356,15	2 356,15
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	557 896,47	478 720,43
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 090 - (r. 092 + r. 098 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	85 002,54	82 175,54
B. Cudzíe zdroje spolu r. 076 + r. 078 + r. 087 + r. 087	074	240 955,11	232 915,46
1. Rezervy r. 076 až r. 078	076		
Rezervy zákonné (451 AU)	076		
Ostatné rezervy (459 AU)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AU + 459 AU)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 088	079	21 546,12	46 511,38
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3 311,17	2 946,49
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AU)	082	18 333,95	43 565,89
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AU + 479 AU)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 098	087	219 520,99	189 507,59
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	163 581,73	92 456,29
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	13 692,06	12 991,22
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	7 940,27	7 430,08
Daňové záväzky (341 až 346)	091	4 219,03	3 716,02
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
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 AU + 474 AU + 479 AU)	096	0,00	207,90
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461 AU)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AU)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	40 472,36	62 408,90
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	40 472,36	62 408,90
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 081 + r. 074 + r. 101	104	873 347,28	869 240,43

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	2 235,00	15 496,57	17 731,56	7 305,60
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03		608 340,89	608 340,89	540 888,57
511	Opravy a udržiavanie	04	0,00	0,00	0,00	23 418,23
512	Cestovné	05	537,00	804,43	1 341,43	123,64
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 065,33	340,00	1 405,33	1 885,81
516	Ostatné služby	07	93 980,00	25 064,78	119 044,78	61 385,71
521	Mzdové náklady	08	72 305,83	138 594,48	208 870,29	182 958,14
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	22 242,25	45 336,21	67 578,46	57 370,34
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	1 621,25	4 100,21	5 723,46	3 951,84
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013		517,58	517,58	449,08
532	Daň z nehnuteľností	014				
536	Ostatné dane a poplatky	015	123,50	126,00	249,50	1 532,60
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	20,00		20,00	10,00
543	Odpísanie pohľadávky	018		30,00	30,00	
544	Úroky	019	680,14	176,88	857,02	1 571,04
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Nanká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	7 279,00	18 156,58	25 435,58	20 091,61
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	100 900,70	9 765,62	110 666,32	165 258,45
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	369 081,41	884 826,21	1 253 907,62	1 068 667,75

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predohľadujúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	259 738,45	22 505,25	282 243,70	270 088,38
604	Tržby za predaný tovar	041		732 841,01	732 841,01	639 547,88
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042		19 756,00	19 756,00	
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047		48 870,63	48 870,63	
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	0,00	0,00	0,00	1,12
645	Kurzové zisky	054				
646	Príjate dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057		456,44	456,44	1 190,00
649	Iné ostatné výnosy	058	192 906,34	36 420,14	229 326,48	213 511,26
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062		108,33	108,33	
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Príjate príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Príjate príspevky od iných organizácií	068				
663	Príjate príspevky od fyzických osôb	069				
664	Príjate členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	829,47		829,47	780,31
667	Príjate príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	10 640,86	23 927,22	34 568,10	25 982,13
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	454 115,14	884 885,02	1 349 000,16	1 151 099,06
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	95 033,73	58,81	95 092,54	82 401,31
591 Daň z príjmov		076	0,00	0,00	0,00	228,27
595 Dodatočné odvody dane z príjmov		077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	95 033,73	58,81	95 092,54	82 173,04

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Zakladatelia účtovnej jednotky:

Zakladatelia:

1. Arcidiecézna charita

Masarykova 19, 040 01 Košice

IČO: 35514027, zast. Ing. Cyril Korpesio, SNP 861/121, 078 01 Sečovce

2. Bardejovské Kúpele a.s.

086 31 Bardejovské Kúpele

IČO: 36168301, zast. Ing. JUDr. Jaroslav Komora, Pod Šibeňou Horou 3417/71, 085 01 Bardejov

3. JUDr. Ján Pataky, Hertník 65, 086 42

4. MUDr. Marián Petko, Ťačevská 43, 085 01 Bardejov

Dátum založenia: 30.4.2002

Dátum zápisu do Registra neziskových organizácií: 9.5.2002

(2) Správne, dozorné a štatutárne orgány:

Správna rada:

JUDr. Ing. Jaroslav Komora - predseda

Ing. Cyril Korpesio

Ing. PhDr. Matúš Pataky, MPH

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA

Dozorná rada:

Mgr. Martina Proněková - predseda

Ing. Tamara Šatanková

JUDr. Ján Pataky

JUDr. Peter Petko

Štatutárny orgán: MUDr. Marián Petko, MPH – riaditeľ.

