

VÝROČNÁ SPRÁVA
DOMOV DÔCHODCOV HERTNÍK, n. o.

**Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o.
Hertník 90, 086 42 Hertník**

Výročná správa za rok 2019

Obsah správy:

- 1/ Základné údaje o organizácii a predmete činnosti**
- 2/ Hospodárenie a stav majetku za rok 2019**
- 3/ Činnosť a plnenie hlavných cieľov za rok 2019**
- 4/ Výhľad do roku 2020**

Schválil:	Kontroloval:	Predkladá:	Vypracoval:
JUDr. Ján Pataky predseda Správnej rady	Anna Banasová revízor n. o.	Mgr. Marta Patakyová riaditeľka n. o.	Mgr. Marta Patakyová riaditeľka n. o.

1 Základné údaje o organizácii a predmete činnosti

Domov dôchodcov Hertník, n. o. zabezpečuje poskytovanie sociálnych služieb so zameraním na cieľovú skupinu seniorov formou poskytovania celoročnej sociálnej služby s možnosťou intervencie aj pre obyvateľov mimo zariadenia.

Cieľom projektu neziskovej organizácie je vytvorenie podmienok pre pokojnú starobu a zachovanie kvality života, v súvislosti s tým zabezpečovanie sociálnych služieb pre seniorov – starobných dôchodcov. Rozhodujúcim cieľom je uľahčenie vyrovnania sa s rôznymi neobvyklými a náročnými životnými situáciami v starobe. Kľúčovou pozíciou je sebaúcta a sebapoznávanie, resp. aj seba uplatnenie v pokročilom veku, no predovšetkým zabezpečenie bezstarostnej jesene života.

Aj miestna komunita starne a preto tieto služby sú pre komunitu seniorov nevyhnutné z hľadiska regionálneho, celospoločenského a z dôvodu napĺňania ľudských hodnôt v celej línii života. Cieľovou skupinou sú starobní dôchodcovia v počte 14, ktorí nemajú možnosti postarať sa sami o seba, sú odkázaní na starostlivosť v Zariadení pre seniorov.

Na základe našej žiadosti Krajský úrad v Prešove zaregistroval Domov dôchodcov Hertník n. o. 16. apríla 2004 pod č. OVVS-77/2004 – NO ako neziskovú organizáciu poskytujúcu všeobecne prospešné služby.

Na základe zaregistrovania NO na Krajskom úrade bola podaná žiadosť o registráciu na Prešovský samosprávny kraj o zápis do registra.

Prešovský samosprávny kraj zaregistroval Domov dôchodcov Hertník n. o., 15. 06. 2005 pod č. 51/05 /podľa zák. 213/1997 Z. z. v ZNP, § 24 zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v ZNP/

Zakladateľom neziskovej organizácie je:

Obec Hertník

086 42 Hertník 162

IČO: 00322024

Predmet činnosti neziskovej organizácie je:

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

Nezisková organizácia pracuje za podmienok stanovených v zákone č. 213/1997 Z. z., zákone č. 277/1994 Z. z. a v zákone č. 448/2008 Z. z. ako aj podmienok stanovených štatútom.

Identifikačné údaje:

Názov: Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o.

Sídlo: Hertník č. 90, 086 42 Hertník

IČO: 37886444

DIČ: 2022078300

Právna forma: Nezisková organizácia

Počet pracovníkov: 8

Zodpovední pracovníci: Mgr. Marta Patakyová
riaditeľka n. o.

Správna rada: JUDr. Ján Pataky
predseda
MUDr. Štefan Harčarufka
doc. Ing. Beáta Gavúrová, PhD., MBA
Marián Kozma
Mgr. Mária Michel'ová

Kontakt: +421544881484

+421901704172

E – mail: ddhertnik@gmail.com

Web: www.ddhertnik.sk

Správna rada neziskovej organizácie zasadala v roku dvakrát a okrem iného uznesením rozhodla o preúčtovaní výsledku hospodárenia, schválení audítora. Členom Správnej rady aj revízorke patrí naše poďakovanie za pomoc, ústretovosť a snahu konštruktívneho riešenia všetkých problémov, s ktorými sa pri svojej každodennej činnosti zariadenie stretáva.

2 Správa o hospodárení a stave majetku za rok 2019

Z finančnej stránky bola prevádzka Domova dôchodcov HERTNIK n. o., zabezpečená predovšetkým z finančného príspevku z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR a z príjmov od klientov za poskytované služby.

Výnosy v roku 2019 :

Platby za služby od klientov	56 538,28 Eur
Čerpanie dotácii	74 103,66 Eur
Príjem z podielu zaplatenej dane	1 022,00 Eur

Finančné prostriedky boli použité na úhradu mzdových nákladov, sociálneho a zdravotného poistenia, úhradu za dodávku energií, telekomunikačné služby, zmluvný servis a rutinné opravy v zariadení, spotrebný materiál, všeobecný materiál, obstaranie DHIM, poistenie budov a poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou, dodávku potravín a externé služby - stravovanie klientov.

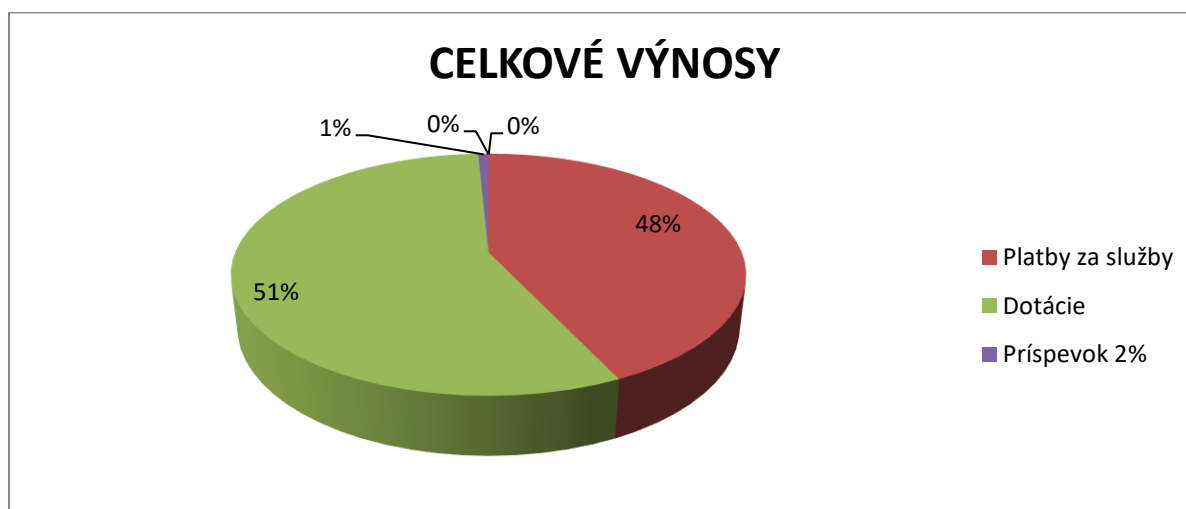
Ekonomické ukazovatele za rok 2019 :

