



DOM SENIOROV



TATRANSKÁ ŠTRBA

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2022

DOM SENIOROV TATRANSKÁ ŠTRBA, N.O.

Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba • IČO: 457 439 91 • DIČ: 202 4131 934

VYPRACOVAL:

Dňa 30.06.2023

Ing. Tomáš Hyben, PhD., riaditeľ neziskovej organizácie

SCHVÁLIL:

Dňa 11.07.2023

Správna rada neziskovej organizácie

OVERIL:

Dňa 11.07.2023

Ing. Jana Tomšíková, DOMINANT AUDIT, s.r.o. – zodpovedný audítor

OBSAH

Úvod (STRANA 3)

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE (STRANA 3)

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV (STRANA 3)

3) PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2022 (STRANA 4)

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV (STRANA 7)

5) PREHLAD NÁKLADOV (STRANA 10)

6) PREHLAD VÝNOSOV (STRANA 11)

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (STRANA 12)

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (STRANA 15)

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (STRANA 15)

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE (STRANA 17)

11) ZOZNAM PRÍLOH (STRANA 17)

Úvod

Nezisková organizácia DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), v súlade s ust. § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov a v súlade s ust. Čl. XII Štatútu Neziskovej organizácie, vypracovala túto výročnú správu za rok 2022:

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

NÁZOV:

DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o.

SÍDLLO:

Horská 76/28, 059 41 Štrba – Tatranská Štrba

IČO:

457 439 91

DIČ:

202 4131 934

IČ DPH:

neplatiť DPH

ZAPÍSANÝ V:

Register neziskových organizácií, Okresný úrad Prešov – Odbor všeobecnej vnútornej správy

REG. Č.:

OVVS-442/2014-NO

DÁTUM VZNIKU:

02.09.2014

ZAKLADATELIA:

Charitatívno-diaconický domov sociálnych služieb, n.o.
Tatranská diakonia

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV

Bez zmien

3) PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2022

Nezisková organizácia poskytovala v roku 2022 všeobecne prospešné služby v zmysle ust. § 2 ods. 2 písm. b) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách, a to poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť – sociálne služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (ďalej len „Zákon“) v zariadení sociálnych služieb – DOM SENIOROV Tatranská Štrba***, Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba (ďalej len „Zariadenie“), a to nasledovné typy sociálnych služieb (ďalej len „Sociálne služby“):

- 1) Zariadenie pre seniorov (podľa § 35 Zákona) – kapacita 92 lôžok,
- 2) Zariadenie opatrovateľskej služby (podľa § 36 Zákona) – kapacita 14 lôžok,
- 3) Denný stacionár (podľa § 40 Zákona) – kapacita 20 klientov,
- 4) Prepravná služba (podľa § 42 Zákona),
- 5) Jedáleň (podľa § 58 Zákona),
- 6) Pracovňa (podľa § 59 Zákona).

V priebehu roka 2022 poskytla Nezisková organizácia v Zariadení Sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku celkovo pre 186 klientov, z toho pre 140 klientov v zariadení pre seniorov, pre 28 klientov v zariadení opatrovateľskej služby a pre 18 klientov v dennom stacionári. Prevádzku Zariadenia a komplexné poskytovanie Sociálnych služieb k 31.12.2022 zabezpečovalo v Neziskovej organizácii celkovo 67 zamestnancov (disponibilný počet).

Ošetrovateľskú starostlivosť pre klientov vykonávala priamo Nezisková organizácia, a to v zmysle ust. § 22 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a následne podľa:

- § 10a zákona č. 576/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti;
- § 7a zákona č. 581/2004 Z.z. o zdravotných poisťovniach dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov;
- § 3 ods. 15 zákona č. 577/2004 Z. z. o rozsahu zdravotnej starostlivosti uhrádzanej na základe verejného zdravotného poistenia a o úhradách za služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v znení neskorších predpisov;
- § 31 zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zdravotnú starostlivosť klientom zabezpečovala Nezisková organizácia na základe potrieb ich zdravotného stavu. Vykonávali ju, podľa dostupnosti a voľby lekára daným klientom, všeobecné a odborné lekárske ambulancie, a to najmä v Tatranskej Štrbe, Štrbe, vo Svite a v Poprade. Nezisková organizácia zabezpečovala pre klientov prevoz a sprievod k daným poskytovateľom zdravotnej starostlivosti.

