

Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	PhDr. Peter Novysedlák, PhD.	ul. Levická 600/38, 040 11 Košice-Západ
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	8.05.2000	

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Prezident predstavenstva, štatutár OZTB :	PhDr. Peter Novysedlák, PhD.
	Členovia predstavenstva:	Mgr. Beáta Bajusová
		Mgr. Rastislav Demčák
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Hospodárska rada:	Ing. Jana Durkaiová
		Mgr. Katarína Kiššová
		Mária Kapitánová

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

Hlavná činnosť:	Občianske združenie Teresa Benedicta vykonáva tieto činnosti:
	- pomáha sociálne odkázaným občanom, starým, opusteným, bezdomovcom,
	- poskytuje sociálne služby,
	- rozvíja a ochraňuje duchovné a kultúrne hodnoty,
	- napomáha činnosti charitatívnych organizácií,
	- podporuje medzinárodnú humanitárnu pomoc,
	- organizuje školiace aktivity, prednáškovú, terapeutickú a poradenskú činnosť.
Podnikateľská činnosť:	Predaj obedov pre dôchodcov a odkázaných občanov.
	Poskytovanie nadštandardných služieb pre prijímateľov sociálnych služieb.
	Poskytovanie služieb pracovne pre prijímateľov sociálnych služieb a pre zariadenia sociálnych služieb.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	90,9	87,9
z toho počet vedúcich zamestnancov	13	13
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Teresa Benedicta, občianske združenie je zriaďovateľom nasledovných zariadení sociálnych služieb:

Charitný dom prof. Hlaváča, ul. Hrehovčika 1, 071 01 Michalovce,

Charitný dom prof. Hlaváča, Námestie Jána Pavla II. 6073/7, 071 01 Michalovce,

Charitný dom Eriky Jakabovej, ul. M. R. Štefánika 342/76, 076 22 Vojčice,

Charitný dom Jozefa Machalu, ul. Paričovská 2745/116, 075 01 Trebišov,

Charitný dom Juraja Jendželovského - Námestie Jána Pavla II. 6523/5, 071 01 Michalovce,

Charitný dom Imricha Halása , ul. SNP 1079/76, 075 01 Trebišov.

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
Bez zmeny		

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Nie je
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Nie je
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Nie je
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - dary	Reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok	Nie je
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Nie sú
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou pri vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou pri vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitou hodnotou pri vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou pri vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitou hodnotou pri vzniku
p) deriváty	Nie sú
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Nie sú
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Nie je

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Softvér	1	100%	
Stavby	40,20,12	1/40, 1/20, 1/12	rovnomerne
Samostatne hnuteľné veci	4,6,12	1/4, 1/6, 1/12	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerne
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1	100%	

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje.

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Ocenenie práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		7756,81					7756,81
prírastky		2767,76					2767,76
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		10524,57					10524,57
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		7756,81					7756,81
prírastky		2767,76					2767,76
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		10524,57					10524,57
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

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	24036,29	3000,00	1553394,51	120473,89	106050,80			375860,23	24294,01		2207109,73
prírastky				3546,10	13299,00			15787,87	93862,95		126495,92
úbytky					25300,00			36520,55			61820,55
presuny									32632,97		32632,97
Stav na konci bežného účtovného obdobia	24036,29	3000,00	1553394,51	124019,99	94049,80			355127,55	85523,99		2239152,13
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			467900,41	71562,01	99725,80			375860,23			1015048,45
prírastky			39518,30	8012,63	9649,00			15787,87			72967,80
úbytky					25300,00			36520,55			61820,55
Stav na konci bežného účtovného obdobia			507418,71	79574,64	84074,80			355127,55			1026195,70
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	24036,29	3000,00	1085494,10	48911,88	6325,00				24294,01		1192061,28
Stav na konci bežného účtovného obdobia	24036,29	3000,00	1045975,80	44445,35	9975,00				85523,99		1212956,43

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Záložné právo - budovy	1045975,80

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie budovy CHDPH-N	neurčito	307,85
Poistenie budovy CHDEJ	neurčito	114,86
Poistenie budovy CHDJJ	neurčito	303,94
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu	neurčito	199,69
Poistenie automobilov	neurčito	1109,94