Výnosy

602	Tržby za poskytnutie služieb od klientov	56 538,28 Eur
691	Dotácie	74 103,66 Eur
665	Príjem z podielu zaplatenej dane	1 022,00 Eur

Výnosy spolu:	131 663,94 Eur
----------------------	-----------------------

Graf rozloženia výnosov na celkových výnosoch



Náklady

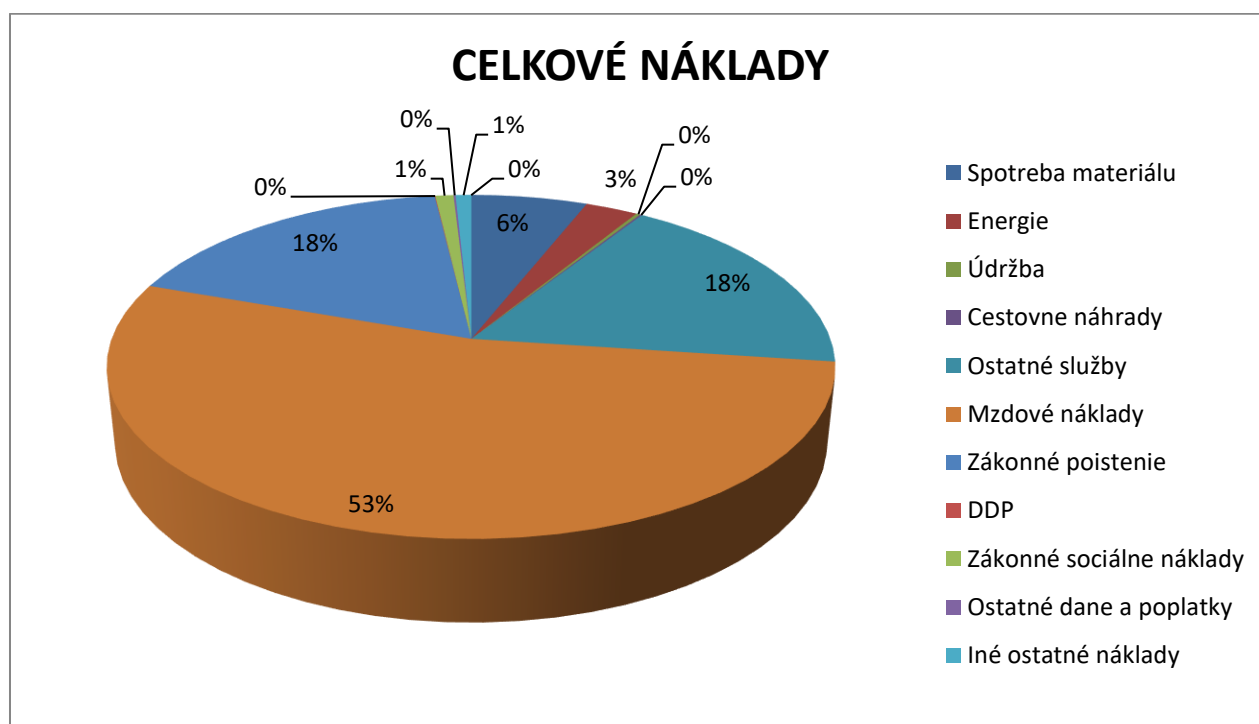
501 Spotreba materiálu	7 963,27 Eur
502 Spotreba energie	3 600,29 Eur
511 Opravy a udržiavanie	281,01 Eur
512 Cestovné náhrady zamestnancov	143,10 Eur
518 Ostatné služby	23 721,76 Eur
521 Mzdové náklady	70 158,83 Eur
524 Zákonné sociálne, zdravotné poistenie	23 319,96 Eur
525 Ostatné sociálne poistenie	39,84 Eur
527 Zákonné sociálne náklady	1 242,77 Eur
538 Ostatné dane a poplatky	140 Eur
549 Iné ostatné náklady	1 073,45 Eur

Náklady spolu: 131 684,28 Eur

Výsledok hospodárenia za rok 2019: -20,34 Eur

V neziskovej organizácii vznikla v roku 2019 strata vo výške: - 20,34 Eur z dôvodu optimalizácie nákladov na prevádzku.

Graf pomeru nákladov na celkových nákladoch



Cenník poskytovaných služieb

UBYTOVANIE	1 deň	1 mesiac / 30 dní
<i>Štandardná izba t. j. 3 posteľová izba</i>	<i>3,25 Eur</i>	<i>97,50 Eur</i>
<i>Komfortná izba t. j. 1 posteľová izba</i>	<i>3,59 Eur</i>	<i>107,70 Eur</i>
STRAVOVANIE	<i>6,33 Eur</i>	<i>190 Eur</i>
ZAOPATROVANIE		
<i>Ťažký zdravotný stav (kateterizácia, dekubity)</i>	<i>3,01 Eur</i>	<i>90,20 Eur</i>
<i>Stredne náročný zdravotný stav (invalidný klient, demencia)</i>	<i>2,34 Eur</i>	<i>70,20 Eur</i>
<i>Štandardný zdravotný stav</i>	<i>1,68 Eur</i>	<i>50,04 Eur</i>
ELEKTROSPOTREBIČ	<i>0,07 Eur</i>	<i>2,10 Eur</i>