Starostlivosť o duchovný život klientov a pravidelnú pastoračnú činnosť v Zariadení vykonávali farári z Evanjelického a.v. cirkevného zboru Štrba – Mgr. Stanislav Baloca z Rímsko-katolíckej farnosti Štrba – Mgr. Miroslav Hric, podľa aktuálnych hygienicko-epidemiologických obmedzení.

Podobne ako v roku 2021, veľkú časť roka 2022 bola prevádzka Zariadenia a starostlivosť o klientov poznačená pandémiou COVID-19. Manažment Zariadenia v zmysle vždy aktuálne platných hygienicko-epidemiologických nariadení prijímal prevádzkovo-technické opatrenia na ochranu zdravia klientov a reagoval na aktuálne vzniknutú situáciu. Počas celého obdobia boli v zmysle usmernení obmedzované návštevy klientov a výrazne limitované organizovanie všetkých aktivít pre klientov v Zariadení hromadného charakteru.

Zintenzívnená bola podobne ako v prechádzajúcom roku aj dezinfekcia všetkých priestorov a povrchov v Zariadení. Na tento účel boli priebežné podľa potreby dokupované a užívané viaceré špecializované technické zariadenia (germicídne žiariče, ozónové generátory, inovatívne biotechnologické sterilizátory ovzdušia), množstvo ochranných a pracovných pomôcok (rúška, respirátory, rukavice, ochranné obleky, overaly a plášte, návleky na obuv, ochranné štíty a okuliare, prikrývky hlavy a iné), rôzne druhy dezinfekčných a čistiacich prostriedkov na podlahy, povrchy a ruky, vrátane dávkovačov.

V susedných priestoroch Zariadenia bola prevádzkovaná špeciálna izolačná sála so zázemím pre personál, kde prebiehala starostlivosť o infikovaných klientov so samostatným vstupom a vyhradeným režimom prevádzky. Taktiež samotné priestory v zariadení – chodby a trakty boli v prípade kontaminácie izolované prostredníctvom špeciálnych fóliových pásov obmedzujúcich cirkuláciu vzduchu medzi jednotlivými zónami.

Náklady vynaložené na materiálo-technické zabezpečenie v súvislosti s COVID-19 v Zariadení v roku 2022 boli opäť ako predchádzajúci rok značné. Na ich čiastočnú kompenzáciu sa Nezisková organizácia snažila využiť čo najviac prostriedkov z dotačných výziev štátnych i neštátnych organizácií, vrátane financovania špeciálnych odmien pre zamestnancov starajúcich sa o klientov infikovaných COVID-19.

Nezisková organizácia v roku 2022 prevádzkovala podľa potreby 2 mobilné odberové miesta, a to jedno priamo v Zariadení a druhé na Štrbskom Plese.

V priebehu roka 2022 organizovala Nezisková organizácia pre klientov Zariadenia nasledovné kultúrno-spoločenské podujatia:

- 1) 01/2022 – Novoročná koleda – posvätenie zariadenia a izieb
- 2) 02/2022 – Posedenie pri príležitosti MDŽ
- 3) 04/2022 – Veľkonočné posvätenie pokrmov
- 4) 04/2022 – Veľkonočná kúpačka a šibačka
- 5) 05/2022 – Koncert hudobnej kapely Nádej spod Tatier
- 6) 06/2022 – Výlet – podujatie: Odomykanie vôd jazera Štrbské Pleso
- 7) 06/2022 – Koncert Súkromnej základnej umeleckej školy ROSNIČKA
- 8) 06/2022 – Deň obce TATRANSKÁ ŠTRBA
- 9) 07/2022 – Výlet – podujatie: Ľudové umelecké remeslá (Štrbské Pleso)
- 10) 08/2022 – Návšteva Štrbskej drevenice
- 11) 08/2022 – Deň obce ŠTRBA
- 12) 10/2022 – Koncert hudobnej skupiny KOLLÁROVCI
- 13) 10/2022 – Exkurzia PODTATRANSKÉHO MÚZEA v Poprade
- 14) 10/2022 – Podujatie pri príležitosti mesiaca úcty k starším (FS ŠTRBÄN)
- 15) 10/2022 – Koncert hudobnej skupiny CIGÁNSKI DIABLI
- 16) 11/2022 – Koncert Súkromnej základnej umeleckej školy ROSNIČKA
- 17) 12/2022 – Príchod sv. Mikuláša
- 18) 12/2022 – Vianočný koncert FS ROZMARIJA z Prešova
- 19) 12/2022 – Slávnostné posedenie pri predvianočnej kapustnici
- 20) 12/2022 – Sviatočné posedenie – Štedrá večera
- 21) 12/2022 – Sviatočné posedenie – Silvestrovská večera

