



S P R Á V A N E Z Á V I S L É H O A U D Í T O R A

o overení účtovnej závierky a výročnej správy

k 31. decembru 2022

DORKA, n.o.

Sídlo spoločnosti:

DORKA, n.o.
Hemerikova 28
040 23 Košice
IČO: 35 582 171

TPA AUDIT, s. r. o.
Námestie Mateja Korvína 1, 811 07 Bratislava, Slovensko, Tel.: +421 2 57 351 111
E-mail: office@tpa-group.sk, www.tpa-group.sk, IČO: 36 714 879, IČ DPH: SK2022294131
Vedený v obchodnom registri OS Ba I., v odd. Sro, vložka č. 43738/B.
Albánsko | Bulharsko | Česká republika | Čierna Hora | Chorvátsko | Maďarsko
Poľsko | Rakúsko | Rumunsko | Slovensko | Slovinsko | Srbsko

 **bakertilly**
A Baker Tilly
Europe Alliance member



OBSAH

Správa audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2022

Výročná správa k 31. decembru 2022



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre správnu radu neziskovej organizácie DORKA, n.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

1. Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DORKA, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.
2. Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii Neziskovej organizácie k 31. decembru 2022 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

3. Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

4. 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

5. 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 audítorských 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Neziskovej organizácie.

6. V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské 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 audítorských 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 audítorských 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.
7. S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

8. 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.

Posúdili sme, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Košice, 31.05.2023

TPA

TPA AUDIT s.r.o.
Licencia SKAu č. 304

Ing. Ivan Paule, CA, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 847

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 4 3 3 7 7 IČO 3 5 5 8 2 1 7 1 SK NACE 8 7 . 9 0 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
Priložené súčasti účtovnej závierky <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) <i>(v eurocentoch)</i> <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) <i>(v eurocentoch)</i> <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) <i>(v celých eurách alebo eurocentoch)</i>		
Názov účtovnej jednotky D O R K A , n . o .		
Sídlo účtovnej jednotky		
Ulica H E M E R K O V A PSČ 0 4 0 2 3	Obec K O Š I C E - M E S T S K Á Č A S Ť S Í D L I S K O K V P	Číslo 2 8
Telefónne číslo 0 9 4 8 9 7 6 0 9 5		
E-mailová adresa E K O N O M @ C E N T R U M D O R K A . S K		
Zostavená dňa: 2 6 . 0 5 . 2 0 2 3	Schválená dňa: . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

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	194220,51	170980,28	23240,23	30658,02
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.	Oceniťelné 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	194220,51	170980,28	23240,23	30658,02
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	18576,13	13273,30	5302,83	8531,06
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	34669,00	28581,18	6087,82	9932,86
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	127199,04	127199,04	0,00	
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	13776,34	1926,76	11849,58	12194,10
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				

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	194799.15		194799.15	153216.59
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	343.87		343.87	265.00
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	343.87		343.87	265.00
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	165.97		165.97	165.97
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	165.97		165.97	165.97
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	35574.78		35574.78	19609.35
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	3324.12		3324.12	0.00
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	10272.83		10272.83	449.94
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	21977.83		21977.83	19159.41
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	158714.53		158714.53	133176.27
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	10727.19	x	10727.19	11154.83
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	147987.34	x	147987.34	122021.44
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	8923.14		8923.14	2222.29
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	8289.44		8289.44	1512.35
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	633.70		633.70	709.94
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	397942.80	170980.28	226962.52	186096.90

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	99214.06	55887.93
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	331.94	331.94
A.I.1.				
1.	Základné imanie (411)	063	331.94	331.94
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.				
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	55555.99	47713.60
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	43326.13	7842.39
B. ZÁVÄZKY	r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096	073	62834.29	70485.35
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	35452.03	35703.13
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075	0.00	0.00
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076	8584.68	6384.61
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	26867.35	29318.52
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	3178.23	5857.83
B.II.1.				
1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2813.10	5218.93
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080	0.00	0.00
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		273.77
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	365.13	365.13
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	24204.03	28924.39
B.III.1.				
1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	16515.34	11626.06
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	1938.32	12134.89
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	2.99	217.22
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	86.32	74.34
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	0.00	0.00
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092	0.00	
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	5661.06	4871.88
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	0.00	0.00
B.IV.1.				
1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 101 až r. 103	100	64914.17	59723.62
C.I.1.				
1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	64914.17	59723.62
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA	r.061+ r.073 + r.100	104	226962.52	186096.90