Tento cenník nadobudol účinnosť od 01. 01. 2019

3 *Správa o činnosti a vyhodnotenie plnenia hlavných cieľov za rok 2019*

V sociálnej oblasti sme sa činnosťou v domove snažili čo najlepšie uplatňovať svoje profesionálne schopnosti na uspokojovanie potrieb našich poberateľov sociálnych služieb. Spoločnou kolektívnou prácou s uplatňovaním sociálnych, rehabilitačných a opatrovateľských zručností a schopností sa nám to empatickým prístupom k jednotlivým klientom aj darilo. Pre dokonalé zvládnutie sociálnej práce v našom zariadení je pre nás dôležitou aj neustála komunikácia a spolupráca s rodinnými príslušníkmi našich poberateľov sociálnej služby.

Ku kvalite našich služieb nemalou mierou prispievajú aj individuálne plány a realizácia terapií, ktoré neustále zlepšujeme komunikáciou s inými podobnými zariadeniami a školeniami. Individuálne plány klienta boli v spolupráci so zdravotníckym personálom, pravidelne každé tri mesiace vyhodnocované. V rámci práce s klientmi sa v zariadení realizujú denné aktivity klientov, pomoc pri úprave okolia zariadenia. Pre klientov s psychiatrickými diagnózami a imobilným občanom pripravujeme tréningy pamäti, rôzne testy, kvízy, krížovky, spoločenské hry a podobne. Počas roka sa uskutočnili spoločné brigády zamestnancov a klientov pri úprave okolia. V rámci záujmovej činnosti aj naďalej pracoval krúžok šikovných rúk. S prichádzajúcou jarou a prvými slnečnými lúčmi sa z izieb klientov začalo vychádzať von na dvor domova.

Z vízií na rok 2019 sa nám podarilo zrealizovať bežnú údržbu budovy.

Zdravotná starostlivosť

Tieto neduhy nám kvalitne pomáha eliminovať všeobecný lekár pre dospelých MUDr. Tatiana Pinková, pravidelne navštevuje našich klientov za účelom vizity priamo v našom zariadení. Taktiež je na vysokej úrovni odborná spolupráca so špecializovanými lekármi, ktorých starostlivosť naši klienti neustále potrebujú. V prípade akútneho zhoršenia zdravotného stavu vyžadujúceho hospitalizáciu sú naši klienti hospitalizovaní v NsP Sv. Jakuba v Bardejove, n. o.. Lieky a zdravotné pomôcky pre našich klientov dodáva hc & ph, s. r. o. a Protetika a. s. zdravotnícke potreby. Odborné vyšetrenia klientov sú zabezpečované akútne podľa stavu a pravidelne plánované podľa stanoveného harmonogramu v sprievode zdravotnej sestry. Prepravu našich klientov na vyšetrenia, prípadne na hospitalizáciu uskutočňuje dopravná zdravotná služba.

Sociálna služba v zariadení poskytovaná klientom prostredníctvom vykonávania ošetrovateľskej starostlivosti

Opatrovateľská a ošetrovateľská starostlivosť je v našom zariadení zabezpečovaná personálom, ktorí má na vykonávanie týchto činností odbornú kvalifikáciu. Zamestnanci úseku opatrovateľskej starostlivosti zabezpečujú poskytovanie základnej starostlivosti v súvislosti s biologickými potrebami prijímateľov sociálnej služby a vykonávajú práce pri vytváraní, prehľbovaní a upevňovaní hygienických a spoločenských návykov.

Opatrovateľské výkony pri poskytovaní sociálnej služby klientom:

- ranná a večerná toaleta (hygienická očista tela, výmena inkontinenčných pomôcok)
- celkový kúpeľ,
- kŕmenie klientov,
- sprievod na odborné vyšetrenia,

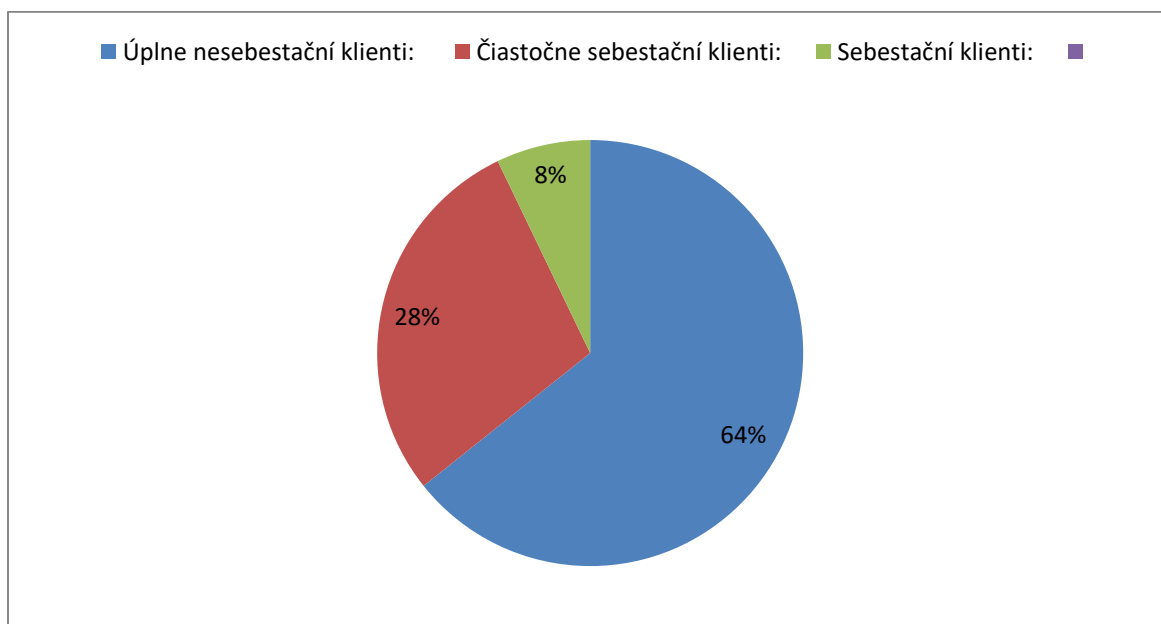
V rámci dispenzárnej starostlivosti naše zariadenie spolupracuje s:

- neurológom,
- psychiatrom,
- internistom,
- kardiológom,
- nefrológom,
- diabetológom,
- endokrinológom,
- oftalmológom,
- pneumológom.