Nezisková organizácia je v zmysle zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní držiteľom oprávnenia na prevádzkovanie nasledovných živností:

- 1) Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- 2) Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- 3) Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- 4) Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- 5) Prevádzkovanie výdajne stravy
- 6) Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- 7) Prenájom hnutelných vecí
- 8) Dopravná zdravotná služba
- 9) Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

Nezisková organizácia vykonávala v roku 2022 nasledovné činnosti podnikateľského charakteru:

- Poskytovanie stravovania pre zamestnancov Neziskovej organizácie vo vlastnej stravovacej prevádzke Zariadenia (činnosť definovaná ako „podnikateľská“ v zmysle daňovo-účtovných predpisov);
- Prevádzka bufetu v Zariadení pre klientov, návštevníkov a zamestnancov Zariadenia.

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

Nezisková organizácia v súlade s § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a v súlade s § 4 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení platných predpisov účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva a tvoria ju tieto súčasti: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky.

ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (v EUR)

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	150 735,28	85 482,33	65 252,95	55 346,71
1. Dlhodobý nehmotný majetok				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti				
Softvér				
Ocenené práva				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok				
Obstarané dlhodobého nehmotného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok				
2. Dlhodobý hmotný majetok	150 735,28	85 482,33	65 252,95	55 346,71
Pozemky				
Umelecké diela a zbierky				
Stavby				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	77 482,04	34 391,49	43 090,55	33 184,23
Dopravné prostriedky	51 090,84	51 090,76		0,08
Pestovateľské celky trvajúce porastov				
Zákonné stádo a ťažné zvieratá				
Drobný dlhodobý hmotný majetok				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok				
Obstarané dlhodobého hmotného majetku	22 162,40		22 162,40	22 162,40
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok				
3. Dlhodobý finančný majetok				
Podielové cenné papiera a podiel v obchodných spoločnostiach v ošádanej osobe				
Podielové cenné papiera a podiel v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom				
Dlhové cenné papiera držané do splatnosti				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky				
Ostatný dlhodobý finančný majetok				
Obstarané dlhodobého finančného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok				

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	655 111,74		655 111,74	617 294,89
1. Zásoby	6 253,92		6 253,92	8 260,25
Materiál	5 277,97		5 277,97	7 600,23
Nedokončená výroba a polotovary v vlastnej výrobe				
Výrobky				
Zvraty				
Tovar	975,95		975,95	660,02
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby				
2. Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku				
Ostatné pohľadávky				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Iné pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	176 092,09		176 092,09	117 338,78
Pohľadávky z obchodného styku	121 098,14		121 098,14	93 052,96
Ostatné pohľadávky				9,88
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotným poisťovníkom				
Daňové pohľadávky				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Spojovací účet pr združení				
Iné pohľadávky	54 993,95		54 993,95	24 275,94
4. Finančné účty	472 765,73		472 765,73	491 695,86
Pokladnica	39 727,81		39 727,81	20 132,18
Bankové účty	433 037,92		471 563,68	471 563,68
Bankové účty s dobou vyznanosťou dlhšou ako jeden rok				
Krátkodobý finančný majetok				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	5 211,19		5 211,19	433,73
1.				
Náklady budúcich období	5 211,19		5 211,19	433,73
Príjmy budúcich období				
MAJETOK SPOLU	811 058,21	85 482,33	725 575,88	673 075,33

