

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Správnej rade neziskovej organizácie Rozmarín, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Rozmarín, n.o., so sídlom 946 37 Moča, č. 779, IČO: 45 747 458 (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.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie 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

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 za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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 nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve a podľa § 34 ods. 2 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Naš 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 a § 34 ods. 2 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

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 a podľa § 34 ods. 2 zákona č. 213/1997 v znení zákona č. 445/2008 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

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 nesprávne vo výročnej

správě, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum správy audítora: 29.06.2023

Meno a priezvisko audítora: Ing. Ľudovít Fiala, CA

Číslo licencie: 1139

Podpis audítora:

Adresa: Veľkoblahovská 6750/9E, 929 01 Dunajská Streda



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v systave podvočného účtovníctva

zostavená k 31.12.2022

Daňové identifikačné číslo	Účtovná zvierka	Meniac	Rok
2120169623	☒ nádra	01	1 2 0 2 2
ICO	☐ reorganičná	01	1 2 2 0 2 2
45747458	☐ prevzatá	01	1 2 0 2 1
OK NACE	☐ (číslo zoznamu)	01	1 2 2 0 2 1
87.30.0		01	1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej zvierky

☒ Súvaha (Úč. NUJ 1-01)
(v eurách a centoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč. NUJ 2-01)
(v eurách a centoch)☒ Pôvodný (Úč. NUJ 3-01)
(v eurách a centoch alebo eurách a centoch)

Názov účtovnej jednotky

Rozmarín, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

779

PSČ

Obec

94637 MOČA

Telefónne číslo

0357733695

E-mailová adresa

Zostavená dňa

27.06.2023

Schválená dňa

20

Podpisový Záznam
statutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky

Rozmarín, n.o.

779, 946 37 Moča

ICO: 45747458

DIČ: 2120169623

①

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	86689,99	45092,42	41597,57	53309,14
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až r. 008	002	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1. Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)		003			0,00	0,00
2. Softvér 013 - (073+091AÚ)		004			0,00	0,00
3. Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)		005			0,00	0,00
4. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)		006			0,00	0,00
5. Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)		007			0,00	0,00
6. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)		008			0,00	0,00
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až r. 020	009	86689,99	45092,42	41597,57	53309,14
A.II.1. Pozemky (031)		010			0,00	0,00
2. Umelecké diela a zbierky (032)		011			0,00	0,00
3. Stavby 021 - (081 - 092AÚ)		012	33682,99	4210,21	29472,78	30314,85
4. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)		013	27000,00	22500,00	4500,00	9000,00
5. Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014	26007,00	18382,21	7624,79	13994,29
6. Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)		015			0,00	0,00
7. Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)		016			0,00	0,00
8. Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)		017			0,00	0,00
9. Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)		018			0,00	0,00
10. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)		019			0,00	0,00
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)		020			0,00	0,00
A.III. Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až r. 028	021	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)		022			0,00	0,00
2. Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)		023			0,00	0,00
3. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)		024			0,00	0,00
4. Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ		025			0,00	0,00
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)		026			0,00	0,00
6. Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)		027			0,00	0,00
7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)		028			0,00	0,00

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	10269,28	0,00	10269,28	14091,00
B.I. Zásoby	r. 031 až r. 036	030	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.1. Materiál	(112 + 119) - 191	031			0,00	0,00
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032			0,00	0,00
3.	Výrobky (123 - 194)	033			0,00	0,00
4.	Zvieratá (124 - 195)	034			0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035			0,00	0,00
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036			0,00	0,00
B.II. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až r. 041	037	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038			0,00	0,00
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039			0,00	0,00
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040			0,00	0,00
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041			0,00	0,00
B.III. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042	2697,79	0,00	2697,79	4390,22
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	607,19		607,19	3233,89
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1119,56		1119,56	303,74
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			0,00	0,00
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			0,00	0,00
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			0,00	0,00
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	747,58		747,58	505,16
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049			0,00	0,00
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	223,46		223,46	347,43
B.IV. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	7571,49	0,00	7571,49	9700,78
B.IV.1. Pokladnica	(211 + 213)	052	4664,81		4664,81	1866,88
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	2906,68		2906,68	7833,90
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			0,00	0,00
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055			0,00	0,00
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056			0,00	0,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	466,16	0,00	466,16	422,89
C.1. Náklady budúcich období	(381)	058	466,16		466,16	422,89
2.	Príjmy budúcich období (385)	059			0,00	0,00
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	97425,43	45092,42	52333,01	67823,03

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	-79 072,08	-58 240,00
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	100,00	100,00
A.I.1. Základné imanie (411)		063	100,00	100,00
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		0,00
3. Fond reprodukcie (413)		065		0,00
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		0,00
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067	0,00	0,00
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		0,00
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		0,00
3. Ostatné fondy (427)		070		0,00
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-58 340,00	-24 351,71
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-20 832,08	-33 988,29
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	131 405,09	126 063,03
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	9 032,88	7 653,28
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		0,00
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		0,00
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	9 032,88	7 653,28
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	67 048,79	15 404,28
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	1 673,08	1 604,28
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		0,00
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		0,00
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		0,00
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)		083		0,00
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		0,00
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	65 375,71	13 800,00
B.III. Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095		086	45 537,72	53 929,77
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	25 068,92	26 549,75
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	9 904,36	18 216,48
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	6 265,52	6 918,15
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	1 327,65	1 919,41
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		0,00
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		0,00
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		0,00
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		0,00
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)		095	2 971,27	325,98
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096	9 785,70	49 075,70
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		0,00
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		0,00
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	9 785,70	49 075,70
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	0,00	0,00
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		0,00
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102		0,00
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	52 333,01	67 823,03