Ďalšia odborná starostlivosť je využívaná podľa potreby a to najmä:

- chirurgická,
- ortopedická,
- geriatrická,
- urologická,
- gynekologická,
- stomatologická,
- dermatologická.

Graf odkázanosti klientov na sociálnu službu k 31. 12. 2019



Graf nám ukazuje, do akej miery sú klienti v zariadení pre seniorov odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby, čiže personálu. Až 14%, čo predstavuje 2 klienti, je sebestačný klient, čo znamená, že je odkázaný čiastočne na pomoc personálu vo všetkých sebaobslužných úkonoch a základných sociálnych aktivitách. V 21%, to sú 3 čiastočne sebestační klienti, ktorí potrebujú pomoc zo strany personálu v konkrétnych sebaobslužných úkonoch. Úplne nesebestační klienti predstavujú 64% - 9 klienti, ktorí potrebujú pomoc personálu iba vo všetkých úkonoch sebaobsluhy.

Štruktúra obyvateľov zariadenia pre seniorov

K 31. 12. 2019 sme evidovali 14 obyvateľov, čo predstavovalo 100% - nú obsadenosť kapacity nášho zariadenia, z toho 2 mužov (14%) a 12 žien (86%).

Najnižší počet obyvateľov bolo vo vekovej kategórii do **80 r.** boli 3 klienti, do **95 r.** 11 klienti.

Priemerný vek našich obyvateľov k 31.12.2019 je 82,16 rokov.

Cieľom opatrovateľskej a ošetrovateľskej starostlivosti je poskytovať pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na inú fyzickú osobu podľa prílohy č. 3 zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách. Ďalej zaznamenávať výkony ošetrovateľskej starostlivosti vykonávanej formou ošetrovateľského procesu, udržiavať sebestačnosť prijímateľov sociálnej služby, vykonávať preventívne opatrenia na zamedzenie komplikácií z imobility, polohovať klientov, sledovať vitálne funkcie, telesnú teplotu, tlak krvi a pulz, dych, prostredníctvom pozorovacích a meracích techník.

Sledovať somatický a psychický stav prijímateľov sociálnej služby, vykonávať zdravotné výkony z katalógu zdravotných výkonov podľa vyhlášky MZ SR.

A to nasledovne:

- podávanie liekov per os – ústami, na kožu, sliznice, dýchacie cesty,
- aplikácia injekcií – pod kožu, do svalu a do žily,
- ober biologického materiálu na bakteriologické, serologické, mykologické, virologické, parazitologické vyšetrenie,
- podávanie stravy podľa jednotného diétného systému,
- ošetrovanie septických a aseptických rán,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s inkontinenciou moču a stolice,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s diabetickou nohou, bercovým vredom,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta po chemoterapii,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s chronickým duševným ochorením,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta so stómiou,
- edukácia klientov s chronickým ochorením (diabetes melitus, obštrukčné ochorenie pľúc a klienti v dializačnom programe),
- predlekárska prvá pomoc – kardio-pulmonálna resuscitácia,
- aplikácia inzulinu a monitoring glykemického profilu.

Pri vykonávaní opatrovateľskej a ošetrovateľskej starostlivosti uplatňujeme individuálny prístup v súlade s najnovšími zásadami a odbornými poznatkami. Snažíme sa podporovať sebestačnosť prijímateľov sociálnej služby alebo jej obnovenie, aktívne komunikovať s klientmi, spolupracovať s rodinnými príslušníkmi.

Prevádzka domova dôchodcov

K poskytovaniu služieb v našom zariadení patrí aj poskytovanie celodennej stravy. Raňajky, desiatu a olovrant si zabezpečujeme svojpomocne, ale varenú stravu zabezpečujeme dodávateľským spôsobom od Pohostinstvo - Jose Klúšovská Zábava. Dodávateľov potravín sme nezmenili, naďalej sú nimi MAKOS, a. s. a Jozef Beňa - KOTVA. Zeleninu a ovocie nám naďalej dodával veľkosklad a pekárenské výrobky dodávala pekáreň BONA MARKET, s. r. o. Raslavice. Hygienické a dezinfekčné tovary nám dodáva veľkosklad – Predajňa u Fecka. Postelnú bielizeň nám prala práčovňa IZ – KOR GYM, n. o. Hertník. Keďže poskytujeme sociálne služby už štrnásť rokov, naše zariadenie postupne pomaly chátra, mnoho zariadení a celková stavba sú v nevyhovujúcom stave, prípadne potrebuje obmenu, nakoľko by sa neprevádzkala vlastná údržba neboli by sme schopní fungovať v správnej prevádzke, preto sme boli nútení v tomto roku niekoľkokrát zamestnať údržbára.

Ľudské zdroje n. o.

Program personálnej, mzdovej a sociálnej politiky je v neziskovej organizácii postavený tak, aby zabezpečoval všestranný rozvoj a stabilizáciu zamestnancov, napr. prostredníctvom odborného i osobnostného vzdelávania zamestnancov, prepracovaného systému odmeňovania, zamestnaneckých výhod. Nad rámec dohodnutých plnení boli zamestnancom poskytnuté regeneračné balíčky v mesiaci december. Z prostriedkov **sociálneho fondu** bolo zamestnancom zabezpečené stravovanie, kde celkový doplatok zamestnanca za 1 obed bol v roku 2019 vo výške 0,53 Eur.

Cieľom vedenia neziskovej organizácie pre budúce obdobia je naďalej stabilizácia zamestnancov, ich spokojnosť, odborný rast a zvyšovanie ich kompetentnosti. Kvalita ľudských zdrojov bola podporená ďalším vzdelávaním zamestnancov z vlastných zdrojov podľa stanoveného harmonogramu, ktorý vznikol na základe analýzy vzdelávacích potrieb jednotlivých pracovných pozícií zamestnancov a realizáciou **sociálneho programu pre zamestnancov a rodinných príslušníkov**.

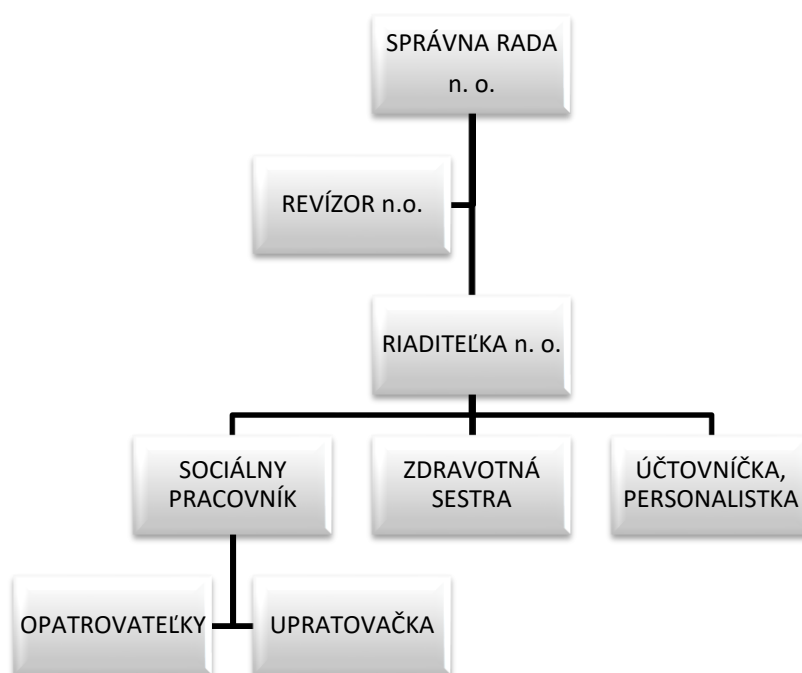
Personálne obsadenie

PRACOVNÁ POZÍCIA	PRIEMERNÝ POČET
Sociálny vedúci pracovník:	1
Zdravotná sestra:	1
Opatrovateľky:	5
Prevádzkový pracovník:	0,5

Zamestnanecký personál

V pracovnom pomere v našom zariadení za uplynulý rok pracovalo 7,5 zamestnancov na plný úväzok, jeden zamestnanec na čiastočný úväzok. Každý zamestnanec nášho zariadenia má adekvátne vzdelanie k svojej pracovnej pozícii všetci si svoju prácu vykonávali svedomito s pracovným nasadením a k celkovej spokojnosti klientov.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci a požiarna ochrana

V priebehu roka 2019 bola činnosť na úseku BOZP ako aj na úseku OPP zabezpečovaná odbornou spoločnosťou BOZP a PO, s. r. o. Tieto činnosti boli vykonávané na základe mandátnej zmluvy dodávateľským spôsobom, v zmysle platných právnych predpisov. V priebehu sledovaného obdobia nedošlo v Domove dôchodcov Hertník n. o. ku žiadnemu úrazu, prevádzkovej havárii, ku žiadnemu požiaru, či inej mimoriadnej udalosti.

Marketingové činnosti

Sú orientované na marketing a propagáciu činnosti Domov dôchodcov Hertník, n. o. prieskum trhu v oblasti sociálnych služieb, monitorovanie aktuálnych a perspektívnych zákazníkov a konkurencie. V roku 2019 sme pokračovali v hodnotení úrovne spokojnosti klientov formou dotazníka, ktorého cieľom bolo prostredníctvom zadefinovaných otázok zistiť okrem úrovne spokojnosti aj podnety na zlepšenie vo všetkých oblastiach nami poskytovaných služieb. V roku 2019 vyplnilo dotazník počas pobytu a pred svojim odchodom 76% klientov z celkového počtu 18 klientov. Z vyhodnotenia vyplýva, že klienti za najpozitívnejšie v domove dôchodcov považujú **personál** (47%) a **opatrovateľský proces** (37%).

Spoločensko-kultúrny život

Naše zariadenie je situované v strede dediny, blízko kostola a preto sa ho, niekedy priamo, inokedy nepriamo, dotýka kultúrnospoločenský a cirkevný život v dedine. Väčšina našich klientov je veriacich, preto sa spoločenský život točí aj okolo cirkevných sviatkov a tradícií. Nový rok nám vždy otvárajú Traja králi, ktorí k nám pravidelne každoročne zavítajú s „vinšovačkou“ a posvätia nám naše zariadenie. Na MDŽ aj na deň matiek prišli našich klientov potešiť deti z materskej škôlky pesničkami a básničkami. Príchod Veľkej noci bolo u nás vidieť aj cítiť, vyzdobili sme si interiér aj exteriér a pripravili tradičné jedlá, ktoré sú charakteristické pre náš región a nechýbala ani posvätená páska. V letných mesiacoch sa naši klienti, podľa záujmu, môžu zúčastňovať aj vystúpení rôznych hudobných a folklórnych skupín v rámci kultúrneho leta, ktoré organizuje obec na miestnom rybníku pod lesom celé leto. Jeseň je charakteristická aj úctou k starším, vtedy nás navštívili deti z miestnej materskej škôlky so svojim vystúpením pre našich starkých a starosta obce zorganizoval stretnutie dôchodcov obce, na ktoré pozval aj našich klientov a klienti boli obdarovaní aj malými prezentmi, minulého roku to boli tašky. Vo vianočnom období našich klientov prišli potešiť svojimi scénkami a hudobným programom deti z miestnej školy aj z miestnej materskej škôlky. Na Vianoce našich seniorov navštívila spevácka skupina, ktorá darovala našim seniorom malé darčeky. Hlavne pri scénkach ľudovými zvykmi mali naši klienti slzy v očiach. Ani v roku 2019 sme neporušili tradíciu spoločnej slávnostnej večere klientov, zamestnancov a vedenia vo vianočnom období a samozrejmosťou ako každý rok bola aj spoločná štedrovečerná večera pri slávnostne prestretom stole.