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Účtovná jednotka bola založená na poskytovaní zdravotnej starostlivosti, poskytovaní sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, tvorbu, rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt, vzdelávanie, výchovu a rozvoj telesnej kultúry a poskytovaní lekárskej starostlivosti.

Okrem hlavnej činnosti vykonáva podnikateľskú činnosť v oblasti prenájmu nebytových priestorov, prenájmu hnutel'ného majetku za účelom zabezpečenia zdravotnej starostlivosti a poskytovaní služieb v rozsahu voľných živností a v rámci chránených dielní poskytuje krajčírské práce, stolárske práce, služby informátora, masérské služby, administratívne služby a taktiež výrobu elektrických zariadení a súčiastok.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2018 bol 15,93 v roku 2017 bol 12,85. Okrem toho mala účtovná jednotka k 31.12.2018 uzatvorených 21 dohôd o pracovnej činnosti a vykonaní práce.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne

		predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15,93	12,85
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka je jedným zo zakladateľov neziskovej organizácie NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

V roku 2018 nedošlo v neziskovej organizácii HUMANITA, n.o. k zmene účtovných zásad a metód.

Účtovná jednotka naďalej účtuje v podvojnom účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v aktuálnom znení.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

g) dlhodobý finančný majetok,

Dlhodobé finančné investície boli ocenené obstarávacou cenou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

h) zásoby obstarané kúpou,

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vydávané zásoby do spotreby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou evidujeme na účte 121 – Nedokončená výroba.

k) pohľadávky,

Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím a oceňujú sa nominálnou hodnotou. Výnosy budúcich období predstavujú dopredu zaplatené príjmy za prenajatý dlhodobý majetok, ktoré sa vo vecnej a časovej súvislosti s dĺžkou prenájmu rozpušťať do výnosov.

p) deriváty,

Deriváty organizácia neeviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neeviduje.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 EUR a nižšia, sa účtuje ako spotreba materiálu. Umelecké diela sa neodpisujú. Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:			
	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky - kúpou	48 mes.	lineárny	25
Samostatné hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí – lízing	48 mes.	lineárny	25

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý nehmotný majetok.

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 047					2 047
prírastky		89					89
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		89					89
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné	Drobný a ostatný dlhodobý	Obstaranie dlhodobého hmotného	Poskytnuté preddavky na dlhodobý	Spolu
--	---------	--------------------------	--------	-----------------------------------	----------------------	---------------------------------------	------------------------	---------------------------	--------------------------------	----------------------------------	-------

				hnuteľných vecí			zvieratá	hmotný majetok	majetku	hmotný majetok	
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		4 189		1 145 524	56 671						1 206 384
prírastky		2 956		70 262					73 218	3 333	149 769
úbytky											
presuny									- 73 218		- 73 218
Stav na konci bežného účtovného obdobia		7 145		1 215 786	56 671					3 333	1 282 935
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				609 348	47 782						657 130
prírastky				170 000	6 667						176 667
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				779 348	54 449						833 797
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		4 189		536 176	8 889						549 254
Stav na konci bežného účtovného obdobia		7 145		436 438	2 222					3 333	449 138

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Organizácia má poistený lízovaný majetok na základe poistných zmlúv s poistnou sumou vo výške obstarávacej ceny majetku.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					33 194			33 194
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia					33 194			33 194
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					33 194			33 194
Stav na konci bežného účtovného obdobia					33 194			33 194

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov	0,39	37,5	9 202 056	8 680 913	33 194	33 194

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

V sledovanom období neboli v organizácii tvorené žiadne opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	23 495	18 930
Ceniny	1 294	1 251
Bežné bankové účty	33 131	16 117
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako		

jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	57 920	36 298

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

V sledovanom účtovnom období sme nevytvorili žiadnu opravnú položku k zásobám.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Názov položky	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Pohľadávky za poskytnuté služby	202 499	33 828
Pohľadávky za tovar	0	42 631
Pohľadávky voči ÚPSVaR – príspevky v rámci projektov nezamestnanosti a chránených dielní	2 345	7 876
Pohľadávky z poukážok	40 845	0

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

V sledovanom účtovnom období sme netvorili opravné položky k pohľadávkam.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	99 650	114 586
Pohľadávky po lehote splatnosti	231 374	99 803
Pohľadávky spolu	331 024	214 389

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Poistné – 839 EUR

Servis – 518 EUR

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33 559				33 559
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	33 559				33 559
ostatné základné imanie					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	2 358				2 358
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	476 720	81 175			557 895
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	82 175	95 093	1 000	-81 175	95 093
Spolu	594 812	176 268	1 000	- 81 175	688 905

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	82 175
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	1 000
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	81 175
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných					

rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
325 – Ostatné záväzky					
379 – Iné záväzky					
Magellan – dohoda o uhradení dlhu v splátkach					