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	31 381,55		31 381,55	26 035,07
502	Spotreba energie	02	24 940,69		24 940,69	7 462,54
504	Predaný tovar	03			0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	04	1 149,82		1 149,82	4 249,95
512	Cestovné	05			0,00	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 671,30		1 671,30	1 236,93
518	Ostatné služby	07	80 592,08		80 592,08	72 333,26
521	Mzdové náklady	08	142 009,20		142 009,20	136 174,85
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	49 148,22		49 148,22	47 279,36
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	5 536,42		5 536,42	7 382,97
528	Ostatné sociálne náklady	12			0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13			0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	14	259,67		259,67	259,67
538	Ostatné dane a poplatky	15	4,00		4,00	21,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	6,00		6,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	350,00		350,00	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18			0,00	0,00
544	Úroky	19			0,00	0,00
545	Kurzové straty	20			0,00	0,00
546	Dary	21			0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22			0,00	0,00
548	Manká a škody	23			0,00	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	1 233,44		1 233,44	1 146,01
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	11 711,57		11 711,57	12 260,46
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0,00	554,11
553	Predané cenné papiere	27			0,00	0,00
554	Predaný materiál	28			0,00	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30			0,00	0,00
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0,00	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0,00	0,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0,00	0,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0,00	0,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0,00	0,00
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	349 993,96	0,00	349 993,96	316 396,18

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			0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	40	122 867,75		122 867,75	110 422,90
604	Tržby za predaný tovar	41			0,00	0,00
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0,00	0,00
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0,00	0,00
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0,00	0,00
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47			0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49			0,00	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51			0,00	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0,00	0,00
644	Úroky	53			0,00	0,00
645	Kurzové zisky	54			0,00	0,00
646	Prijaté dary	55	3 296,11		3 296,11	5 132,68
647	Osobitné výnosy	56			0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57			0,00	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58			0,00	0,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0,00	100,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0,00	0,00
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0,00	0,00
654	Tržby z predaja materiálu	62			0,00	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64			0,00	0,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0,00	0,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68			0,00	310,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69			0,00	0,00
664	Prijaté členské príspevky	70			0,00	0,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	112,61		112,61	66,51
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0,00	0,00
691	Dotácie	73	202 885,41		202 885,41	166 375,80
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	329 161,88	0,00	329 161,88	282 407,89
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-20 832,08	0,00	-20 832,08	-33 988,29
591	Daň z príjmov	76			0,00	0,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-20 832,08	0,00	-20 832,08	-33 988,29

Čl. I

Všeobecné informácie

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

- Helena Simsiková
- Štefan Simsik

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 30.07.2015

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Attila Balogh	riaditeľ	
Ivan Stolz, Peter Nagy, Mgr. Eva Tauberová	správna rada	
PaedDr. Perla Pappová	revízor	

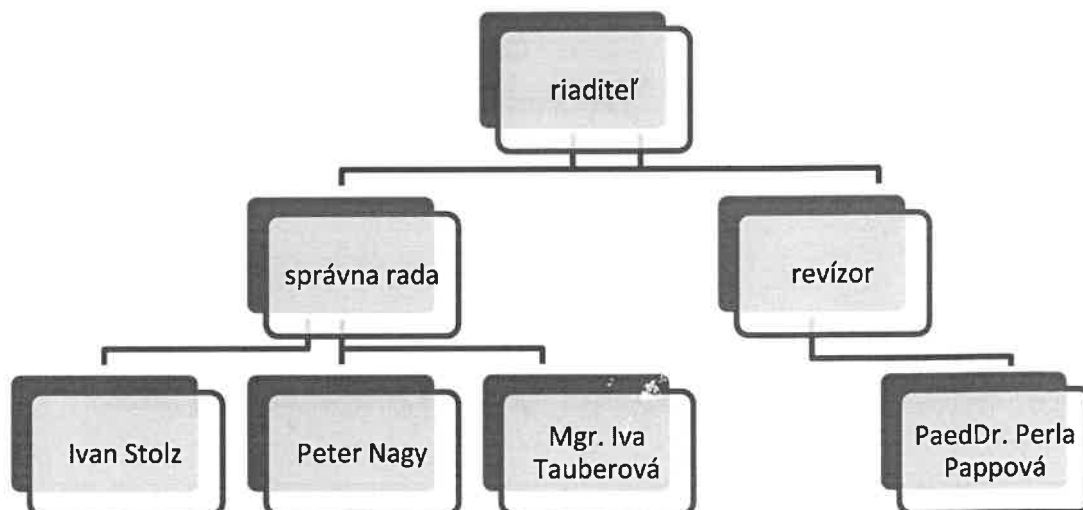
(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. v zariadení pre seniorov.
ÚJ nevykonáva podnikateľskú činnosť.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15,5	
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.