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	76607.63		76607.63	82351.26
502	Spotreba energie	02	146645.61		146645.61	112629.28
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3948.56		3948.56	7028.04
512	Cestovné	05	1235.76		1235.76	963.39
513	Náklady na reprezentáciu	06	1290.08		1290.08	808.26
518	Ostatné služby	07	51576.12		51576.12	51454.31
521	Mzdové náklady	08	705292.64		705292.64	664090.60
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	246174.47		246174.47	231035.36
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	46848.44		46848.44	30453.97
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	324.19		324.19	324.19
538	Ostatné dane a poplatky	15	6345.96		6345.96	6258.16
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	100.00		100.00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	42402.76		42402.76	39369.10
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2247.48		2247.48	1754.05
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	33963.45		33963.45	31045.71
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	0.00		0.00	1128.66
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	100.00		100.00	
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	1365103.15		1365103.15	1260694.34

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	89421.97		89421.97	87039.44
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	17743.53		17743.53	54878.32
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	-0.01		-0.01	2576.13
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 právnických osôb	68	14105.85		14105.85	12864.59
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1259.55		1259.55	110.00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	9608.17		9608.17	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1276290.22		1276290.22	1111068.25
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1408429.28		1408429.28	1268536.73
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	43326.13		43326.13	7842.39
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	43326.13		43326.13	7842.39

I. Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Zriaďovateľ: Nadácia DeDo – Solidarita s deťmi z detských domovov
 Sídlo zriaďovateľa: Hemerkova 28, 040 23 Košice
 Zriaďovateľ: Spoločnosť priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar
 Sídlo zriaďovateľa: Ševčenkova 21, 851 01 Bratislava
 Slovenskej jednoty 10, 040 01 Košice

Dátum vzniku ÚJ: 26.05.2006

2. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu DORKA n. o.	Meno a priezvisko člena orgánu
Štatutárny zástupca – riaditeľka	Ing. Jolana Šuleková
Predseda správnej rady	RNDr. Jozef Ondáš, PhD., MBA
Člen správnej rady	Mgr. Štefan Adamjak Ing. Peter Marčák
Predseda dozornej rady	JUDr. Alena Vachnová (od 12/2016)
Člen dozornej rady	RNDr. Mária Ondášová RNDr. Eva Majerčinová

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

DORKA n. o. poskytuje predovšetkým nasledovné všeobecne prospešné služby:

- útulok: osamelým rodičom, rodinám s deťmi, mladým dospelým
- domov na polceste: mladým dospelým po ukončení pobytu v ústavnej starostlivosti,
- centrum pre deti a rodičov: pre deti umiestnené na základe neodkladného opatrenia a výchovného opatrenia.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	49
- z toho počet vedúcich zamestnancov	5	5

II. Informácie o účtovných zásadách a metódach

1. Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná jednotka DORKA n. o. zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie organizácie urobilo analýzu možných účinkov a následkov na organizáciu a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na organizáciu (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie organizácie nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

2. Zmeny účtovných zásad a metód s uvedením dôvodu zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov
 - a. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou
 - b. zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou
 - c. pohľadávky: menovitou hodnotou
 - d. krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou
 - e. časové rozlíšenie na strane aktív: menovitou hodnotou
 - f. záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou
 - g. časové rozlíšenie na strane pasív: menovitou hodnotou
4. Dlhodobý hmotný 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. Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú pre samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 6 rokov a pre dopravné prostriedky 4 roky.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Údaje o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to
 - a. prehľad o dlhodobom majetku v členení podľa položiek súvahy s uvedením stavu dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného ÚO, prírastkov, úbytkov, presunov a zostatku tohto majetku na konci bežného ÚO
 - b. prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku s uvedením ich stavu na začiatku bežného ÚO, prírastkov, úbytkov, presunov a zostatku na konci bežného ÚO
 - c. prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku a na konci bežného ÚO