Strana pasív		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. VLASTNÉ IMANIE		50 735,92	-5 424,40
1. Imanie a fondy			
Základné imanie			
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu			
Fond reprodukcie			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí			
2. Fondy tvorené zo zisku			
Rezervný fond			
Fondy tvorené zo zisku			
Ostatné fondy			
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov		-5 424,40	-169 704,65
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		56 160,32	164 280,25
B. ZÁVÄZKY		660 352,24	665 490,28
1. Rezervy		530 110,87	514 497,40
Rezervy zákonné			
Ostatné rezervy			
Krátkodobé rezervy		530 110,87	514 497,40
2. Dlhodobé záväzky		925,14	2 732,03
Záväzky zo sociálneho fondu		925,14	2 732,03
Vydané dlhopisy			
Záväzky z nájmu			
Dlhodobé prijaté preddávky			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky			
3. Krátkodobé záväzky		129 316,23	148 260,85
Záväzky z obchodného styku		28 228,97	29 752,69
Záväzky voči zamestnancom		48 436,85	62 016,77
Zúčtované sociálne poistenie a zdravotným poisteniam		29 405,58	36 634,54
Daňové záväzky		5 754,33	8 788,95
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k SR		17 273,45	10 839,73
Záväzky z upísaných nespustených cenných papierov a vkladov			
Záväzky voči účastníkom združení			
Spojovací účet pri združení			
Ostatné záväzky		217,05	228,17
4. Bankové výpomoci a pôžičky		0	
Dlhodobé bankové úvery			
Bežné bankové úvery		0	
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci			
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		14 487,72	13 009,45
1. Výdavky budúcich období			
Výnosy budúcich období krátkodobé		14 487,72	13 009,45
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA		725 575,88	673 075,33

5) PREHLAD NÁKLADOV (v EUR)

Č. účtu	Náklady	Činnosť			Bezp. predch. účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
501	Spotreba materiálu	374 464,44	15 905,88	390 552,32	327 490,92
502	Spotreba energie	112 563,80	5 924,41	118 488,21	69 975,67
504	Predaný tovar		7 190,05	7 190,05	4 956,68
511	Opravy a udržiavanie	37 064,25		37 064,25	123 318,65
512	Cestovné	1 661,55		1 661,55	49,07
513	Náklady na reprezentáciu	9 988,16		9 988,16	2 622,21
518	Ostatné služby	214 688,33	1 069,20	215 757,53	148 462,55
521	Mzdové náklady	751 161,10	15 702,93	766 864,03	809 906,63
524	Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	260 388,07	5217,32	265 605,39	268 323,32
525	Ostatné sociálne poistenie				
527	Zákonné sociálne náklady	40 768,83		40 768,83	26 702,49
528	Ostatné sociálne náklady	1 084,27		1 084,27	17 063,01
531	Daň z motorových vozidiel				
532	Daň z nehnuteľností				
538	Ostatné dane a poplatky	163,10		163,10	1,57
541	Zmluvné pokuty a penále				
542	Ostatné pokuty a penále	23,50		23,50	
543	Odpísané pohľadávky	2 450,78		2 450,78	1 106,68
544	Úroky				
545	Kurzové straty				
546	Dary				
547	Osobné náklady				
548	Manká a škody				
549	Iné ostatné náklady	1 261,92		1 261,92	4 558,51
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	11 631,53		11 631,53	10 089,81
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku				
553	Predané cenné papiere				
554	Predaný materiál				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok				
556	Tvorba fondov				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	901,14		901,14	2 843,27
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	5,56		5,56	2,66
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky				
Účtová trieda 5 spolu		1 820 452,33	51 009,79	1 871 462,12	1 817 673,70

6) PREHLAD VÝNOSOV (v EUR)

Č. účtu	Výnosy	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
602	Tržby z predaja s už eb	911 664,35	9 600,00	921 264,35	1 010 329,66
604	Tržby za predaný tovar		14 238,03	14 238,03	10 459,21
611	Zmena stavu zásob nedokončene výroby				
612	Zmena stavu zásob po otovarovaní				
613	Zmena stavu zásob výrobkov				
614	Zmena stavu zásob zverat				
621	Akt vác a mater á u a tovaru				
622	Akt vác a vnútroorg. s už eb		28 834,00	28 834,00	28 714,40
623	Akt vác a DNM				
624	Akt vác a DHM				
641	Zm uvné pokuty a pená e				
642	Ostatné pokuty a pená e				
643	P atby za odpísané pohľadávky				
644	Úroky	651,19		651,19	788,92
645	Kurzové z sky	4,01		4,01	
646	Pr jaté dary	840,00		840,00	1050,00
647	Osob tné výnosy				
648	Zákonné pop atky	6 021,73		6 021,73	920 891,15
649	Iné ostatné výnosy	11 008,77		11 008,77	8 416,42
651	Tržby z predaja DNM a DHM				
652	Výnosy z DFM				
653	Tržby z predaja cenných pap erov a pod e ov				
654	Tržby z predaja mater á u				
655	Výnosy z KFM				
656	Výnosy z použ t a fondu				
658	Výnosy z nájmu majetku				
661	Pr jaté príspevky od organ začných z ož ek				
662	Pr jaté príspevky od ných organ zác í				
663	Pr jaté príspevky od fyz ckých osôb				
664	Pr jaté č enské príspevky				
665	Príspevky z pod e u zap . dane	938,64		938,64	1304,19
667	Pr jaté príspevky z verejných zb.				
691	Dotác e	943 821,72		943 821,72	
Účtová trieda 6 – spolu		1 874 950,41	52 672,03	1 927 622,44	1 981 953,95
Výsledok hospodárenia pred zdanením		54 498,08	1 662,24	56 160,32	164 280,25
Výsledok hospodárenia po zdanení		54 498,08	1 662,24	56 160,32	164 280,25