(6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nie je zriaďovateľom inej účtovnej jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Organizácia Rozmarín, n.o., ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31.decembra 2022 vykázala stratu vo výške -20.832,08 EUR. Riaditeľ organizácie má dostatočné vlastné finančné prostriedky a je ochotný financovať pokračovanie chodu organizácie a jej platobnej schopnosti najmenej do 31.decembra 2023. Riaditeľ organizácie plánuje nasledovné kroky na ozdravenie finančnej situácie:

Zaviesť veľmi prísnu finančnú disciplínu pri úhrade faktúr. Po výdajoch z dôvodu zabezpečenia materiálom predísť možnosti vzniku koronavírusu v rámci zariadenia pre seniorov, vytvoriť rezervu pri vzniku ďalšej vlny pandémie. Riešiť mesačne sledovanie klientov neziskovej organizácie, ako sú platené úhrady, včas upozorniť klientov, prípadne osôb ktorí podpísali zmluvu, doplácať namiesto klientov za umiestnenie v našej neziskovej organizácii. Hľadať finančných darcov, upraviť ceny za sociálne služby aktualizovaním cenníka v roku 2023 podľa ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2022 a znižovať prevádzkové náklady organizácie.

(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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

a) *dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou*

Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, montáž, úroky z pôžičiek a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 Eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov v %	Odpisová metóda
OA Mazda – KN787EC	4 roky	25 %	rovnomerná
OA Toyota – KN971FX	4 roky	25 %	rovnomerná
OA Škoda Fabia – KN042FR	4 roky	25 %	rovnomerná
Technické zhodnotenie Budova Moča	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-1	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-2	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-3	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Práčka Miele 5435 MC 13-4	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Mangel na bielizeň Miele	6 rokov	16,67 %	rovnomerná

b) zásoby obstarané kúpou,

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Organizácia účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

c) pohľadávky,

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

d) krátkodobý finančný majetok

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňuje menovitou hodnotou.

e) časové rozlíšenie na strane aktív,

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

f) rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Organizácie, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Organizácia tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Organizácia predpokladá, že rezervy použije v roku 2023.

g) záväzky vrátane pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

h) časové rozlíšenie na strane pasív,

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

i) Organizácia účtovala *na dotácie* z MPSVaRS na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie. Dotácie na hospodársku činnosť vykazuje na účte Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom a rozpúšťajú sa ako výnosy z hospodárskej činnosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

j) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

(4) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Čl. III
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			33 683	27 000	26 007						86 690
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			33 683	27 000	26 007						86 690
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			3 368	18 000	12 013						33 381
Prírastky			842	4 500	6 369						11 711
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			4 210	22 500	18 382						45 092
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			30 315	9 000	13 994						53 309
Stav na konci bežného účtovného obdobia			29 473	4 500	7 625						41 598

(2) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Krátkodobé pohľadávky – sociálna starostlivosť	607	
Ostatné pohľadávky – vyúčtovanie energií	1 120	
Pohľadávky voči účastníkom združení	748	
Iné pohľadávky	223	

(3) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	2 691	752
- po uplynutí lehoty splatnosti	1 699	1 946
Spolu	4 390	2 698

(4) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	466	424
Mobil 01.01.-14.01.2023	14	14
Mobil 01.01.-14.01.2023	15	16
Mobil 01.01.-14.01.2023	22	24
PZP – KN787EC – 01.01.-20.08.2023	91	91
HP – KN971FX – 01.01.-20.05.2023	191	191
PZP – KN971FX – 01.01.-12.05.2023	35	36
PZP – KN042FR – 01.01.-19.08.2023	57	52
DZ KN971FX 01.01.-26.10.2023	41	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

(5) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie	100				100
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov	100				100

- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-24 352			- 33 988	-58 340
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	-33 988	-20 832		33 988	-20 832
Spolu	-58 240	-20 832		0	-79 072

(6) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-33 988
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-33 988
Iné	

(7) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na dovolenky a fondy	6 693	8 073	6 693		8 073
Rezerva na audit	960	960	960		960
Rezervy spolu	7 653	9 033	7 653		9 033

(8) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z obchodného styku	25 069	
Záväzky voči zamestnancom a odvody, daňové záväzky	17 498	
Ostatné dlhodobé záväzky	65 376	
Ostatné krátkodobé záväzky	2 971	

(9) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	57 024	100 257
- po uplynutí lehoty splatnosti	12 310	12 330
Spolu	69 334	112 587

(10) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	1 604
Tvorba na ťarchu nákladov	454
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	385
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	1 673

(11) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver					
Návratná finančná výpomoc					
Ivan Stolz	EUR	0 %	31.12.2022		9 786
Spolu					9 786
Dlhodobý bankový úver					
Ostatné dlhodobé záväzky					
Ivan Stolz	EUR	0 %	30.06.2027		12 000
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	31.03.2027		9 146
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	30.06.2027		10 000

Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	30.09.2027		15 000
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.12.2026		1 980
Imrich Olajos	EUR	0 %	28.02.2027		2 240
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.03.2027		1 860
Imrich Olajos	EUR	0 %	30.04.2027		950
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.05.2027		2 100
Imrich Olajos	EUR	0 %	30.06.2027		2.860
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.07.2027		1 500
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.08.2027		2 550
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.10.2027		2 480
Imrich Olajos	EUR	0 %	30.11.2027		710
Spolu					65 376

(12) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

- ÚJ nemá pre túto položku náplň.