Druh majetku/ Ukazovateľ	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný dlhodobý hmotný majetok	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie (stav k 01.01. BO)	18 576,13	34 669,00	112 308,45	13 776,34	179 329,92
Prírastky	0,00	0,00	26 545,66	0,00	26 545,66
Úbytky			11 655,07		11 655,07
Presuny					
Stav k 31.12. BO	18 576,13	34 669,00	127 199,04	13 776,34	194 220,51
Oprávky (stav k 01.01. BO)	10 045,07	24 736,14	112 308,45	1 582,24	148 671,90
Prírastky	3 228,23	3 845,04	26 545,66	344,52	33 963,45
Úbytky			11 655,07		11 655,07
Stav k 31.12. BO	13 273,30	28 581,18	127 199,04	1 926,76	170 980,28
Opravné položky (stav k 01.01. BO)					
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31.12. BO					
Zostatková hodnota (stav k 01.01. BO)	8 531,06	9 932,86	0,00	12 194,10	30 658,02
Zostatková hodnota (stav k 31.12. BO)	5 302,83	6 087,82	0,00	11 849,58	23 240,23

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

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

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
Škoda Rapid – PZP		01.01.2022 – 31.12.2022
Dacia Logan – PZP		01.01.2022 – 31.12.2022
Dacia Lodgy – PZP		01.01.2022 – 31.12.2022
Dacia Logan – havarijné poistenie	10 000	01.01.2022 – 31.12.2022
Škoda Rapid – havarijné poistenie	15 215	01.01.2022 – 31.12.2022
Dacia Lodgy – havarijné poistenie	15 380	01.01.2022 – 31.12.2022

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

Pohľadávky	Stav na konci BO		Stav na konci PO	
	Krátkodobé	Dlhodobé	Krátkodobé	Dlhodobé
Hlavná (nezdaňovaná) činnosť	35 574,78	165,97	20 738,01	165,97
Podnikateľská (zdaňovaná) činnosť				
Spolu	35 574,78	165,97	20 738,01	165,97

5. Prehľad opravných položiek k pohládkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravná položka k pohládkam	1 128,66			1 128,66	0,00

6. Prehľad pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci BO		Stav na konci PO	
	Krátkodobé	Dlhodobé	Krátkodobé	Dlhodobé
Pohľadávky do lehoty splatnosti	16 279,21	165,97	3 881,00	165,97
Pohľadávky po lehote splatnosti	19 295,57		16 857,01	
Spolu	35 574,78	165,97	20 738,01	165,97

1. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Náklady budúcich období – energie, poistenie, služby	8 289,44	1 512,35
Príjmy budúcich období – pohľadávky voči klientom	633,70	709,94

2. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie (stav na začiatku, prírastky, úbytky, presuny, zostatok na konci BO) a to:

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne

b. opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka

Vlastné zdroje	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+/-)	Stav na konci BO
Imanie a fondy					
Základné imanie	331,94				331,94
- z toho vklady zakladateľov:					
Nadácia DeDo					
SPDDD Úsmev ako dar	165,97 165,97				165,97 165,97
Fondy tvorené zo zisku					
Nevysporiadaný VH minulých rokov	47 713,60			7 842,39	55 555,99
VH za ÚO	7 842,39	43 326,13		- 7 842,39	43 326,13
Spolu	55 887,93	43 326,13		0,00	99 214,06

6 Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zisk	7 842,39
Prevod do nevysporiadaného VH minulých rokov	7 842,39