(4) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takejto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	26141,65	18575,54

Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	166601,34	172297,89
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	192742,99	190873,43

(5) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Krátkodobé pohľadávky	Pohľadávky z obchodného styku	40904,08
	Neuhradené ošetrovné od klientov	227028,34
	Pôžička pre právnickú osobu	4000,00
	Preplatok faktúry VSE	56,05
Spolu		271988,47

(6) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky splatenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky – neuhradené ošetrovné od prijímateľov soc. služieb	135527,30	28465,38	10256,26	15,08	153721,34
Pohľadávky spolu	135527,30	28465,38	10256,26	15,08	153721,34

(7) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

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	116678,95	85980,54
Pohľadávky po lehote splatnosti	155309,52	137833,40
Pohľadávky spolu	271988,47	223813,94

(8) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Nájomné CHDJM Trebišov uhradené vopred	90202,74
•	Povinné zmluvné poistenie automobilov	493,42
• náklady budúcich období spolu		90696,16
• príjmy budúcich období		0

(9) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, 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; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Imanie a fondy					
Základné imanie	488283,83			+81753,51	570037,34
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					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	81753,51	+119146,25		-81753,51	119146,25
Spolu	570037,34	+119146,25	0	0	689183,59

(10) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	81753,51
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
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	

(11) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

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
Krátkodobá zákonná rezerva – dovolenky a odvody k nim,	86234,32	85026,89	73925,33	12308,99	85026,89
Krátkodobá zákonná rezerva - audit	700,00	800,00	700		800
Zákonné rezervy spolu	86934,32	85826,89	74625,33	12308,99	85826,89
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	86934,32	85926,89	74625,33	12308,99	85826,89

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
325 - Ostatné záväzky- poplatky za komunálne odpady, znečisťovanie ovzdušia a miestne dane	0	5865,00	5865,00	0
325 - Ostatné záväzky- nájom Rím-kat. farský úrad	0	1527,20	1527,20	0
325 - Ostatné záväzky- kúpne zmluvy	0	3187,50	3187,50	0
325 - Ostatné záväzky- poplatky za webináre	0	118,00	118,00	0
325 - Ostatné záväzky- chybné platby	0	147,68	147,68	0
325 – Ostatné záväzky – preplatky pohľadávok prijímateľov	0	1375,71	1065,14	310,57
325 – Ostatné záväzky – vrátenie daru Donio neziskový fond	0	1000,00	1000,00	0
325 – Ostatné záväzky – T- com splátka mobilu	0	575,00	379,00	196,00
325 – Ostatné záväzky – zúčtovanie zálohy za palety	0	30,00	30,00	0
325 - Ostatné záväzky	0	13690,91	13184,34	506,57
379 – Iné záväzky - Nevyplatený preplatok ošetrovného klientom	1820,78	4509,11	3846,22	2483,67
379 – Iné záväzky – zmluvy - zdravotná starostlivosť	600,00	3612,00	3912,00	300,00
379 spolu medzisúčet	2420,78	8121,11	7758,22	2783,67
479 - dlhodobé pôžičky od FO	41125,00	0	10000,00	31125,00
479 spolu medzisúčet	41125,00	0	10000,00	31125,00
Spolu	43545,78	21812,02	30942,56	34415,24

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	293403,86	297830,77
Záväzky po lehote splatnosti	8429,48	3786,35
Záväzky spolu	301833,34	301617,12

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov

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	8429,48	3786,35
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	226431,57	222443,42
Krátkodobé záväzky spolu	234861,05	226229,77
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	66972,29	75387,35
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	66972,29	75387,35
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	301833,34	301617,12

- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

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	6562,35	2421,73
Tvorba na ťarchu nákladov	6414,54	6202,22
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	10029,60	2061,60
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2947,29	6562,35