Záujmová činnosť klientov

Najčastejšími záujmami našich klientov v minulom roku boli ručné práce, práce v záhrade okolo domova dôchodcov predovšetkým v jari, v lete a v jeseň, čítanie najčastejšie náboženskej literatúry. Aby mentálny rozvoj našich klientov nestagnoval, ale napredoval, aspoň podľa individuálnych možností, pravidelne sme s našimi klientmi pracovali a to rôznymi formami terapií: ergoterapia (ručné práce, úprava záhrady, výzdoba interiéru), muzikoterapia (hlavne spievanie ľudových pesničiek) a biblioterapia (čítanie náboženskej literatúry).

V roku 2019 sme praktizovali reminiscenčnú terapiu, ňou sme sa navracali do aktívneho života seniorov rôznymi formami (prezerali sme staré fotografie, spievali sme ľudové pesničky, pripravovali a konzumovali sme tradičné jedlá, rozprávaním rôznych príbehov sme sa navracali do minulosti seniorov).

V minulom roku sme vo väčšej miere začali zavádzať validáciu (zjednodušene povedané je to rešpektovanie sveta, v ktorom žije starý a dezorientovaný človek, hoci tento jeho svet

nezodpovedá realite). Touto formou sa nám podarilo uspokojiť aspoň niektorých postihnutých demenciou, odstránilo u nich pocit strachu, stali sa otvorenejšími voči personálu, viac sa začali smiať, viac začali dôverovať svojmu okoliu, stali sa komunikatívnejšími, prestali utekať a v neposlednom rade znížilo sa u nich množstvo užívaných utišujúcich liekov.

4. Vízia do roku 2020

V spolupráci so neinvestičným fondom Iskierka pomoci a nadáciou SPP plánujeme nakúpiť ďalší špecializovaný zdravotnícky materiál a prioritne budeme potrebovať rekonštrukciu bezbariérovej kúpeľní na I. NP poschodí, modernizáciu informačnej infraštruktúry.

V roku 2019 budeme pokračovať v ďalšom vzdelávaní zamestnancov na základe plánu vzdelávania, ktorý vychádza z výsledkov vykonanej analýzy vzdelávacích potrieb zamestnávateľa a zamestnancov. Plán vzdelávania pre rok 2019 je zameraný na štyri hlavné oblasti:

- rozvoj podnikovej kultúry a vnútro - podnikovej komunikácie
- manažérske vzdelávanie
- rozvoj zručností a tréning kľúčových kompetencií zamestnancov
- anti - stresové a relaxačné programy

Plán ďalšieho vzdelávania sa bude aj naďalej opierať o presne definované vzdelávacie potreby pre každú pracovnú pozíciu a zabezpečí, aby každý zamestnanec absolvoval aspoň jednu vzdelávaciu aktivitu v danom roku.

Víziou v našej činnosti je dosiahnuť empatickým a milým prístupom, spoločnou prácou, ľudskými, odbornými a komplexnými sociálnymi, rehabilitačnými, opatrovateľskými a ošetrovateľskými službami plné uspokojenie potrieb a požiadaviek klientov a ich blízkych, získať uznanie so súčasným dosiahnutím spokojnosti zamestnancov.

Nástrojom trvalého zlepšovania činností a aktivít je uplatňovanie systému manažérstva kvality, v rámci ktorého sa usilujeme cieľavedome vytvárať dlhodobé pozitívne väzby s klientmi, ich blízkymi, spolupracujúcimi organizáciami a inštitúciami v blízkom okolí. Usilujeme sa vytvárať klientom aktivity vrcholiace do prípravy kvalitného programu pre prijímateľov sociálnej služby. Priebežne monitorujeme, vyhodnocujeme a manažujeme požiadavky, očakávania a spokojnosť klientov a zamestnancov k účinnejšiemu dosahovaniu európskych štandardov poskytovania služieb a k flexibilnému a pružnému reagovaniu na potreby klientov a zamestnancov. Čo sa týka konkrétnych plánov materiálneho rozvoja nášho zariadenia je realizácia výstavby úložných priestorov na náradie v exteriéry záhrady, ktorý by korešpondoval s už vytvorenou záhradnou architektúrou.

FOTOGALÉRIA



ZÁVER

Vážení partneri,

výročná správa stručne a prehľadne dokumentuje činnosť všetkých úsekov Domova dôchodcov Hertník, n. o. za celý rok 2019.

Zariadenie pre seniorov Domov dôchodcov Hertník, n. o. – zostáva lídrom na poli poskytovateľov sociálnych služieb v okrese Bardejov. Napriek všetkým ťažkostiam aj v nastávajúcom roku plánujeme naďalej rozvíjať systém manažérstva kvality s cieľom neustále prehľbovať kvalitu nami poskytovaných služieb.

Záverom mi dovoľte sa poďakovať:

- všetkým zamestnancom Domova dôchodcov Hertník, n. o. pri plnení pracovných úloh
- všetkým ústavným a aj ambulantným špecialistom v odbore všeobecné lekárstvo, neurológia, geriatria, psychiatria za realizáciu spoločnej zdravotnej starostlivosti o našich klientov
- všetkým našim zmluvným partnerom
- Ministerstvu práce sociálnych vecí a rodiny SR za doterajšiu spoluprácu pri financovaní sociálnych služieb
- Obci Hertník

Hertník, 16. 03. 2020

.....
Mgr. Marta Patakyová,
riaditeľka n. o.