(13) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov		
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu		

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie		
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu		

(14) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

Druh majetku	Hodnota záväzku	
	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
-		

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Sociálna starostlivosť	122 868	

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijaté dary (nepeňažné dary a finančné dary)	5 443	3 296

- (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijatá dotácia MPSVaR	166 376	170 064
Prijatá dotácia MPSVaR – infekčný príplatok	0	5 670
Prijatá dotácia MPSVaR – dotácia na odmeny	0	7 774
Prijatá dotácia MPSVaR – dotácia na energiu	0	3 480
Prijatá dotácia – Bratislava – dotácia na soc. služby	0	4 800
Prijatá dotácia – Kolárovo – dotácia na soc. služby	0	376
Prijatá dotácia – Min. hospodárstva SR – dotácia na energiu	0	2 081
Prijatá dotácia – inflačná pomoc	0	8 640

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Bez náplne		

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Kancelárske potreby	69	52
Lieky, zdrav. mat.	1 319	2 151
Spotrebný materiál	1 035	760
Materiál na údržbu budovy	0	2 744
DHM	1 815	675
Kuchynský materiál	2	0
PHM	18 467	20 836
Potraviny	707	2 252
Čistiace a hyg. prostriedky	379	649
Dekorácia	273	247
Ostatné náklady na auto	669	252
Spotreba plynu	4 707	18 201
Spotreba el. energie	1 807	5 764
Spotreba vody	948	975
Opravy a udržiavanie	4 250	1 150
Poštovné	69	76
Účtovnícke služby	3 120	3 160
Stravovanie	27 983	30 454
Nájomné	36 000	40 800
Odvoz odpadových a splaškových vôd	2 155	2 976
Odpisy DHM	12 260	11 712
Náklady na ostatné služby, reprezentačné	2 293	3 087
Mzdy a odvody	183 454	191 157
Bankové poplatky	298	409
Iné ostatné náklady	12 276	9 455

(6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Na bežný chod neziskovej organizácie	0	113

Zostatok podielu zaplatenej dane		0

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nezisková organizácia má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.001/2016 zo dňa 29.04.2016 a Dodatkov) nachádzajúcu sa v Moči súpisné číslo 779, číslo parcely 717/2 (147 m2), 719/4 (720 m2) a 719/9 (1517 m2). Mesačné nájomné je vo výške 3 400 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

Položky pod 1 700 EUR jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok účtovná jednotka účtuje ako zásoby a evidujú sa podsúvahovo.

Okrem vyššie uvedeného nemá Nezisková organizácia vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

ČI. VI

Ďalšie informácie

Vzhľadom k tomu, že Ukrajina je priamy hraničný sused Slovenskej republiky, náš štát sa stal tranzitnou zónou pre utečencov z Ukrajiny. V súčasnosti Organizácia nepociťuje žiadne dôsledky uvedeného vojnového konfliktu a zatiaľ ani jej obchodní partneri a všetci veria, že to tak aj zostane. Slovenská republika je súčasťou NATO, preto sa nepredpokladá, že by Rusko ohrozilo náš štát vojenským útokom, nakoľko to by mohlo znamenať začiatok svetovej vojny.

Po zvážení všetkých potenciálnych dopadov sme dospeli k záveru, že budeme schopní nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

Rozmarín, n. o., 946 37 Moča 779
IČO: 45747458, DIČ: 2120169623

Výročná správa 2022

Mgr. Eva Tauberová
sociálna pracovníčka

Obsah

Úvod

1 Základné údaje

2 Predmet činnosti

3 Charakteristika zariadenia

3.1 Odborné, obslužné a ďalšie činnosti

3.2 Personálne zabezpečenie

4 Prehľad činností uskutočnených organizáciou v roku 2022

4.1 Aktivity v roku 2022

5 Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb v roku 2022

6 Hospodárenie

6.1 Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2022

6.2 Prehľad o príjmoch a výdavkoch (výnosoch a nákladoch)

6.3 Prehľad príjmov (výnosov) v členení podľa zdrojov

6.4 Stav a pohyb majetku a záväzkov

6.5 Ročná účtovná závierka

6.6 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

7 Zmeny a nové zloženie organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka

8 Zmeny štatútu, ku ktorým došlo v priebehu roka

Úvod

Nezisková organizácia Rozmarín, n. o. je neverejným poskytovateľom sociálnych služieb. Poskytuje sociálne služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov ako neverejný poskytovateľ sociálnych služieb.

Poslaním organizácie je poskytovanie komplexnej celoročnej starostlivosti fyzickým osobám, ktorí sú odkázaný na pomoc inej fyzickej osoby z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu, dovŕšenia dôchodkového veku, alebo fyzickým osobám, ktoré umiestnenie v takomto zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov a rozhodli sa svoj život prežiť kvalitne, spokojne a dôstojne.

Zariadenie je rodinného typu, k prijímateľom sociálnych služieb pristupujeme individuálne podľa špecifických potrieb. Snažíme sa o neustálom zlepšovaní kvality života našich klientov s dodržiavaním základných ľudských práv a slobôd. Sociálne služby, t.j. odborné, obslužné a ďalšie činnosti sú poskytované kvalifikovaným, odborným a skúseným personálom, ktorí prispievajú k vytvoreniu príjemnej rodinnej atmosféry a atmosféry domova. Hlavným cieľom zariadenia je poskytovať kvalitné a komplexné sociálne služby s dôrazom na úcty k životu a dôstojnosti človeka, aby bol druhým domovom pre všetkých, ktorí v ňom žijú.

V predloženej výročnej správe chceme poskytnúť ucelený pohľad na dianie a život v našom zariadení. Výročná správa o činnosti a hospodárení neziskovej organizácie Rozmarín, n. o. odráža jej pôsobenie v uplynulom kalendárnom roku 2022.

1 Základné údaje

Nezisková organizácia Rozmarín, n. o., so sídlom 946 37 Moča 779 bola zaregistrovaná Okresným úradom Nitra, Odbor všeobecnej vnútornej správy dňa 30.07.2015, podľa § 11 ods.1 zákona NR SR č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecno-prospešné služby pod č. VVS/NO-15/2015.