- f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	€	E + 3,40 p. a.	2023	záložné právo	37980	37980,00
Krátkodobý bankový úver	€	E + 3,70 p. a.	2023	záložné právo	21696	21696,00
Krátkodobý bankový úver	€	E + 3,50 p. a.	2023	záložné právo	10848	10848,00
Krátkodobý bankový úver	€	E + 3,30 p. a.	2023	záložné právo	10500	0
Dlhodobý bankový úver	€	E + 3,40 p. a.	2024-2028	záložné právo	9495	47475,00
Dlhodobý bankový úver	€	E + 3,70 p. a.	2024-2028	záložné právo	7168	28864,00
Dlhodobý bankový úver	€	E + 3,50 p. a.	2024-2028	záložné právo	24315	35163,00
Dlhodobý bankový úver	€	E + 3,30 p. a.	2024-2028	záložné právo	27125	0
Krátkodobá návratná finančná výpomoc	€	0	2023		145070	170092,00
Dlhodobá návratná finančná výpomoc	€	0	2024-2028		64025	68825,00
Spolu	€				358222,00	420943,00

- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
Bezpredmetné		

- (12) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
 - zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
 - zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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
dlhodobého majetku obstaraného z finančných darov a darovaný DHM	163088,05	0	9307,99	153780,06
z dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	54037,67	0	3207,27	50830,40
z dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	3132,87	0	195,80	2937,07
z grantu od nadácie	45607,45	0	2734,36	42873,09
z podielu zaplatenej dane	14797,11	0	2219,46	12577,65
Spolu	280663,15	0	17664,88	262998,27

Čl. IV
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

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

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb – poplatok za sociálnu službu	719212,98	0
Tržby za predaj obedov pre dôchodcov a odkázaných občanov	0	17704,81
Tržby za predaj stravy pre prijímateľov soc. služby ZPB Trebišov	10937,86	0
Tržby z predaja nadštandardných služieb		2910,90
Tržby za poskytovania služieb pracovne pre sociálne služby	0	5833,23
Spolu	730150,84	26448,94

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostat. výnosov	Suma
Prijaté dary – drobný hmotný majetok – mobilná sprchovacia stolička	279,90
Prijaté dary – jednorazové ochranné pracovné pomôcky a dezinfekcia v súvislosti s Covid 19	13258,19
Prijaté dary – softvér	2767,76
Prijaté dary – výnosy vo výške odpisov darovaného DHM	54,24
Spolu	16360,09
Iné ostatné výnosy – zľavy za nákup	771,20
Iné ostatné výnosy – poisťné plnenie za opravu čelného skla automobilu	180,00
Iné ostatné výnosy – rozhodnutie súdu – dedičské konanie	694,66
Iné ostatné výnosy – refundácia nákladov na zahraničnú pracovnú cestu	521,32
Iné ostatné výnosy – inventúra kuchyne, zúčtovanie	158,69
Spolu	2325,87
Finančné dary od právnických osôb	110,00
Finančné dary od právnických osôb - vernostný príspevok Kysucká lekáreňská s.r.o.	2098,90
Finančné dary od právnických osôb – výnosy vo výške odpisov fin. darov na DHM odpisovaný	4068,52
Finančný príspevok od Nadácie KSK na podporu záslužnej činnosti neverejných poskytovateľov sociálnej služby	20000,00
Spolu	26277,42
Finančné dary od fyzických osôb	9490,00
Finančné dary od fyzických osôb – výnosy vo výške odpisov fin. darov na DHM odpisovaný	7919,59
Spolu	17409,59
Podiel zaplatenej dane	3731,39
Podiel zaplatenej dane – výnosy vo výške odpisov podielu zaplatenej dane na DHM odpisovaný	2219,46
Spolu	5950,85

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Prevádzkové dotácie od VUC KSK Košice	309070,89
Prevádzkové dotácie od MPSVR SR	1109396,48
Dotácie od MPSVR SR - inflačné dotácie na energie	47070,00
Dotácie od MPSVR SR - inflačné odmeny pre zamestnancov	64537,83
Prevádzkové dotácie od Mesta Košice na obyvateľov mesta Košice	29040,00
Prevádzkové dotácie od mesta Michalovce – nákup hmcov	200,00
Dotácie od mesta Michalovce – príspevok na odídencov UA	9169,00
Prevádzkové dotácie od Mesta Krompachy pre obyvateľa mesta Krompachy	700,00
Prevádzkové dotácie od Obce Veľká Tŕňa pre obyvateľov obce V. Tŕňa	200,00
Dotácie na dlhodobý majetok – zúčtovanie výnosov z odpisov	3403,07
Spolu	1572787,27