7 Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

c. údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; stav na začiatku, tvorba, použitie, zrušenie a zostatok rezerv na konci bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav k 01.01. BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie/zníženie (-)	Stav k 31.12. BO
Krátkodobé rezervy					
Rezerva na mzdy a poistenie na nevyčerpané dovolenky	29 218,52	26 767,35	29 218,52		26 767,35
Rezerva na ÚZ	100,00	100,00	100,00		100,00
Dlhodobé rezervy					
Rezerva na odchodné	6 384,61	3 890,62	1 690,55		8 584,68
Ostatné rezervy					
Rezervy spolu	35 703,13	30 757,97	31 009,07		35 452,03

d. údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov

Druh záväzku	Stav k 01.01. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Ostatné záväzky – poistenie, ostatné záväzky voči dodávateľom	0,00	20 546,00	20 546,00	0,00
Iné záväzky – nájom kopírov, stroja, vrátené dotácie	4 871,88	11 584,46	10 795,28	5 661,06

e. prehľad o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

f. prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy (do 1 roka vrátane, od 1 do 5 rokov vrátane, viac ako 5 rokov)

Druh záväzku	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Krátkodobé záväzky	24 204,03	28 924,39
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti (do 1 roka)	24 204,03	28 924,39
Dlhodobé záväzky	3 178,23	5 857,83
- zostatková splatnosť 1 – 5 rokov	3 178,23	5 857,83
- zostatková splatnosť viac ako 5 rokov		

g. prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Stav k 01.01. ÚO	5 218,93	4 564,71
Tvorba na ťarchu nákladov	3 703,56	3 529,22
Tvorba zo zisku	0,00	0,00
Čerpanie	6 109,39	2 875,00
Stav k 31.12. ÚO	2 813,10	5 218,93

8. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na:

h. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie:

Položka	Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková hodnota
Dotácia Úrad vlády SR, výhra RTVS	Zateplenie J a Z steny - Zvolen	9 255,18
Projekt SLSP	Detské ihrisko - Košice	1 178,80
Projekt Nadácia Volkswagen	Rekonštrukcia šijacej dielne	2 594,40
Dotácia ÚPSVaR, charitat. reklama	Dacia Lodgy	6 087,82
Dotácia Mesto Košice	Vybavenie počítačovej miestnosti - Košice	1 721,26
Projekt Nadácia Volkswagen	Záhradný domček ELA pyramída, hojdačka	2 402,77

i. zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu:

Položka	Stav k 01.01. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Výnosy BO – úhrady klientov KE	325,00	195,00	325,00	195,00
Výnosy BO – výhra RTVS	3 425,22	0,00	99,24	3 325,98
ÚPJŠ KE – prax študentov	0,00	31,89	0,00	31,89
Dotácia automobil Dacia Lodgy	9 932,66	0,00	3 845,04	6 087,82
Košice mesto - dotácia	2 700,10	0,00	978,84	1 721,26
Výnosy BO – dotácia Úrad vlády SR	6 063,04	0,00	175,68	5 887,36
Projekt Nadácia EPH RU	390,00	0,00	390,00	0,00
Projekt SLSP	2 011,40	0,00	832,60	1 178,80
Dar Freudenberger IT	1 370,55	0,00	1370,55	0,00
Projekt „NP DEI III,,	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00
Dar TPA Audit s.r.o.	750,00	750,00	750,00	750,00
Výnosy BO – 2 % z dane	9 608,17	8 702,54	9 608,17	8 702,54
Dar ZOOM international	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
Dar LIDL V.o.s /PO	0,00	1 126,95	0,00	1 126,95
Projekt VW/Šijacia dielňa PO	2 664,00	0,00	69,60	2 594,40
Projekt VW/Malý záhradník	2 952,12	0,00	549,35	2 402,77
Dar JTI Slovak Republic s.r.o.	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00
Dar HESTA spol. s r. o.	1 311,26	0,00	1 311,26	0,00
Dary/ Fyzické osoby	7 786,35	5 368,85	0,00	13 155,20
Charit.rekl./Profirol, s.r.o	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Dar PPD Services s.r.o.	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
Dar TSB projekt s.r.o.	420,00	420,00	0,00	840,00
Dar Projekt 44	123,55	0,00	0,00	123,55
Dar bart.sk,s.r.o.	890,00	0,00	222,45	667,55
Dar Ing. Artúr Benes	0,00	2 157,60	0,00	2 157,60
Dar LIFE M SK, s.r.o.	0,00	180,00	0,00	180,00
Dar Nadácia DeDo	0,00	9 285,50	0,00	9 285,50
SPOLU:	59 723,62	32 718,33	27 527,78	64 914,17