Účel založenia a druh všeobecne prospešných služieb:

nezisková organizácia je založená na poskytovanie:

- zdravotnej starostlivosti
- sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť
- služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti
- poskytovanie sociálnej služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. v zariadení pre seniorov

Orgánmi neziskovej organizácie Rozmarín, n. o. sú:

- trojčlenná správna rada
- riaditeľ
- revízor

V zložení správnej rady sa v roku 2022 neuskutočnili žiadne zmeny.

Nezisková organizácia Rozmarín, n. o. je vedená v registri poskytovateľov sociálnych služieb v zmysle zákona 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 od 29.09.2015 pod registračným číslom 312 s nasledujúcimi údajmi:

Obchodné meno: Rozmarín, n. o.

Sídlo: Moča 779, 946 37 Moča

IČO: 45747458

Právna forma: nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby

Štatutárny orgán: Ing. Attila Balogh, trvale bytom Čalovec 116, 946 02 Čalovec

Druh a forma poskytovanej sociálnej služby:

Zariadenie pre seniorov – kapacita 24 miest, celoročná pobytová forma, neurčitý čas.

Miesto poskytovania sociálnych služieb:

Zariadenie pre seniorov – 779, 946 37 Moča

Deň začatia poskytovania sociálnych služieb: 01.01.2016

Cieľová skupina: fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby v zmysle § 35 zákona č. 448/2008 Z. z.

Hlavným cieľom neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnych služieb fyzickým osobám, ktorí dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby alebo poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov

2 Predmet činnosti

Predmetom činností neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v zariadení pre seniorov.

V zariadení pre seniorov sa poskytujú nasledovné odborné, obslužné a ďalšie činnosti:

V zariadení pre seniorov sa poskytuje:

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
- sociálne poradenstvo
- sociálna rehabilitácia
- ubytovanie
- stravovanie
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
- osobné vybavenie.

Utvárajú sa podmienky na úschovu cenných vecí.

Zabezpečuje sa: - záujmová činnosť, kultúrna činnosť, rekreačná činnosť

- ošetrovateľská starostlivosť – prostredníctvom agentúry domácej
ošetrovateľskej starostlivosti ADOS – NÁDEJ Nové Zámky.

3 Charakteristika zariadenia

Rozmarín, n. o. vo svojom zariadení poskytuje celoročné pobytové sociálne služby pre 24 prijímateľov v zmysle zákona 448/2008 Z.z. sociálnych službách ako neverejný poskytovateľ sociálnych služieb od 01.01.2016.

Služby sa poskytujú v jednoposchodovej budove na poschodí, ktorá sa nachádza v centrálnej časti obce Moča. Budova predtým slúžila ako ubytovacie zariadenie hotelového typu.

Okolie je upravené s možnosťou parkovania ako aj vonkajších aktivít. V blízkosti zariadenia sa nachádzajú: ordinácia praktického lekára, lekáreň, obecný úrad, pošta, kaderníctvo, kultúrne stredisko, niekoľko obchodov aj autobusová zastávka.

Prízemie budovy po rozsiahlych rekonštrukčných prácach tiež slúži ako zariadenie sociálnych služieb. Sociálne služby tu poskytuje nezisková organizácia Hortenzia, n. o. pre 16 prijímateľov sociálnej služby v zariadení pre seniorov a 17 prijímateľom sociálnej služby v špecializovanom zariadení.

Na poschodí sa nachádzajú priestory Rozmarín, n. o. pre poskytovanie sociálnych služieb: 12 izieb s 24 lôžkami, každá s vlastným s hygienickým zariadením, veľká jedáleň, ktorá zároveň slúži aj ako spoločenská miestnosť, izba sestier, kancelária.

Izby sú kompletne zariadené lôžkami, nočnými stolíkmi, stolom, stoličkami, skriňami, TV prijímačom.

Druh sociálnej služby : sociálna služba poskytovaná v **zariadení pre seniorov** (ďalej len „ZpS“) podľa § 12 ods. 1 písm. c) bod 1. a podľa § 35 zákona č. 448/2008 Z.z.

Kapacita : **24 lôžok** od 01.01.2016

Čas trvania poskytovania sociálnej služby : pobytovou celoročnou formou na neurčitý čas.

Cieľová skupina: fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3 zákona č.448/2008 Z.z. alebo fyzické osoby, ktoré poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov.

3.1 Odborné, obslužné a ďalšie činnosti

Rozmarín, n. o. poskytuje vo svojom zariadení odborné, obslužné a ďalšie činnosti:

A. Odborné činnosti

1. Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby : pomoc pri odkázanosti

poskytujeme 24 hodín denne, starostlivosť vykonávajú zdravotné sestry a opatrovatel'ky pod vedením sestry. Rozsah pomoci pri odkázanosti závisí od schopnosti prijímateľa sociálnej služby vykonávať tieto činnosti samostatne.

2. Sociálne poradenstvo : klientovi a rodinnému príslušníkovi poskytujeme pomoc pri riešení problémov prostredníctvom informácií, odporúčaní, sprostredkovania ďalšej odbornej pomoci. Spolupracujeme pri riešení nepriaznivých životných situácií, pomáhame v procese adaptácie.

3. Sociálna rehabilitácia : Túto činnosť zabezpečuje v zariadení personál individuálnym prístupom, rehabilitáciou, prechádzkami, cvičením na vozíku, alebo chôdzou pomocou bariel a chodítok, relaxačnými cvičeniami a pamäťovými cvičeniami, pod dohľadom sociálnej pracovníčky a zdravotných sestier z ADOS NÁDEJ Nové Zámky.

4. Ošetrovateľská starostlivosť: je zabezpečená prostredníctvom agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti ADOS NÁDEJ Nové Zámky.

Zdravotná starostlivosť je zabezpečená odborným personálom a praktickým lekárom MUDr. Vladimírom Okkelom, zdravotnými sestrami zariadenia a zdravotnými sestrami ADOS NÁDEJ Nové Zámky. O jej poskytovaní sa vedie dokumentácia.

5. Záujmová činnosť : jej zámerom je, aby klientov zaujala a mala svoj cieľ. Dôležité sú však hlavne zdravotné a psychické schopnosti, možnosti a vôľa každého obyvateľa. Aktivity klientov zahrňovali : zhotovenia ozdobných predmetov, ručné práce, zdobenie vianočných koláčikov, výzdobu priestoru zariadenia, starostlivosť o kvety.

6. Pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov : pomoc pri vybavovaní úradných záležitostí pomocou sociálnej pracovníčky zariadenia.

B. Obslužné činnosti

1. Stravovanie : do 31.5.2017 stravovanie bolo zabezpečené prostredníctvom vlastnej kuchynskej prevádzky. Od 1.6.2017 kuchyňu prevádzkuje nezisková organizácia Hortenzia, n. o., ktorá zabezpečuje stravovanie aj pre klientov zariadenia pre seniorov Rozmarín, n. o. Výdaj stravy je zabezpečený v jedálni alebo priamo na izbách klienta podľa zdravotného stavu a individuálnych potrieb prijímateľa sociálnej služby. Poskytujeme celodenné stravovanie čo zahrňuje raňajky, desiatu, obed, olovrant, a večeru. Pre diabetikov je podávaná druhá večera. Strava sa pripravuje podľa schváleného jedálneho lístka.

2. Ubytovanie : klienti sú ubytovaní v 2 posteľových izbách s príslušenstvom (predsieň, kúpeľňa - umývadlo, sprcha, WC), ubytovanie zahrňuje aj spoločné priestory

3. Upratovanie, pranie, žehlenie, údržba bielizne a oblečenia : upratovanie obytných

miestností, spoločných priestorov, hygienických zariadení a ostatných vnútorných a vonkajších priestorov zariadenia. Pranie, žehlenie a údržba bielizne a oblečenia je zabezpečená prostredníctvom pracovne Vadaš v Štúrove.

C. Ďalšie činnosti

1. Osobné vybavenie : sa poskytuje klientovi v prípade, že si osobné vybavenie ako šatstvo, obuv, hygienické potreby a iné veci osobnej potreby nedokáže sám zabezpečiť.

2. Záujmová a rekreačná činnosť : výlety do blízkeho okolia, vyhliadkové plavby na lodi, opekačky a posedenia pri guláši, prechádzky po areály zariadenia, prípadne pri brehu Dunaja, účasť na futbalových zápasoch, na kultúrnych podujatiach organizovaných obcou, účasť na bohoslužbách v dedinskom kostole, krúžok šikovných rúk, čitateľský krúžok atď.

3. Kultúrna činnosť : oslavy narodenín a menín našich klientov, kultúrne podujatia, návštevy divadelných predstavení, vystúpenie detí z materskej škôlky a zo základnej školy v našom zariadení, účasť na dni dôchodcov a iných podujatí organizovaných obcou, tradične sa uskutočňujú oslavy: oslava MDŽ, Deň matiek, veľkonočné sviatky, mesiac úcty k starším deň dôchodcov, posedenie pri jedličke. Uspokojenie duchovných a náboženských potrieb je zabezpečená pomocou Rímskokatolíckej cirkvi farnosť Moča a Reformovanej cirkvi farnosť Moča a Modrany.

Utvárajú sa podmienky: na úschovu cenných vecí.

3.2. Personálne zabezpečenie

V súčasnosti sa poskytuje sociálna starostlivosť pre 24 prijímateľov sociálnej služby v Zariadení pre seniorov (ďalej len ZpS). Sociálnu starostlivosť zabezpečuje v nepretržitej dvojzmennej prevádzke 16 zamestnancov, z toho 12 odborných:

riaditeľ 1 (4 hod. úväzok) – vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa s titulom inžinier

sociálny pracovník 1 (4 hod. úväzok) – vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa s titulom magister v študijnom odbore sociálna práca

inštruktore sociálnej rehabilitácie 1 (8 hod. úväzok) – absolvent akreditovaného kurzu sociálnej rehabilitácie a ukončené úplné stredné vzdelanie s maturitou.

Na zdravotnom úseku je v pracovnom pomere 8 zamestnancov, ktorí sú v priamom kontakte s klientom a spĺňajú kvalifikačné predpoklady:

sestra 1 (2 hod. úväzok) - stredná zdravotnícka škola DS s maturitou

sanitár 2 (8 hod. úväzok) – stredná zdravotnícka škola

opatrovatel' 5 (8 hod. úväzok) – absolvent akreditovaného kurzu opatrovania v trvaní najmenej 220 hodín.

Štyria zamestnanci vykonávajú pracovnú činnosť na prevádzkovom úseku:

ekonóm zástupca riaditeľa 1 (4 hod. úväzok) - vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa s titulom magister

kuchár 1 (4 hod. úväzok) – ukončené stredné odborné vzdelanie v odbore kuchár - čašník

upratovačka 1 (8 hod. úväzok) – ukončené základné vzdelanie

údržbár 1 (4 hod. úväzok) – ukončené základné vzdelanie

Všetci zamestnanci ZpS sú kvalifikovaní vzhľadom k vykonávanej činnosti a spĺňajú požiadavky stanovené príslušnou legislatívou.

4 Prehľad činností uskutočnených organizáciou v roku 2022

Zariadenie poskytuje celoročnú pobytovú sociálnu službu pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek s celkovou kapacitou 24 miest, v zmysle § 35 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 od 01.01.2016.

Hlavným cieľom neziskovej organizácie Rozmarín, n.o. pre rok 2020 bolo poskytovanie sociálnych služieb na profesionálnej úrovni v zmysle platnej legislatívy.

Sociálne služby sú poskytované s dôrazom na individuálne potreby prijímateľa sociálnej služby formou tvorby individuálnych plánov pre každého prijímateľa. Individuálna práca je založená na individuálnom prístupe ku každému klientovi s ohľadom na jeho vek, zdravotný stav, osobnostné a psychické možnosti, potreby a záujmy. Cieľom je v čo najväčšej miere podporovať samostatnosť, fyzickú a duševnú kondíciu klienta, udržiavať jeho kontakt so spoločenským prostredím.

Pri skupinovej práci s klientmi podporujeme vzájomnú komunikáciu, toleranciu, vzájomnú súdržnosť a schopnosť kooperácie. Skupinová práca zároveň pomáha pri redukcii stresu a úzkosti, rozvíja tvorivé myslenie zmysluplne vyplňa voľný čas.

Pri práci s našimi klientmi uplatňujeme holistický prístup, ktorý vychádza z jeho biologických, psychologických, sociálnych, kultúrnych a spirituálnych potrieb.

V zariadení sa snažíme vytvárať podmienky na primeranú integráciu, začlenenie sa do kolektívu, upevňovanie dobrých vzťahov, získanie nových poznatkov, seberealizáciu

prijímateľa sociálnych služieb. Pomáhame pri adaptácii a zvládaní náročných životných situácií. Neustále pracujeme na zlepšení kvality života našich klientov, ktorí aktívne participujú na plánovaní poskytovaných služieb.

Považujeme za dôležité zlepšenie pracovných podmienok zamestnancov, ktorí v podstatnej miere ovplyvňujú kvalitu poskytovaných služieb. Alfou a omegou poskytovania kvalitnej sociálnej služby sú zamestnanci, ktorí sú v priamom kontakte s prijímateľmi a vytvárajú príjemnú rodinnú atmosféru, aby každý prijímateľ sociálnej služby sa cítil v našom zariadení doma.

4.1 Aktivity v roku 2022

V roku 2022 boli pre našich klientov organizované nasledovné aktivity:

Január: privítanie nového roka.

Február: príprava na fašiangy, fašiangové posedenie.

Marec: oslava MDŽ, príprava na veľkonočné sviatky.

Apríl: oslava veľkonočných sviatkov, návšteva kat. kňaza v zariadení.

Máj: Deň matiek – blahoželania, malou kyticou, posedenie pri čaju

Jún: prechádzky pri brehu Dunaja.

Júl: opekačky pri táboráku.

August: obhliadka obce a kultúrnych pamiatok nachádzajúcich sa v obci.

September: účasť na súťaži vo varení leča a účasť na kultúrnych podujatiach v rámci burčiakového festivalu organizovaných obcou Moča.

Október: deň dôchodcov, programy na tematiku „mesiac úcty k starším“.

November: pamiatka na zosnulých, zapálenie sviečok.

December: návšteva Mikuláša, adventné a vianočné prípravy spojené so spoločným spievaním adventných a vianočných piesní, oslava vianočných sviatkov, návšteva kat. kňaza v zariadení.

5 Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb v roku 2022

Počas kalendárneho roka 2022 bola poskytovaná sociálna služba celkovo 30 prijímateľom sociálnej služby.

Stav k 31.12.2021 – 24 prijímateľov – 9 žien a 15 chlapov.

Stav k 31.12.2022 – 24 prijímateľov – 8 žien a 16 chlapov.

Prijatých bolo 6 prijímateľov sociálnej služby, 6 prijímateľom bolo ukončené poskytovanie

sociálnej služby (3 - z dôvodu úmrtia, 1 – z dôvodu prestupu do iného zariadenia, 2 – z dôvodu odchodu do domácej starostlivosti).

Veková štruktúra prijímateľov sociálnej služby k 31.12.2022

	Ženy	Muži	Spolu
60 - 64 rokov	-	-	-
65 - 74 rokov	-	7	7
75 - 79 rokov	2	6	8
80 - 84 rokov	1	2	3
85 - 89 rokov	3	1	4
Nad 90 rokov	2	-	2
Spolu	8	16	24

6 Hospodárenie

6.1 Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2022

ZpS - miesto poskytovania sociálnej služby: 779, 946 37 Moča

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	141320,92
Poistné platené zamestnávateľom	48801,02
Cestovné výdavky tuzemské	
Výdavky na energie -elektrina, plyn	23965,27
Výdavky na vodné, stočné	6413,85
Telefón, fax, poštové služby	1430,08
Materiál	33708,56
Dopravné	
Výdavky na údržbu	1149,82

Nájomné za prenájom	40800,00
Výdavky za služby	34039,11
Bežný transfer – náhrada príjmu PN	1763,30
Odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku	11711,57
Spolu v EUR	345103,50