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	0
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	0
• ostatné - kreditné úroky	0

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba potravín v kuchyniach	172265,69
Spotreba rukavíc a iného sanitného materiálu	5964,19
Spotreba drobného spotrebného prevádzkového materiálu	6759,19
Spotreba ostatného prevádzkového materiálu a materiálu na upratovanie	3354,77
Spotreba stavebného materiálu	804,95
Spotreba tonerov do tlačiarí	2602,92
Spotreba pohonných hmôt, olejov, autosúčiastok, náhradných autodiélov	16104,94
Spotreba kancelárskych potrieb	1137,16
Spotreba dezinfekčných prostriedkov	2855,08
Spotreba čistiacich prostriedkov	3368,26
Spotreba hygienických potrieb	2769,72
Spotreba skríningových testov Covid 19, respirátorov FFP2,	8349,21
Spolu	226336,08
Spotreba energií – plyn	66959,55
Spotreba energií – voda	16460,14
Spotreba energií – teplo	11270,88
Spotreba energií – elektrina	46974,34
Spolu	141664,91
Ostatné služby – bezpečnosť pri práci a požiarňa ochrana, kontrola hasiacich prístrojov	1638,60
Ostatné služby – servis výťahov, ročný paušál na servis ohrievača	1589,52
Ostatné služby – likvidácia komunálneho odpadu	3245,32
Ostatné služby – stočné	6492,87
Ostatné služby – dezinsekčné práce	97,44
Ostatné služby – autoservisné práce, parkovné, diaľničné známky, tech. a emisná kontrola	900,62
Ostatné služby – kopírovanie, výroba kľúčov, fotografií, zasklievanie, brúsenie, renovácia tonerov	222,26
Ostatné služby - poštovné	355,29
Ostatné služby – prepravné	334,40
Ostatné služby – telekomunikačné poplatky	4542,52
Ostatné služby – zdravotná starostlivosť	3384,00
Ostatné služby – audit	900,00
Ostatné služby – školenia, semináre	447,00
Ostatné služby – vypracovanie dokumentácie	350,00
Ostatné služby – údržba počítačových programov, internet portál	2915,42
Ostatné služby - predplatné časopisy, knihy	12,71
Ostatné služby - nájomné	66599,02
Ostatné služby – montážne práce	105,00
Ostatné služby – vstupné na kultúrne podujatia pre prijímateľov	34,00
Spolu	94165,99
Ostatné dane a poplatky – mestám a obciam za komunálny odpad, znečisťovanie ovzdušia	5523,72

Ostatné dane a poplatky – kolky a poplatky za overovanie listín, podpisov, výpis z reg. trestov k projektu	329,70
Spolu	5853,42
Iné ostatné náklady – poisťné za majetok, všeob. poistenie zodpovednosti za škody	1913,72
Iné ostatné náklady – drobné zúčtovania rozdielov a chýb	168,60
Iné ostatné náklady – bankové poplatky a poplatky za správu úverov	2007,37
Spolu	4089,69

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

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
Nákup - ohrievač vody Dražice OKC	0	185,29
Nákup - ohrievač vody Quantum	0	3546,10
Vypracovanie projektovej dokumentácie na prácovníu CHDJJ Michalovce	0	
Spolu	0	3731,39
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	0
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	0
• ostatné - úroky z úverov a z pôžičiek	10697,95

- (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
- overenie účtovnej závierky,
 - uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
 - súvisiace auditorské služby,
 - daňové poradenstvo,
 - ostatné neauditorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	800,00
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	800,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku
Majetok prijatý do úschovy od klientov – vkladná knižka	6121,33

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Opis iných aktív	Hodnota
Bezpredmetné	

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Opis iných pasív	Hodnota
Bezpredmetné	

- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - povinnosť z opčných obchodov,
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby
Bezpredmetné		

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.
- Bezpredmetné

- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.
- Za uvedené obdobie nenastali žiadne nové skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke.