

SPRÁVA O ČINNOSTI KOMUNITNÝ DOM OZ 2022

Predkladá:

JUDr. Lukáš Kvokačka, LL.M., Ph.D.

Riaditeľ a štatutárny zástupca Komunitného domu OZ

ÚVOD

Komunitný dom OZ, Prostějovská 14, 080 01 Prešov, IČO: 42381908, je otvoreným združením, ktoré presadzuje a podporuje všestranný rozvoj osôb so špeciálnymi potrebami (najmä telesne a zdravotne postihnutých osôb, vrátane ich ďalšieho uplatnenia.)

Poslaním Komunitného domu OZ je:

- Podpora sociálnej integrácie a komunitná rehabilitácia detí, mládeže, ako aj dospelých so zdravotným postihnutím do života,
- poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o znení a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov,
- podpora a zvyšovanie celkovej pripravenosti psychickej, fyzickej a profesijnej pripravenosti detí a mládeže a dospelých do života, ako aj iných odkázaných občanov a ich rodiny,
- pracovná integrácia ľudí so zdravotnými obmedzeniami.

PREHĽAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2022

Komunitný dom OZ v roku 2022 prenajímal priestory Občianskemu združeniu Barlička. Hospodárením sa mu podarilo aj v čase zvyšujúcich sa cien vyhnúť zvyšovaniu nájmov, čo umožnilo pokračovať v poskytovaní sociálnych služieb.

PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH

Komunitný dom 2022

NÁKLADY	Rok 2022
Spotreba materiálu	28 271,79
Spotreba energie	4 345,00
Oprava a udržiavanie	39 363,71
Cestovné	
Ostatné služby	2 050,08
Mzdové náklady	
Zákonné poistenie	
Príspevky iným organizáciám	9 000,00
Daň z nehnuteľnosti	579,02
Ostatné dane a poplatky	
Iné ostatné náklady	74,60
Odpis	10 545,00
Zostatková cena HIM	24 850,00
Daň z príjmov	2 153,57
SPOLU	121 232,77

VÝNOSY	Rok 2022
Tržby z predaja služieb	
Ostatné preplatky	
Aktivácia služieb	730,08
Predaj DHM	24 850,00
Výnosy z nájmu majetku	89 805,60
Prijaté príspevky od organizácií	4 295,00
Prijaté príspevky od fyzických osôb	
Členské	20,00
Príspevky podielu zap. dane	
Dotácie	
SPOLU	119 700,68

PEŇAŽNÉ PRÍJMY	Rok 2022
Príjmy – nájom majetku	89 805,60
Príjmy – predaj DHM	24 850,00
Príjmy ostatné	5 045,08
SPOLU	119 700,68

PEŇAŽNÉ VÝDAJE	Rok 2022
Spotreba materiálu	28 271,79
Spotreba energie	4 345,00
Oprava a udržiavanie	39 363,71
Cestovné	
Ostatné služby	2 050,08
Mzdové náklady	
Zákonné poistenie	
Príspevky iným organizáciám	9 000,00
Daň z nehnuteľnosti	579,02
Ostatné dane a poplatky	
Iné ostatné náklady	74,60
Odpis	
Zostatková cena HIM	24 850,00
Daň z príjmov	2 153,57
SPOLU	110 687,77

Stav a pohyb majetku a záväzkov:

Majetok spolu	366 324,67 €
Obežný majetok	10 423,31 €
Krátkodobé pohľadávky	10 000,00 €
Finančné účty	423,31 €

Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov:

Zdroje krytia

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu	9 881,66 €
nevysporiadaný HV min. rokov	11 413,75 €
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 1 532,09 €
B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu	227 624,69 €
Krátkodobé záväzky z obchod. styku	14 516,40 €
Pôžičky	213 108,29 €
Dlhodobé záväzky	-

HV:

Náklady	121 232,77 €
Výnosy	119 700,68 €
Zisk	- 1532,09 €

JUDr. Lukáš Kvokačka, LL.M, Ph.D.

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	421767.36	65866.00	355901.36	366446.36
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	421767.36	65866.00	355901.36	366446.36
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	421767.36	65866.00	355901.36	366446.36
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 4 2 3 8 1 9 0 8

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	10423.31		10423.31	15019.04
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	10000.00		10000.00	13831.85
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	10000.00		10000.00	13831.85
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	423.31		423.31	1187.19
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	98.87	x	98.87	78.87
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	324.44	x	324.44	1108.32
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Prijmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	432190.67	65866.00	366324.67	381465.40