9 Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze zisku a strát

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

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb	89 421,97	87 039,44
- z toho: tržby za charitatívnu reklamu	1 000,00	2 000,00
- z toho: tržby za sociálne služby	88 421,97	85 039,44

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

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijaté dary	15 365,40	12 974,59
- z toho: Dar – JK vrstvy ,s. r.o.	0,00	500,00
- z toho: Dar – Freudenberg IT	1 370,50	0,00
- z toho: Dar – HESTA, spol. s r. o.	1 311,26	1 188,74
- z toho: Dar – Deutsche Telecom AG	0,00	1 150,00
- z toho: Dar – TPA Audit s.r.o.	750,00	750,00
- z toho: Dary – iné	0,00	0,00
- z toho: Dar – bart.sk s r. o.	222,45	420,00
- z toho: Dar – LIDL, v.o.s.	286,55	0,00
- z toho: Dar – Anežka Franková	67,15	0,00
- z toho: Dar – LIFE M SK s.r.o..r.o.	320,00	00,00
- z toho: Dar – JTI Slovak Republic s.r.o.	4 000,00	5 077,95
- z toho: Dar – PPD Services,s.r.o.	1 000,00	0,00
- z toho: Dar – Dacia Lodgy /CDR	3 845,04	3 777,90
- z toho: Dar – ZOOM INTERNATIONAL	1 000,00	0,00
- z toho: Dar – Ing. Artúr Beres	992,40	0,00
- z toho: Dar – V. Spišák+A. Franková	200,00	0,00
- z toho: Dar – zamestnanci JTI Slovak s.r.o /Ženy v núdzi	0,00	110,00
Osobitné výnosy	17 743,52	57 454,45
- z toho: Projekt Nadácia PONTIS	1 230,00	420,00
- z toho: Projekt Nadácia EPH ZV	2 000,00	1 100,00
- z toho: Projekt Nadácia EPH KE	2 500,00	2 500,00
- z toho: Projekty ÚPSVaR KE/dobrovoľn.	0,00	136,72
- z toho: Projekt Slovenská sporiteľňa	832,60	832,60
- z toho: Projekt Nadácia Volkswagen/PO	69,60	69,60
- z toho: Iné projekty	99,24	99,24
- z toho: Projekt Nadácia EPH RU	390,00	585,60
- z toho: Projekt Mestská časť KVP KE	0,00	390,00
- z toho: Projekt Nadácia SPP	0,00	1494,32
- z toho: Projekty Nadácia Ekopolis	0,00	750,00
- z toho: Nadácia Volkswag. „Malý záhr.,,	549,35	2 047,88
- z toho: Projekt „ NP DEI III,,	0,00	33 169,65
- z toho: Projekt UPJŠ PO	0,00	287,01
- z toho : Projekt Karpatská nadácia	7 000,00	0,00
- z toho : ÚPSVaR „Pracuj,zmeň....,,	0,00	7 685,76
- z toho : Projekt UPJŠ KE	382,68	0,00
- z toho: Projekt Nadácia EPH PO	2 500,00	0,00
- z toho: iné ostatné výnosy	-0,01	2 576,13
- z toho: Nadácia Volksw „Bez varenia,,	190,06	3 309,94
Prijaté vecné dary od iných organizácií	0,00	0,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	9608,17	0,00

3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného ÚO:

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijaté dotácie	1 151 759,76	1 053 143,33
Úrad vlády SR	175,68	175,68
Mesto KE	6 232,84	5 978,84
MPSVaR	84 122,88	51 770,40
Projekt „ NP DEI III.,	33 562,66	0,00
Projekt NP OP Mentoring	436,40	0,00
SPOLU:	1 276 290,22	1 111 068,25

Prijatá dotácia od Úradu vlády SR bola použitá na čiastočné financovanie zateplenia Z a J steny vo Zvolene, ktoré sa bude odpisovať 40 rokov, preto sa aj dotácia bude rozpúšťať do výnosov postupne.

4. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných a iných ostatných nákladov

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba materiálu	27 563,51	30 384,41
Kancelársky materiál	3 296,09	3 494,26
Čistiace prostriedky	4 437,89	7 403,59
Drobný hmotný majetok	27 776,29	23 693,17
Strava CDR	33 631,22	31 351,87
Spotreba PHM	3 462,84	2 430,63
Potraviny, lieky	2 985,45	7 187,50
Spotreba energie	146 645,61	112 629,28
Oprava a údržba	3 948,56	7 028,04
Cestovné	1 235,76	963,39
Náklady na reprezentáciu	1 290,08	808,26
Darčkové poukážky/Projekt JTI	1 200,00	1 500,00
Ostatné služby(BOZP a PO, školenie, odb. skúšky a prehliadky, služby auto)	12 893,43	16 238,78
Nájomné	18 606,44	18 606,44
Stočné	10 460,99	7 407,37
Dezinsekcia, likvidácia odpadu	2 925,55	2 745,22
Telefón, internet, poštovné, TV Mágio	4 856,56	3 860,43
Kopírovacie služby	633,15	1 096,07
Mzdové náklady	705 292,64	664 090,60
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	246 174,47	231 035,36
Zákonné sociálne náklady	46 848,44	30 453,97
Daň z nehnuteľnosti	324,19	324,19
Ostatné dane a poplatky	6 345,96	6 258,16
Osobitné náklady (deti v CDR)	42 402,76	39 369,10
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0,00	1 128,66
Odpisy DHM	33 963,45	34 045,71
Iné ostatné. náklady	2 447,48	1 754,05

5. Prehľad o účele a výške použitia darov za bežné účtovné obdobie

Účel použitia darov v roku 2023	Výška podielu
Osobný automobil Dacia Lodgy	3 845,04
Interiérové vybavenie, voľnočasové aktivity – DPC KE	2 017,15
Vyčistenie kanalizácie KE	320,00
Interiérové vybavenie, potraviny, voľnočasové aktivity – útulok PO	2 590,21
Voľnočasové aktivity detí – útulok KE	2 593,00
Zamestnanie v rámci projektu Dorka bags	4 000,00
Spolu:	15 365,40

6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za rok 2020 – prijaté v roku 2021

Účel použitia podielu zaplatenej dane za rok 2020 - prijaté v roku 2021	Výška podielu
Telefónne služby	1 006,53
Údržba a poistenie áut	1 197,29
Nákup PHM	1 819,51
Vodné, stočné, dodávka elektriny	4 324,23
Kamerový systém	1 260,61
Spolu:	9 608,17

7. V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za overenie účtovnej závierky

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Overenie účtovnej závierky – audit	100,00	100,00

10 Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

Organizácia má uzatvorené 4 nájomné zmluvy o prenájme budov :

Budova v Košiciach, Hemerková 28 je prenajatá na dobu neurčitú. Ročné nájomné predstavuje 18 595,44 EUR.

Časť budovy v Prešove, Lomnická 30 je prenajatá na dobu neurčitú, nájom je bezúplatný.

Budova vo Zvolene, Bystrický rád 71 je prenajatá na 30 rokov, ročné nájomné predstavuje 1,00 EUR.

Budova v Ružomberku, Pod Skalami 19 je prenajatá na 15 rokov, ročné nájomné predstavuje 10,00 EUR.

11 Ďalšie informácie

1. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Po 31.12.2022 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.