

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 Šuľáková
	Člen	Ing. Vladimír Bajus (do 19.12.2019)
	Člen	Ing. Jozef Bugata (od 20.12.2019)
	Člen	MUDr. Martin Murcko
Štatutárny orgán	Riaditeľ	MUDr. Juraj Bazár
Dozorná rada	Člen	Mgr. Ján Janovčík
	Člen	JUDr. Jana Čorbová
	Člen	Ing. Lenka Smreková, FCCA (do 19.1.2020)
	Člen	Ing. Tomáš Valaška, FCCA (od 20.1.2020)

3. Činnosť neziskovej organizácie

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.

Dňa 1. júna 2019 na základe Zmluvy o prevode hospodárskej jednotky Organizácia ukončila prevádzkovanie špecializovaného zariadenia sociálnych služieb a individuálne dohodnuté zložky prevádzky boli prevedené na nadobúdateľa - organizáciu LUMEN – Špecializované zariadenie, zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb.

Od 1. júna 2019 Organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti ochrany zdravia, materiálnej podpory zdravotnej starostlivosti, poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti a je registrovaná pre účely príjmu 2 % dane.

4. Zamestnanci

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	16
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 2019 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 2018 bola schválená dňa 20. decembra 2019.

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 2019 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

2. Organizácia sa rozhodla od 1. 1. 2014 viesť účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva. V predchádzajúcich obdobiach (roky 2013 a 2012) bolo v organizácii vedené jednoduché účtovníctvo. Pri prechode zo sústavy jednoduchého účtovníctva na podvojnú účtovníctvo organizácia postupovala v súlade s opatrením MF SR zo 14. augusta 2008 č. MF/18900/2008-74.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
 - a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía 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 zahŕňa 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. Obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- j) časové rozlíšenie na strane aktív – očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- k) záväzky – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
- l) rezervy – rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť organizácie, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.
- m) pôžičky a úvery – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) časové rozlíšenie na strane pasív – očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- o) prenajatý majetok – majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.
- p) daň z príjmov – predmetom dane z príjmov sú len príjmy z podnikateľskej činnosti neziskovej organizácie. Daň z príjmov sa účtuje do nákladov v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením za podnikateľskú činnosť, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a prípadného umorenia straty.

Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré organizácia uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, organizácia vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

- q) Moment zaúčtovania výnosov – výnosy neziskovej organizácie tvoria najmä tržby z poskytovania sociálnej pomoci, humanitárnej starostlivosti, metirálnej podpory zdravotnej starostlivosti. Výnosy sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.
4. Odpisový plán - Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.
5. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

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

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

	31.12.2019	31.12.2018
Krátkodobý finančný majetok		
Pokladnica	-	712,79
Ceniny	-	-
Bežné bankové účty	12 763,56	117 593,82
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	12 763,56	118 306,61

1.1 Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Organizácia nemala k 31. decembru 2019 ani k 31. decembru 2018 zriadené žiadne záložné právo či obmedzenie disponovania s krátkodobým finančným majetkom okrem prostriedkov na klientskom účte – viď odstavec nižšie.

Súčasťou bežných bankových účtov bol do 1. júna 2019 aj klientsky účet. Prostriedky na tomto účte boli viazané výhradne pre financovanie potrieb klientov (pozn. V, bod 2.).

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

	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Zníženie – použitie OP	Zúčtovanie - rozpustenie OP	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	125 771,23	13 345,48	15 374,43	-	123 742,28
Ostatné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	125 771,23	13 345,48	15 374,43	-	123 742,28

Opravná položka bola tvorená k pohľadávkam z obchodného styku po splatnosti a k pohľadávkam kde je riziko nevymožiteľnosti vysoké. Použitie opravných položiek predstavuje odpis premlčaných pohľadávok.

2.2 Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2019	31.12.2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	28,80	108,00
Pohľadávky po lehote splatnosti, z toho	123 742,28	125 771,23
- do 90 dní po lehote splatnosti	-	10 631,39
- do 180 dní po lehote splatnosti	-	10 973,34
- do 365 dní po lehote splatnosti	17 132,90	21 046,36
- nad 365 dní po lehote splatnosti	106 609,38	83 120,14
Spolu	123 771,08	125 879,23

2.3 Členenie pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	31.12.2019	31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku (r. 043)	-	-
Ostatné pohľadávky (r.044)	28,80	108,00
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	28,80	108,00

2.4 Zabezpečenie pohľadávok

Organizácia nemala k 31. decembru 2019 ani 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 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
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	-45 151,47	-	-	-1 361,79	-46 513,26
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 361,79	-23 576,93	-	1 361,79	-23 576,93
Spolu	-46 413,26	-23 576,93	-	-	-69 990,19

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 1.1.2018	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

1.2 Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2018

Názov položky	2018
Účtovná strata	-1 361,79
Vysporiadanie účtovnej straty	2019
Vysporiadanie účtovnej straty	-
Zo základného imania	-
Z rezervného fondu	-
Z fondu tvoreného zo zisku	-
Z ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-1 361,79
Iné	-
Spolu	-1 361,79

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2019 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 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé rezervy					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	110,05	-	-	110,05	-
Rezerva na audit účtovnej závierky	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy spolu	110,05	-	-	110,05	-

2. Záväzky

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

	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Iné záväzky (ú. 379)	106 765,18	52 190,42	158 955,60	-
Iné a ostatné záväzky spolu	106 765,18	52 190,42	158 955,60	-

Zostatok na účte 379 k 31.decembru 2018 pozostával z peňažných prostriedkov klientov, na ktoré mala Organizácia zriadený samostatný bankový účet, a ktoré bola Organizácia oprávnená použiť iba na financovanie potrieb klientov. K 1. júnu 2019 bol zostatok nepoužitých prostriedkov na tomto účte na základe Zmluvy o prevode hospodárskej jednotky poukázaný na účet organizácie LUMEN – Špecializované zariadenie, zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb.

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

	31.12.2019	31.12.2018
Záväzky po lehote splatnosti	24 319,18	-
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	15 000,00	124 126,24
Krátkodobé záväzky spolu	39 319,18	124 126,24
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	24,48	296,25
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	24,48	296,25
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	39 343,66	124 422,49

3. Prijaté pôžičky od spriaznených strán

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Splatnosť	Forma zabezpeč enia	Suma záväzku v príslušnej mene k 31.1.2019	Suma záväzku príslušnej mene k 31.12.2018
Pôžička od zriaďovateľa - Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.	EUR	2,75 % p.a.	31.12.2020	-	41 395,29	40 295,33
Spolu					41 395,29	40 295,33

V roku 2018 bola Organizácii poskytnutá pôžička od zriaďovateľa – spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. Výška nezaplatených úrokov k 31. decembru 2019 bola 1 395,29 EUR (k 31. decembru 2018: 295,33 EUR).

4. Sociálny fond

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

	2019	2018
Stav k 1. januáru	296,25	188,62
Tvorba na ťarchu nákladov	453,51	962,83
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie, z toho	725,28	855,20
- príspevok na stravu	503,01	56,28
- krytie nákladov na dopravu do zamestnania	222,27	-
- ostatné	-	798,92
Stav k 31. decembru	24,48	296,25

5. Časové rozlíšenie

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Nepoužitá časť prijatých peňažných darov	0,00	2 043,60	0,00	2 043,60
Spolu	0,00	2 043,60	0,00	2 043,60

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

Tržby za vlastné výkony a tovar predstavujú:

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu		%	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	-	-	-	-	-	-	-	-
Tržby z predaja služieb								
Tržby od klientov	46 437,33	118 044,96	-	-	46 437,33	118 044,96	100,00	100,00
Tržby z predaja služieb spolu	46 437,33	118 044,96	-	-	46 437,33	118 044,96	100,00	100,00
Tržby za predaný tovar	-	-	-	-	-	-	-	-
Tržby za vlastné výkony a tovar spolu	46 437,33	118 044,96	-	-	46 437,33	118 044,96	100,00	100,00

2. Ostatné a finančné výnosy

Organizácia v roku 2019 ani v roku 2018 neevidovala ostatné a finančné výnosy.