Na mesiac v EUR	28758,63
Na klient v EUR	14379,31
Na klient/mesiac v EUR	1198,28
Náklady na klient/deň	39,94

6.2 Prehľad o príjmoch a výdavkoch (výnosoch a nákladoch)

Financovanie prevádzky je zabezpečené z viacerých zdrojov. Jednou zo zložiek príjmov sú dotácie z rozpočtu Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky. Tieto finančné prostriedky boli použité v priebehu roka 2021 na zabezpečenie prevádzky organizácie.

zostatok 2021	9 700,78
Príjmy	
Sociálna starostlivosť	201 880,90
Prijaté pôžičky	70 230,00
Prijaté dary – finančné dary	750,01
Dotácia z MPSVaRS	202 885,41
Celkom	475 746,32
Výdavky	
Mzdy	144 928,89
Odvody	68 135,77
Daň zo ZČ	14 451,85
Exekúcie zamestnancov	330,65

Bankové poplatky	409,30
Nájomné	40 800,00
Energie	24 940,69
Reprezentačné	1 671,30
Poštovné	75,85
PHM	20 835,53
Spotrebný materiál	759,81
Oprava a udržiavanie	1 149,82
Účtovnícke služby	3 160,00
Stravovanie	30 453,50
DHM	674,90
Lieky a zdrav. mat.	2 151,41
Odvoz odpad. a splaš. vôd	2 986,12
Ostatné služby a náklady	119 960,22
Celkom	477 875,61

rozdiel príjmov a výdavkov 2022

2 129,29 EUR

zostatok 31.12.2022

7 571,49 EUR

6.3 Prehľad príjmov (výnosov) v členení podľa zdrojov

Výnosy za rok 2022	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
Sociálna starostlivosť	122 867,75	
Prijaté dary	3 296,11	
Príspevky z podielu zaplatenej dane	112,61	
Rozpúšťanie dotácie vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi	202 885,41	
spolu	329 161,88	

6.4 Stav a pohyb majetku a záväzkov

Stav aktív a pasív k 31.12.2022 predstavuje sumu 52 333,01 EUR. Pohyb majetku a záväzkov je uvedený v poznámkach účtovnej závierky, ktoré sú súčasťou prílohy.

Aktíva

a) Neobežný majetok spolu	41 597,57 EUR
b) Obežný majetok spolu	10 269,28 EUR
c) Časové rozlíšenie spolu	466,16 EUR
Majetok spolu	52 333,01 EUR

Pasíva

a) Vlastné zdroje krytia majetku spolu	- 79 072,08 EUR
b) Cudzie zdroje spolu	131 405,09 EUR
c) Časové rozlíšenie spolu	0 EUR
Vlastné a cudzie zdroje spolu	52 333,01 EUR

Organizácia Rozmarín, n.o., ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31.decembra 2022 vykázala stratu vo výške -20 832,08 EUR. Riaditeľ organizácie má dostatočné vlastné finančné prostriedky a je ochotný financovať pokračovanie chodu organizácie a jej platobnej schopnosti najmenej do 31.decembra 2023. Riaditeľ organizácie plánuje nasledovné kroky na ozdravenie finančnej situácie:

Zaviest' veľmi prísnu finančnú disciplínu pri úhrade faktúr. Po výdajoch z dôvodu zabezpečenia materiálom predísť možnosti vzniku koronavírusu v rámci zariadenia pre seniorov vytvoriť rezervu pri vzniku ďalšej vlny pandémie. Riešiť mesačne sledovanie klientov neziskovej organizácie, ako sú platené úhrady, včas upozorniť klientov, prípadne osôb ktorí podpísali zmluvu doplácať namiesto klientov za umiestnenie v našej neziskovej organizácii. Hľadať finančných darcov na prevádzku neziskovej organizácie a upraviť ceny za sociálne služby aktualizovaním cenníka v roku 2023 podľa ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2022.

6.5 Ročná účtovná závierka

Nezisková organizácia Rozmarín, n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva vedie vo svojom účtovníctve oddelene výnosy a náklady spojené so všeobecne prospešnými službami a výnosy a náklady spojené so správou neziskovej organizácie

Ročná účtovná závierka je prílohou č. 1 Výročnej správy, tvorí ju:

- Súvaha k 31.12.2022
- Výkaz ziskov a strát k 31.12.2022
- Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022.

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v účtovnej závierke je uvedené v poznámkach účtovnej závierky.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie za rok 2021 bola schválená 12.10.2022.

6.6 Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Výročná správa obsahuje výrok audítora k ročnej účtovnej závierke (viď v prílohe).

7 Zmeny a nové zloženie organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka

V neziskovej organizácii nedošlo v priebehu roka 2022 k žiadnym zmenám.

8 Zmeny štatútu, ku ktorým došlo v priebehu roka

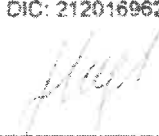
Správna rada Rozmarín, n.o. sa neuzniesla na žiadanych zmenách v štatúte ani zložení orgánov neziskovej organizácie.

Prílohy:

- Súvaha pre neziskovú účtovnú jednotku
- Výkaz ziskov a strát
- Poznámky k účtovnej závierke
- Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Rozmarín, n.o.
 779, 946 37 Moča
 IČO: 45747458
 DIČ: 2120169623

①



 Ing. Attila Balogh
 Riaditeľ n.o.
 Rozmarín, n.o.