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu 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 Ä 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 2 0 2 2 0 7 8 3 0 0	Účtovná závierka X riadna zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 9
IČO 3 7 8 8 6 4 4 4	mimoriadna X schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 9
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Domov dôchodcov HERTNÍK n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

9 0

PSČ

Obec

0 8 6 4 2 HERTNÍK

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 5 4 / 4 8 8 1 4 8 4 0 /

E-mailová adresa

DDHERTNÍK@GMAIL.COM

Zostavená dňa:

3 1 . 0 1 . 2 0 2 0

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:

Schválená dňa:

1 6 . 0 3 . 2 0 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 7 8 8 6 4 4 4 SID

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	14513,19	14513,19	0,00	
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	14513,19	14513,19	0,00	
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	10971,32	10971,32	0,00	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	3541,87	3541,87	0,00	
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	21122,64		21122,64	22401,13
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	528,48		528,48	43,10
Materiál (112 + 119) - 191	031	528,48		528,48	43,10
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 + 122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 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. 050	042	1631,43		1631,43	2368,08
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043	101,32		101,32	101,32
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1530,11		1530,11	2266,76
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	18962,73		18962,73	19989,95
Pokladnica (211 + 213)	052	3337,10	x	3337,10	2712,21
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	15625,63	x	15625,63	17277,74
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	798,29		798,29	726,97
1. Náklady budúcich období (381)	058	798,29		798,29	726,97
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	36434,12	14513,19	21920,93	23128,10

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	4935,81	4956,15
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	4956,15	4828,46
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-20,34	127,69
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	16523,42	18171,95
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	4429,36	8221,23
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	4429,36	8221,23
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	282,29	525,04
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	282,29	525,04
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nefakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	11811,77	9425,68
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	109,34	117,24
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	5922,04	5406,38
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3258,04	2987,18
Daňové záväzky (341 až 345)	091	901,67	842,52
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	1548,32	
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	72,36	72,36
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	461,70	0,00
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	461,70	0,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	21920,93	23128,10

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	7963,27		7963,27	11894,47
502	Spotreba energie	02	3600,29		3600,29	3909,58
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	281,01		281,01	1810,10
512	Cestovné	05	143,10		143,10	328,56
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	23721,76		23721,76	22129,86
521	Mzdové náklady	08	70158,83		70158,83	65022,35
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	23319,96		23319,96	20503,13
525	Ostatné sociálne poistenie	10	39,84		39,84	39,84
527	Zákonné sociálne náklady	11	1242,77		1242,77	1579,56
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	140,00		140,00	145,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1073,45		1073,45	1035,93
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	131684,28		131684,28	128398,38

Výkaz ziskov a strát (Úč. NUJ 2-01)

IČO 3 7 8 8 6 4 4 4 /SID

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	56538,28		56538,28	57051,26
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1022,00		1022,00	1929,01
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	74103,66		74103,66	69545,80
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	131663,94		131663,94	128526,07
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-20,34		-20,34	127,69
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-20,34		-20,34	127,69

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 7 8 8 6 4 4 4

/SID

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE NUJ zostavenej k 31.12.2019

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov dôchodcov HERTNÍK n. o.
Sídlo účtovnej jednotky	Hertník č. 90, 086 42 Hertník
Dátum založenia/zriadenia	16.04.2004
Spôsob založenia/zriadenia	Registrácia KU v Prešove: OVVS-77/2004-NO
Názov zriaďovateľa	Obec Hertník
Sídlo zriaďovateľa	Obecný úrad, Hertník č. 162, 086 42 Hertník
IČO	37886444
DIČ	2022078300
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb pre staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje: - počet klientov	14

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán - riaditeľka n.o.	Mgr. Marta Patakyová
Predseda správnej rady :	JUDr. Ján Pataky
Revízor :	Anna Banasová
Členovia Správnej rady :	MUDr. Štefan Harčarufka Doc. Ing. Beáta Gavúrová, PhD, MBA

	Mgr. Mária Micheľová Marián Kozma
Dátum schválenia účtovnej závierky k 31.12.2018 za predchádzajúce účtovné obdobie	schválená správnou radou neziskovej organizácie dňa 15.03.2019

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☒ provízia
- ☐ poisťné
- ☐ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
 - ☒ realizované kurzové rozdiely,
- ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splnutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b.) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

c.) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☐ iné

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d.) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e.)Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

f.)Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g.)Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h.)Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.j. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i.)Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j.)Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

k.)Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

l.)Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové straty sa účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

m.)Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

4.Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. **Metóda odpisovania sa používa rovnomerná.** Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25%
2	6	16,67%
3	8	12,5%
4	12	8,33%
5	20	5%
6	40	2,5%

tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	8
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Nezisková organizácia nemá 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							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2 Stav a pohyb u dlhodobého hmotného majetku

Popis majetku : Stoličkový vŕch : 10 971 EUR, Nábytková zostava : 1 597 EUR, exteriér sušiaci prádla 309 EUR, benzínová kosacka 346 EUR, plynový kotol Prothem 1290 EUR

Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zakladné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
				10971				3542			14513
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				10971				3542			14513
Opravy - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				10971				3542			14513
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				10971				3542			14513
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0				0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0				0			0

tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica EUR	3 337	2 712
Cenný		
Bežné bankové účty EUR	15 633	17 283
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	- 7	- 5
Spolu	18 963	19 990

tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
pripravený 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	4 828			128	4 956
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	128		- 20	- 128	- 20
Spolu:	4 956		- 20	0	4 936

tabuľka k čl. III. ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti - sociálne služby poradenstvo zákon 448/2008 Z.z	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti - sociálne služby poradenstvo zákon 448/2008 Z.z	101	101
Ostatné krátkodobé pohľadávky -úhrady klienti zariadenia za služby po splatnosti	0	790
Ostatné pohľadávky -preplatky energie k 31.12.2019 / preplatok za plyn	1 530	1 477
Pohľadávky spolu	1 631	2 368

tabuľka k čl. III. ods. 11 Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Náklady budúcich období spolu z toho:	058	727	798	-727	798
- Poistenie Allianz		476	476	-476	476
- Odborná literatúra, videoškolenia		201	270	-201	270
- Skylink satelit televízia		50	52	-50	52
Spolu		727	798	-727	798

tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	128
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	128
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	

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na starú dovolenku - mzdy	4 920	1 228	-4 920		1 228
Rezerva na Audit	800	700	-700	100	700
Zákonné rezervy spolu	5 720	1 928	-5 620	-100	1 928
Jednolivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Dlhodobé rezervy - zamestnanci mzdy, poisťné zamestnávateľ - ODSÚPNÉ, ODCHODNE	2 501				2 501
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8 221	1 928	-5 620	-100	4 429