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 072		061	9881.66	11413.75
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1. Základné imanie	(411)	063		
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	(412)	064		
3. Fond reprodukcie	(413)	065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068		
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069		
3. Ostatné fondy	(427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	11413.75	6537.50
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-1532.09	4876.25
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	227624.69	236938.33
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078		
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079		
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		
4. Dlhodobé prijaté preddávky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevymatované dodávky	(476 AÚ)	083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	14516.40	130102.04
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	68.94	152.86
2. Záväzky voči zamestnancom (331 + 333)		088		
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089		
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	8447.46	1597.18
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)		095	6000.00	128352.00
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096	213108.29	106836.29
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)		099	213108.29	106836.29
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	128818.32	133113.32
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102		
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	128818.32	133113.32
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	366324.67	381465.40

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		28271.79	28271.79	1889.37	
502	Spotreba energie	02		4345.00	4345.00	3503.54	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04		39363.71	39363.71	73740.69	
512	Cestovné	05					
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	730.08	1320.00	2050.08	1420.00	
521	Mzdové náklady	08					
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09					
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11					
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	579.02		579.02	579.02	
538	Ostatné dane a poplatky	15					
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	74.60		74.60	63.10	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4295.00	6250.00	10545.00	10545.00	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26		24850.00	24850.00		
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	9000.00		9000.00		
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	14678.70	104400.50	119079.20	91740.72

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				
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	730.08		730.08	
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		24850.00	24850.00	
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		89805.60	89805.60	93609.60
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	4295.00		4295.00	4295.04
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	20.00		20.00	20.00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	5045.08	114655.60	119700.68	97924.64
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-9633.62	10255.10	621.48	6183.92
591	Daň z príjmov	76		2153.57	2153.57	1307.67
595	Dodatocné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-9633.62	8101.53	-1532.09	4876.25

Stav a pohyb majetku a záväzkov r.2022

Majetok	k 1.01.2022	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2022
Pozemky				
Stavby	366446.36		10545	355901.36
Dopravné prostriedky				
Samostatné hnutelne veci				
Obstaranie hmotného majetku		24850	24850	0
Pokladnica	78.87	20		98.87
Ceniny				
Bankové účty	1108.32	218407.45	219191.33	324.44
Peniaze na ceste				
Odberatelia		89805.6	89805.6	
Poskytnuté prevádzkové predd.				
Ostatné pohľadávky				
Daňové pohľadávky				
Dotácie a ostatné zúčt.so ŠR				
Iné pohľadávky	13831.85	35850	39681.85	10000
Majetok spolu	381465.4	368933.05	384073.78	366324.67
Záväzky	k 1.01.2022	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2022
Záväzky zo sociálneho fondu				
Záväzky z obchodného styku	152.86	62660.48	62744.4	68.94
Prijaté preddávky				
Ostatné záväzky	128352	7920	130272	6000
Nevyfakturované dodávky				
Záväzky voči zamestnancom				
Záväzky voči SP a ZP				
Daňové záväzky	1597.18	13372.61	6522.33	8447.46
Záväzky k štátnemu rozpočtu				
Výnosy budúcich období	133113.32		4295	128818.32
Ostatné krátkodobé finan.výpom.	106836.29	114850	8578	213108.29
Ostatné dlhodobé záväzky				
Záväzky spolu	370051.65	198803.09	212411.73	356443.01

Kontrolná činnosť

Dňa 06.04.2023 sa uskutočnila kontrola činnosti a hospodárenia Komunitný dom OZ.

za účtovné obdobie roku 2022, ktoré skončilo k 31.12.2022. Predmetom kontroly boli účtovné doklady, účtovné knihy, inventarizácia majetku, záväzkov a vlastného imania, účtovná závierka za rok 2022.

Kontrolná komisia konštatovala: Účtovné doklady sú vecne a formálne overené zodpovednými osobami a zaúčtované v účtovných knihách, účtovná závierka a ostatná analytická evidencia je v súlade so Zákonom č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Doklady, ktorými sa preukazuje použitie finančných prostriedkov z verejných zdrojov spĺňajú náležitosti v zmysle Zákona o finančnej kontrole. Dokumentácia v inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu medzi majetkom a záväzkami spĺňa náležitosti zákona o účtovníctve. Vynaložené náklady celkom za Komunitný dom OZ. **k 31.12.2022 boli vo výške 119079,20€ získané výnosy boli vo výške 119700,68€, výsledok hospodárenia je zisk 621,48€ , Z toho zdaňovaná činnosť ZD 10255,10,00€-daň 2153,57€,celková strata 1532,09€.**
Hospodársky výsledok zodpovedá skutočnosti.

Kontrolná komisia konštatuje, že činnosť Komunitný dom OZ. a jeho hospodárenie nebolo v rozpore so stanovami a odporúča schváliť hospodársky výsledok.

Kontrolná komisia v zastúpení: Mgr.Ing.Libuša Miháliková