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (v EUR)

VH	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	56 160
O	Odpisy investičného majetku	11 632
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-61 885
A1	<i>Zmena stavu zásob</i>	<i>2 006</i>
1	Materiál	2 322
2	Nedokončená výroba a polotovary	0
3	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	0
4	Výrobky	0
5	Zvieratá	0
6	Tovar	-316
7	Poskytnuté preddavky na zásoby	0
A2	<i>Zmena stavu pohľadávok</i>	<i>-58 753</i>
1	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
2	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	-28 035
3	Krátkodobé pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
4	Krátkodobé ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0
5	Krátkodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0
6	Krátkodobé sociálne zabezpečenie	0
7	Krátkodobé daňové pohľadávky	0
8	Krátkodobé iné pohľadávky	-30 718
9	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	0
10	Dlhodobé pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
11	Dlhodobé ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0
12	Dlhodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0
13	Dlhodobé iné pohľadávky	0
14	Odložená daňová pohľadávka	0
15	Krátkodobý finančný majetok	0
16	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0
A3	<i>Zmena stavu záväzkov</i>	<i>-5 138</i>
1	Rezervy zákonné	0
2	Ostatné dlhodobé rezervy	0
3	Krátkodobé rezervy	15 614
4	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0
5	Dlhodobé nefakturované dodávky	0
6	Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
7	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0
8	Dlhodobé prijaté preddavky	0
9	Dlhodobé zmenky na úhradu	0
10	Vydané dlhopisy	0

11	Závazky zo sociálneho fondu	-1 807
12	Ostatné dlhodobé záväzky	0
13	Odložený daňový záväzok	0
14	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	-1 524
15	Nevyfakturované dodávky	0
16	Krátkodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
17	Ostatné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0
18	Závazky voči spoločníkom a združeniu	0
22	Závazky voči zamestnancom	-13 580
23	Závazky zo sociálneho zabezpečenia	-7 229
24	Daňové záväzky a dotácie	3 399
25	Ostatné záväzky	-11
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	-4 777
1	Náklady budúcich období	-4 777
2	Príjmy budúcich období	0
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	1 478
1	Výdavky budúcich období	0
2	Výnosy budúcich období	1 478
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	2 608
B1	Zmena stavu dlhodobého majetku	-9 907
1	Zriaďovacie výdavky	0
2	Aktivované náklady na vývoj	0
3	Software	0
4	Oceniteľné práva	0
5	Iný nehmotný majetok + Goodwill	0
6	Nedokončené nehmotné investície	0
7	Poskytnuté preddavky za NIM	0
8	Pozemky	0
9	Budovy haly a stavby	0
10	Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár	-9 907
11	Pestovateľské celky trvalých porastov	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	0
13	Iný hmotný investičný majetok	0
14	Nedokončené hmotné investície	0
15	Poskytnuté preddavky na HIM	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0
17	Podielové CP a vklady v podnikoch s RV	0
18	Podielové CP a vklady v podnikoch s PV	0
19	Ostatné investičné cenné papiere a vklady	0
20	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	0
21	Ostatný dlhodobý finančný majetok	0

22	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	0
23	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0
24	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0
O	Odpisy dlhodobého majetku	-11 632
B***	Peňažný tok z investičných činností	-21 539
D1	Zmena stavu kapitálu	1
1	Základné imanie	0
2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0
3	Zmena základného imania	0
4	Emisné ážio	0
5	Ostatné kapitálové fondy	0
6	Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0
7	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0
8	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastníkov	0
9	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení	0
10	Zákonný rezervný fond	0
11	Nedeliteľný fond	0
12	Štatutárne a ostatné fondy	0
13	Nerozdelený zisk minulých rokov	164 281
14	Neuhrazená strata minulých rokov	0
15	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	-164 280
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	0
1	Dlhodobé bankové úvery	0
2	Bežné bankové úvery	0
3	Krátkodobé finančné výpomoci	0
D***	Peňažný tok z finančných činností	1
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	2 608
II.	Peňažný tok z investičných činností	-21 539
III.	Peňažný tok z finančných činností	1
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-18 930
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	491 696
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	472 766

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (v EUR)

PREHLAD PRÍJMOV

Prijatá pôžička	0,00
- dlhodobé pôžičky	0,00
- krátkodobé pôžičky	0,00
Kreditné úroky	0,00

PREHLAD VÝNOSOV

Tržby za sociálne služby	905 399,35
Tržby ostatné	15 865,00
Tržby za predaný tovar	14 238,03
Nenávratný finančný príspevok na sociálne služby zo ŠR	931 627,11
Príspevok z ÚPSVaR na zamestnancov	12 194,61

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (v EUR)

STAV A POHYB INVESTÍCIÍ:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Obstaranie DHM	22 162,40	21 537,77	21 537,77	22 162,40

STAV A POHYB OBSTARÁVACÍCH CIEN DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	55 944,27	21 537,77	0	77 482,04
Dopravné prostriedky	51 090,84	0	0	51 090,84

STAV A POHYB OPRÁVOK DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	22 760,04	11 631,45	0	34 391,49
Dopravné prostriedky	51 090,76	0,08	0	51 090,84

STAV A POHYB OBEŽNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Materiál na sklade	7 600,14	328 395,49	330 717,75	5 277,97
Materiál na ceste	0	0	0	0
Pokladnica	20 132,18	142 108,45	122 512,82	39 727,81
Bankové účty	471 563,68	2 842 967,04	2 881 492,80	433 037,92

STAV A POHYB POHLÁDÁVOK:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Odberatelia	94 296,97	922 489,76	895 844,59	120 942,14
Poskytnuté preddavky		48 646,90	48 490,90	156,00
Dotácie a zúčtovanie zo ŠR	10 839,73	996 846,62	1 003 280,34	17 273,45
Iné pohľadávky	24 275,94	191 244,84	160 526,83	54 993,95

STAV A POHYB KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dodávateľia	29 752,69	726 868,44	728 392,16	28 228,97
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	13 009,45	951 321,72	949 843,45	14 487,72
Krátkodobé rezervy	514 497,40	514 134,93	498 521,46	530 110,87
Závazky voči zamestnancom	62 016,77	778 083,47	791 663,39	48 436,85
Závazky so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	36 634,54	362 037,62	369 266,58	29 405,58
Daňové záväzky	8 788,95	74 935,25	77 969,87	5 754,33
Iné záväzky	228,17	217,05	228,17	217,05

STAV A POHYB DLHODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dlhodobé záväzky	2 732,03	4 080,34	5 887,23	925,14

STAV A POHYB ZÁKLADNÉHO IMANIA:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Základné imanie	0	0	0	0

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Vzhľadom na naplnenie podmienok v Neziskovej organizácii v roku 2022 v zmysle ust. § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, **účtovná závierka ako aj výročná správa Neziskovej organizácie za rok 2022 boli overené audítorom.**

V zmysle podmienok § 34 ods. 2 písm. c) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, uvádzame výrok audítora k účtovnej závierke a výročnej správe Neziskovej organizácie za rok 2022, v prílohe tejto výročnej správy, čím sa stáva jej neoddeliteľnou súčasťou.

11) ZOZNAM PRÍLOH

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA – AUDIT ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A VÝROČNEJ SPRÁVY ZA ROK 2022
DOMINANT AUDIT, s.r.o. – Ing. Jana Tomšíková – zodpovedný audítor

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z overenia účtovnej závierky a výročnej správy
za obdobie 01.01.2022 – 31.12.2022

DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o.

Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba

DOMINANT AUDIT s.r.o., J.Zemana 99, 911 01 Trenčín

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vložka č. 19867/R

IČO: 43 869 653, DIČ:2022512338, IČDPH:SK2022512338

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

***Pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie
DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o., Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba***

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o. (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú 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 ročná účtovná závierka neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii 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 neziskovej organizácie 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 občianske združenie zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

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

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 jednotlivito 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 zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán neziskovej organizácie je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade

s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

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

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

Trenčín, dňa 11. júla 2023

DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319

Ing. Jana Tomšíková, CA
štatutárny auditor
Licencia SKAu č. 454



UZNUJv21_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2022

Daňové identifikačné číslo 2024131934 IČO 45743991 SK NACE 87.10.0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 01 2022 do 12 2022 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2021 do 12 2021
---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HORSKÁ

Číslo

76 / 28

PSČ

Obec

05941 TATRANSKÁ ŠTRBA

Telefónne číslo

0527722777

E-mailová adresa

vesturova@domseniorov.sk

Zostavená dňa:

20.06.2023

Schválená dňa:

20.06.2023

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	150735,28	85482,33	65252,95	55346,71
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Ocenené práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	150735,28	85482,33	65252,95	55346,71
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	77482,04	34391,49	43090,55	33184,23
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	51090,84	51090,84		0,08
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	22162,4		22162,4	22162,4
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	655111,74		655111,74	617294,89
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	6253,92		6253,92	8260,25
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	5277,97		5277,97	7600,23
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	975,95		975,95	660,02
6.	Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	176092,09		176092,09	117338,78
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	121098,14		121098,14	93052,96
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				9,88
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	54993,95		54993,95	24275,94
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	472765,73		472765,73	491695,86
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	39727,81	x	39727,81	20132,18
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	433037,92	x	433037,92	471563,68
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	5211,19		5211,19	433,73
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	5211,19		5211,19	433,73
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	811058,21	85482,33	725575,88	673075,33

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	50735,92	-5424,4
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1. Základné imanie	(411)	063		
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	(412)	064		
3. Fond reprodukcie	(413)	065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068		
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069		
3. Ostatné fondy	(427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-5424,4	-169704,65
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	56160,32	164280,25
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	660352,24	665490,28
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	530110,87	514497,4
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	530110,87	514497,4
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	925,14	2732,03
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079	925,14	2732,03
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476 AÚ)	083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	129316,23	148260,85
B.III.1. Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	28228,97	29752,69
2. Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088	48436,85	62016,77
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	29405,58	36634,54
4. Daňové záväzky	(341 až 345)	090	5754,33	8788,95
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	091	17273,45	10839,73
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení	(368)	093		
8. Spojovací účet pri združení	(396)	094		
9. Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	095	217,05	228,17
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	097		
2. Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	14487,72	13009,45
C.I.1. Výdavky budúcich období	(383)	101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102	14487,72	13009,45
3. Výnosy budúcich období dlhodobé	(384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	725575,88	673075,33

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	374646,44	15905,88	390552,32	327490,92
502	Spotreba energie	02	112563,8	5924,41	118488,21	69975,67
504	Predaný tovar	03		7190,05	7190,05	4956,68
511	Opravy a udržiavanie	04	37064,25		37064,25	123318,65
512	Cestovné	05	1661,55		1661,55	49,07
513	Náklady na reprezentáciu	06	9988,16		9988,16	2622,21
518	Ostatné služby	07	214688,33	1069,2	215757,53	148462,55
521	Mzdové náklady	08	751161,1	15702,93	766864,03	809906,63
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	260388,07	5217,32	265605,39	268323,32
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	40768,83		40768,83	26702,49
528	Ostatné sociálne náklady	12	1084,27		1084,27	17063,01
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	163,1		163,1	1,57
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	23,5		23,5	
543	Odpísanie pohľadávky	18	2450,78		2450,78	1106,68
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				200
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1261,92		1261,92	4558,51
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	11631,53		11631,53	10089,81
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	901,14		901,14	2843,27
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	5,56		5,56	2,66
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	1820452,33	51009,79	1871462,12	1817673,7

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	911664,35	9600	921264,35	1010329,66
604	Tržby za predaný tovar	41		14238,03	14238,03	10459,21
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47		28834	28834	28714,4
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	651,19		651,19	788,92
645	Kurzové zisky	54	4,01		4,01	
646	Prijaté dary	55	840		840	1050
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	6021,73		6021,73	920891,15
649	Iné ostatné výnosy	58	11008,77		11008,77	8416,42
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	938,64		938,64	1304,19
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	943821,72		943821,72	
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1874950,41	52672,03	1927622,44	1981953,95
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	54498,08	1662,24	56160,32	164280,25
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	54498,08	1662,24	56160,32	164280,25

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Zakladateľ:	Dom seniorov Tatranská Štrba,, Horská 76/28, 059 38 Štrba
Dátum založenia:	02.09.2014

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

Všeobecne prospešné služby podľa priloženého výpisu z registra neziskových organizácií.

