

I. Všeobecné údaje

1. Názov účtovnej jednotky: SOLIDARITAS n. o.
- Právna forma: Nezisková organizácia
- Sídlo účtovnej jednotky: 925 42 Trstice 659
- Dátum založenia: 21.08.2012
- IČO: 45739013
- DIČ: 2023588578

2. Druh všeobecne prospešných služieb:

1, Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotných pracovníkov, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a to:

a, poskytovanie služieb v zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti

1. Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti
2. Mobilný hospic
3. Stacionár
4. Ambulancia – špecializovaná

b, poskytovanie služieb v zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti

1. hospic

Na základe rozhodnutia správnej rady neziskovej organizácie SOLIDARITAS n. o. zo dňa 13.09.2017 sa zmení článok štatútu III nasledovne:

- článok III - Účel a druh všeobecne prospešných služieb zapisuje: bod 2

2, poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

a, sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými sú:

1. poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadení:

a, zariadenie pre seniorov

Ostatné články štatútu zostávajú nezmenené.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a dobrovoľníkov

Vzorová tabuľka k článku I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	28
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
z toho na dohody	3	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý hmotný majetok obstarávaný s kúpou - OC
- dlhodobé finančné investície – men. hodnotou
- zásoby obstarávané kúpou - OC
- pohľadávky, záväzky men. hodnotou

a, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume: 2 300,- Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume 1 700,- Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje:

Doba odpisovania: 1. odpisová skupina – 4 roky
2. odpisová skupina – 6 rokov

Odpisové metódy: rovnomerné

- Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

b) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Na účte 381 je vo výške 5736,96 Eur, vyplatené v roku 2019 ale je náklad na rok 2020.

c) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) 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.

e) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.

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

Krátkodobé záväzky vo výške 67 551,31 Eur z toho:
Záväzky z obchodného styku vo výške 22 723,94 Eur,
Záväzky voči zamestnancov vo výške 22477,31 Eur,
Záväzky voči ZP a SP vo výške 13 579,80 Eur,
Daňové záväzky vo výške 3 139,23 Eur,
Ostatné záväzky vo výške 5 631,03 Eur.

III.
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	2 182,73	346,20
Bežné bankové účty	29 201,72	27 131,64
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	31 384,45	27 477,84

Organizácia nemá bankový úver.

IV.

Informácie ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Výnosy

Tržby z predaja služieb činia 481 226,26 Eur. /602/

Na účte 646 sú vedené finančné dary v sume 83 630,10 Eur.

Dotácia od MPSVa R SR na poskytovanie finančného príspevku na sociálne služby vo výške 190 080 Eur./691 000/, z toho vrátená dotácia vo výške 0,00 Eur z dôvodov neobsadených miestach.

Dotácia od MPSVaR SR za účelom rozvoja sociálnej oblasti vo výške -804,50 Eur., od ministerstvo kultúry 2 000 Eur a dotácia č. 8770/2019-M_ORF vo výške 23 000 Eur na obstaranie HM.

Náklady

Na spotrebu materiálu organizácia má náklady 64 654,24 Eur. /účet 501/

Na spotrebu energie má náklady vo výške 12 926,86 Eur./účet 502/

Na opravu a udržiavanie má náklady vo výške 2 880,95 Eur./účet 511/

Cestovné vo výške 191,12 Eur. /účet 512/

Na reprezentáciu má náklady vo výške 139,92 Eur. /účet 513/

Na ostatné služby 201 653,29 Eur. /účet 518/

Mzdové náklady činia 306 030,54 Eur /účet 521/, odvody do zdrav. poisťovni a soc. poisťovni 103 456,21 Eur /účet 524/, doplnkové dôchodkové sporenie vo výške 41,00 Eur/účet 525/.

Na zákonné soc. náklady 3 102,69 Eur /účet 527/

Na ostatné sociálne náklady vo výške 3 068,70 Eur./ účet 528/

Na účte 538-Ostatné dane a poplatky vo výške 897,01 Eur, poistné a správne poplatky.

Na účte 542-Ostatné pokuty a penále vo výške 118,48 Eur voči Sociálnej poisťovne.

Na účte 548 – poistenie z leasingu vo výške 1 915,28 Eur – na rok 2019.

Na účte 562 – úroky z leasingu vo výške 535,66 Eur – na rok 2019.

Na bankové poplatky /549/ sa náklady čerpali 2 396,50 Eur.

Odpisy vo výške 8 695,33 Eur /551/.

V organizácií na podsúvahových účtoch nie je počiatkový stav a ani konečný. Organizácia iné aktíva a pasíva nemá, okrem uvedených predchádzajúcom texte.

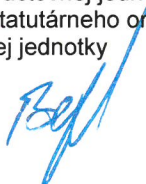
UDALOSTI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Po 31.12.2019

Po závierkovom dni nenastali žiadne udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovnej závierky k 31.12.2019.

Zostavená dňa
21.02.2020

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva



Vzorová tabuľka k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
Tabuľka č. 1 – Negatívna, Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav k 1.1.2019				2880	26961,45				0		29841,45
prírastky				2529,60	32395,45						34925,60
úbytky											
presuny											
Stav k 31.12.2019				5409,60	59357,45				0		64767,05
Oprávky – stav k 1.1.2019				160	8762,15						8922,15
prírastky				515,13	8090,20						8605,33
úbytky											
Stav k 31.12.2019				675,13	16852,35						17517,48
Opravné položky – stav k 01.01.2019											
prírastky											
úbytky											
Stav k 31.12.2019											
Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia				2720	18199,85						20919,85
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia				4734,47	42505,10						47239,57

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o zmenách jednotlivých zložiek 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	Poskytnut é preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2019								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam- negatívna

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položky (zvýšenie)	Zníženie opravných položky	Zúčtovanie opravných položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Vzorová 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	23 635,60	24414
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 300,60	4689
Pohľadávky spolu	26 936,20	29103

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
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	17272			-6678	10594
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-6678	71332		6678	71332
Spolu	10594	71332	0	0	81926

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovný zisk	0	
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	17272	
Iné	0	
Účtovná strata	-6678	
Vysporiadanie účtovnej straty	-6678	

Vzorová tabuľka k článku 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 ku koncu bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	16431	18243	16431		18243
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	16431	18243	16431		18243
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	16431	18243	16431		18243

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

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	13082	13234
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	54469	44357
Krátkodobé záväzky spolu	67551	57591
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1776	651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1176	651

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

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	651,10	158,07
Tvorba na ťarchu nákladov	1621,66	1140,47
Tvorba zo zisku		0
Čerpanie	496	647,44
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1776,76	651,10

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
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				

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1680
uisťovanie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1680