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	219 324	185 507
Krátkodobé záväzky spolu	219 324	185 507
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	21 645	46 511
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	21 645	46 511
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	240 969	232 018

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 946	2130
Tvorba na ťarchu nákladov	1 477	1 107
Tvorba zo zisku	1 000	1 000
Čerpanie	- 2 112	-1 291
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 311	2 946

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,
Organizácia nemá žiadne úvery, pôžičky či návratné finančné výpomoci.
g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Organizácia v sledovanom období neúčtovala výdavky budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	630	0	252	378
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
dopredu zaplatených príjmov za prenajatý majetok rozpúšťaných v súlade s dobou prenájmu	59 731	0	21 869	37 862
ostatné výnosy budúcich období	2 048	2 232	2 048	2 232

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- b) suma istiny podľa doby splatnosti
 - 1. do jedného roka vrátane,
 - 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - 3. viac ako päť rokov.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia Istina
Celková suma dohodnutých platieb	43 566	18 334
do jedného roka vrátane	25 231	13 131
od jedného roka do piatich rokov vrátane	18 335	5 203
viac ako päť rokov	0	0

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za poskytnuté služby – hlavná činnosť - poskytovanie zdravotnej starostlivosti	259 738	251 461
Tržby za poskytnuté služby – podnik. činnosť	22 505	18 625
Tržby za predaný tovar	732 841	639 548

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné ostatné výnosy – poskytnutie zdrav. prístrojov na poskyt. ZS	192 906	176 544
Iné ostatné výnosy – tržby z prenájmu	9 193	9 193
Prijaté dary	0	964
Iné ostatné výnosy – zľavy z ceny/finančné bonusy/dobropisy	27 227	27 774

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácia na chránené pracovisko – krajčírka – 3 946 EUR

Dotácia na chránené pracovisko – stolár – 3 126 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – informátori – 6 253 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – maséri – 9 336 EUR

Dotácia na chránené pracovisko – masér – 1 305 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – administratívne služby – 6 704 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – výroba el. zariadení a súčiastok – 3 898 EUR

Dotácie na chránené dielne a chránené pracoviská spolu – 34 568 EUR

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V rámci finančných výnosov nemáme žiadnu významnú položku.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné služby – právne, reklamné, konzultačné služby, vzdelávanie	70 175	61 286
Iné ostatné náklady, z toho:	25 438	20 692
Poistné	2 411	2 347
Nájomné nebytových priestorov	19 563	16 783

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Úhrada nákladov súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti	780	829
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky – z lízingu	857	1 571

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 600

uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1 600

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Organizácia neúčtovala v sledovanom období na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.

Prehľad peňažných tokov (Cash Flow Statements) za rok 2018

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti		
pred zdanením daňou z príjmov	95 093	82 401

A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	154 556	144 120
A.1.1	Odpisy dlhodobého N a H majetku	176 756	165 256
A.1.2	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení		
A.1.3	Opravná položka k pohľadávkam		
A.1.4	Opravná položka k zásobám		
A.1.5	Opravná položka k dlhodobému HM		
A.1.6	Opravná položka k finančnému majetku		
A.1.7	Nerealizované kurzové straty (+)		
A.1.8	Nerealizované kurzové zisky (-)		
A.1.9	Rezervy		
A.1.10	Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	- 22 200	- 21 136
A.1.11	Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku (+/-)		
A.1.12	Iné nepeňažné operácie		
A.2	Peňažné toky z prevádzky	2 813	-11 134
A.2.1	Úroky zaplatené (-)	- 857	- 1 571
A.2.2	Prijaté úroky (+)		1
A.2.3	Zaplatená daň z príjmov (-)	- 1 001	- 9 564
A.2.4	Príjmy z dane z príjmov	4 671	
A.3	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	- 125 806	1 221
A.3.1	Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	- 116 830	- 1 362
A.3.2	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzk. činnosti	33 817	10 560
A.3.3	Zmena stavu zásob	- 42 793	- 7 977
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	126 656	216 608
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie DHM (-)	- 73 217	- 180 298
B.3	Výdavky na obstaranie DFM		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
B.5	Obstaranie investícií – poskytnuté preddavky	-3 333	
B.6	Prijaté dividendy		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 76 550	- 180 298
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1	Príjmy zo zvýšenia základného imania		
C.2	Výdavky na zaplatenie podielu na VI		
C.3	Príjmy z úverov (+)		
C.4	Splátky prijatých úverov (-)		
C.5	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)		
C.6	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
C.7	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.8	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.9	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku,	-29 341	- 27 229

ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 29 341	- 27 229
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	21 622	9 081
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	36 298	27 217
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	57 920	36 298