3. Dotácie

Prehľad dotácií a grantov v roku 2019, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu účtovného obdobia:

Popis dotácie, grantu	dátum poskytnutia	ročná suma
Príspevok VUC na prevádzku	mesačne	37 602,89
Dotácie na poskytovanie sociálnej služby od MPSVaR	kvartálne	49 261,46
Spolu		86 864,35

Do výnosov roka 2019 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 2019 predstavovala sumu 86 864,35 EUR (2018: 205 225,13 EUR).

4. Príspevky z podielu zaplatenej dane

V roku 2018 aj v roku 2019 bola Organizácia zaregistrovaná pre príjem podielu zaplatenej dane, 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 2019 Organizácia prijala príspevky z podielu dane zaplatenej v roku 2018 vo výške 7 174,09 EUR (2018: 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	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nájomné majetku	8 748,75	20 997,00	-	-	8 748,75	20 997,00
Varenie dodávateľsky	20 759,14	48 891,66	-	-	20 759,14	48 891,66
Upratovanie, pranie bielizne	4 096,43	10 118,64	-	-	4 096,43	10 118,64
Výkony výpočtovej techniky	14 082,00	15 472,80	-	-	14 082,00	15 472,80
Audítorské, právne a poradenské služby	15 000,00	16 140,00	-	-	15 000,00	16 140,00
Ostatné služby	582,49	1 138,76	-	-	582,49	1 138,76
Ostatné služby spolu	63 268,81	112 758,86	-	-	63 268,81	112 758,86

2. Ostatné náklady2.1 Prehľad ostatných nákladov v nasledujúcej tabuľke:

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	16	-	-	-	-	-	-
Ostatné pokuty a penále	17	-	-	-	-	-	-
Odpísané pohľadávky	18	-	-	-	-	-	-
Úroky	19	1 099,96	1 240,87	-	-	1 099,96	1 240,87
Kurzové straty, z toho	20	-	-	-	-	-	-
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		-	-	-	-	-	-
Dary	21	-	-	-	-	-	-
Osobitné náklady	22	-	-	-	-	-	-
Manká a škody	23	-	-	-	-	-	-
Iné ostatné náklady	24	368,94	468,50	-	-	368,94	468,50
<i>bankové poplatky</i>		368,94	468,50	-	-	368,94	468,50
Ostatné náklady spolu		1 468,90	1 709,37	-	-	1 468,90	1 709,37

VIII. Podsúvahové účty a iné aktíva a pasíva

Organizácia neeviduje k 31. decembru 2019 žiadne podsúvahové účty a iné aktíva a pasíva. K 31. decembru 2018 Organizácia evidovala na podsúvahe vkladné knižky klientov v hodnote 4 903,62 EUR. Tieto boli k 1. júnu 2019 na základe Zmluvy o prevode hospodárskej jednotky odovzdané do úschovy organizácii LUMEN – Špecializované zariadenie, zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb.

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

Po 31. decembri 2019 došlo k zmene na poste člena dozornej rady Organizácie a zároveň finančnej riaditeľky materskej spoločnosti Svet zdravia, a. s. S účinnosťou od 20. januára 2020 nový finančný riaditeľ Ing. Tomáš Valaška, FCCA nahradil na týchto pozíciách doterajšiu finančnú riaditeľku Ing. Lenku Smrekovú, FCCA.

Okrem vyššie uvedeného nedošlo po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky k žiadnym ďalším udalostiam, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Organizácie.