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

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:		
- záväzky z obchodného styku - dodávateľa	109	117
- záväzky voči zamestnancom-mzdy	5 922	5 406
- zúčtovanie so SP a ZP - poisťné mzdy	3 258	2 987
- daňové záväzky - daň mzdy	902	843
- záväzky k štát.rozpočtu a územnej samosprávy- príspevok MPSVaR SR	1 548	
- ostatné záväzky-preplatky klientom za služby/dedičské konanie	73	73
Krátkodobé záväzky spolu	11 812	9 426
Záväzky zo sociálneho fondu	282	525
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	282	525
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	12 094	9 951

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	525	400
Tvorba sociálneho fondu z miezd zamestnancov	665	597
Tvorba zo zisku		
čerpanie – stravovanie zamestnancov, odmeny, poukážky	- 908	- 472
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	282	525

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splätnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci nezisková organizácia - nemá obsahovú náplň

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci nezisková organizácia - nemá obsahovú náplň						
Bankové úvery						
Pôžičky						
Návratné finančné výpomoci						
Dlhodobé bankové úvery						
Spolu						

tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

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				
Finančný dar				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
Z podielu zaplatenej dane- FRSR	0	462	0	462
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Čl. IV.

Informácie o výnosoch a nákladoch

tabuľka k čl. IV Prehľad Výnosov a dotácií

Výnosy z hlavnej nezaťažovanej činnosti	Bežné účtovné obdobie v EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v EUR
účet 644 – Úroky z bankového účtu VUB	0	0
účet 602 – Tržby konzultačné služby 448/2008 Z.z.	0	0
účet 662 – Prijaté príspevky od iných organizácií - fondy, nadácie	0	0
účet 665-Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 022	1 929
účet 602- Prijaté platby za poskytnuté služby v zariadení/ od klientov zariadenia	56 538	57 051
účet 691-Dotácie- príspevok UPSV aR na mzdy	781	1 947
účet 691- Dotácie – príspevok MFSR na financovanie sociálnych služieb	73 323	67 599
CELKOM VÝNOSY :	131 664	128 526

Dotácie v roku 2019 celkom v sume 74 104,- Eur : z toho

Finančný príspevok MPSV aR SR čerpanie v sume 73 323,- Eur, Príspevok UPSV aR na mzdy zamestnancov; príjem v sume 781,- Eur

tabuľka k čl. IV o Nákladoch

Náklady vynaložené na hlavnú nezdáňovanú činnosť		Bežné účtovné obdobie v EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v EUR
Spotreba materiálu / kancelársky materiál, potraviny, zdravotníckych, čistiaci a hygienický materiál, odborná literatúra, materiál bežnej údržby/		7 963	11 894
Spotreba energie /plyn, elektrina, voda/		3 600	3 910
Opravy a udržiavanie / štandardný bežný servis, opravy/		281	1 810
Cestovné zamestnancí		143	328
Náklady na reprezentáciu		0	0
Ostatné služby /poštovné, pranie, stravovanie klientov, spravovanie účtovníctva, školenia, stočné, administratívne služby, telekomunikačné služby, údržba softwaru/		23 722	22 130
Mzdové náklady		70 159	65 022
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie		23 320	20 503
Ostatné sociálne poistenie pre zamestnancov / DDP NN Tatry Sympatia/		40	40
Zákonné sociálne náklady /stravovanie zamestnancov, sociálny fond, pracovný odev, PNS/		1 243	1 580
Ostatné dane a poplatky /poplatok za komunálny odpad, kolky /		140	145
Iné ostatné náklady / bankové poplatky, poistenie majetku/		1 073	1 036
Odplysy DHIM		0	0
Celkom Náklady :		131 684	128 398
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie : +ZISK/ -STRATA		- 20	+ 128

tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Prijem z podielu zaplatenej dane - v roku 2019 v sume 1484,- EUR		Prijem + 1 484
Použitie podielu zaplatenej dane v roku 2019/ nákup materiálu pre klientov, údržba zariadenia pre seniorov, kancelársky materiál, vianočné ozdoby/		použitie - 1022
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		462

Výnosy z podielu zaplatenej dane za rok 2019 : 1 022,- EUR

tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	700
uistiť ovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	700

čl. V

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Nezisková organizácia nemá obsahovú náplň pre tieto údaje.

čl. VI.

Ďalšie informácie

(1) Nezisková organizácia nemá žiadne iné aktíva, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.

- (1) Nezisková organizácia nemá žiadne iné aktíva, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.
- (2) Nezisková organizácia nemá žiadne iné pasíva, ako sú napr. povinnosti vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí a iné povinnosti, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.
- (3) Nezisková organizácia neevituje ani žiadne finančné práva alebo povinnosti, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.
- (4) 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.

SPRÁVA AUDÍTORA
nezávislého audítora

z overenia účtovnej závierky a overenia výročnej správy
s účtovnou závierkou
k 31.12.2019

neziskovej organizácie

Domov dôchodcov HERTNÍK n.o.

so sídlom

Hertník 90, 086 42 Hertník

Overenie vykonala

POVMART, s.r.o., číslo licencie UDVA 413

so sídlom: Národná trieda 86, 040 01 Košice

zastúpená konateľkou

Ing. Máriou Pochovou,

štatutárny audítor, číslo licencie SKAU 417

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre štatutárny orgán a pre zakladateľov neziskovej organizácie
Domov dôchodcov HERTNÍK, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Neziskovej organizácie **Domov dôchodcov HERTNÍK, n.o., Hertník č. 90, 086 42 Hertník, IČO: 37 886 444**, (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k **31. decembru 2019**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k **31. decembru 2019** a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdila som, či výročná správa neziskovej organizácie **Domov dôchodcov Hertník, n.o.** obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

Košice, 20.03.2020

Auditorská spoločnosť

POVMART, s.r.o.
Národná Trieda 86
040 01 Košice
UDVA Licencia č.: 413



Zodpovedný audítor

Ing. Mária Pochová
Šiancová 5
085 01 Bardejov
SKAU Licencia č.: 417