(3) 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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	72,0	63,2
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	6
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku	2	1

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

Účtovná jednotka (ÚJ) nemá iné organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

(5) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. 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.

ÚJ predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti.

(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.

ÚJ nezmenila účtovné zásady alebo metódy.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – ÚJ neeviduje.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.

- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom ÚJ neeviduje.
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou **ÚJ oceňuje obstarávacou cenou.**
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom ÚJ neeviduje.
- g) dlhodobý finančný majetok ÚJ neeviduje.
- h) zásoby obstarané kúpou – **ÚJ oceňuje obstarávacou cenou.**
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.
- j) zásoby obstarané iným spôsobom – ÚJ neeviduje.
- k) pohľadávky – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**
- l) krátkodobý finančný majetok – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – **ÚJ neeviduje významné položky, oceňuje nominálnou hodnotou.**
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – ÚJ neeviduje.
- p) deriváty – ÚJ neeviduje.
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ neeviduje.

(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 odpisov.

ÚJ odpisuje dlhodobý majetok lineárne po zaradení do odpisovej skupiny v súlade so zákonom o dani z príjmu.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy. ÚJ neeviduje opravné položky.

Jediná rezerva: na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim, rezervy na účtovníctvo, audit.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

- a) 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,
- b) 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,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

ÚJ eviduje majetok v zmysle bodu (1): osobné vozidlo Dacia, hygienická zdvíhacia stolička Calypso, výškovo nastaviteľná vaňa, - zaradené v roku 2015, osobné vozidlo Citroen JUMPER COMBI – zaradený 05/2017, keramická pec KITTEC – 11/2018, D TREX -07/2017, Spoteee VideoRehab – 09/2019, Dron – 11/2011, defibrilátor – 12/2021, oceľový prístrešok – 12/2021, špeciálny notebook – 12/2021, klávesový hudobný nástroj – 12/2021, projektor – 03/2022, Samsung LFD 55 – 12/2022.

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

ÚJ neeviduje majetok v zmysle bodu (2).

- 13) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

ÚJ má poistený hnuiteľný majetok v poisťovni Komunálnej poisťovni, Generali poisťovňa, poistná suma a poistenie zodpovednosti za škodu pri výkone činnosti, zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel.

- 14) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

ÚJ neeviduje majetok v zmysle bodu (4).

- 15) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

ÚJ neeviduje opravné položky v zmysle bodu (5).

- 16) 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 takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

ÚJ nemá významné položky krátkodobého finančného majetku (okrem hotovosti a zostatku na bežnom účte).

- 17) Prehľad opravných položiek k zásobám, 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 zásobám.

ÚJ neeviduje opravné položky.

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

ÚJ nemá náplň ani pre body (10), (11).

- 19) 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.

Opravná položka k pohľadávkam	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravná položka z obchodného styku	-1 244,01	2 145,15	901,14	0,00
Spolu	-1 244,01	2 145,15	901,14	0,00

- 10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

- 11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období : poistenie – 343,92 €, používanie vlastného motorového vozidla – 3 600,00 €, odborná literatúra – 466,33 €, predĺženie domény – 65,99 €, zverejnenie inzerátu – 341,01 €, prenájom reklamnej tabule – 393,94 €.

- 12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) 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,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

ÚJ položky v zmysle bodu (12) a) a b) sú uvedené v ďalšom texte v tabuľke.

¶13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

Zisky/straty z minulých rokov - uvedené v ďalšom texte v tabuľke.

¶14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) 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,

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,.

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

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

1. do jedného roka vrátane, - **83 596,76 € (zamestnanci, odvody, daň zo závislej činnosti), 28 228,97 (dodávateľia), 17 490,05 € ostatné (vrátenie finančných prostriedkov MPSVaR, exekúcia zamestnancov)**

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov, **925,14 € (Dlhodobé záväzky záväzky zo SF -)**

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,

začiatkový stav	tvorba	čerpanie	konečný stav
-----------------	--------	----------	--------------

2 732,03	4 080,34	5 887,23	925,14
----------	----------	----------	--------

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,

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

(14) a) až g) pozri tabuľku v ďalšom texte.

¶15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

¶16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov.

ÚJ neeviduje položky v zmysle bodov (15) a (16).

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.
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.
- (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.

Tržby za služby v zmysle zakladacej listiny	772 573,35
Ostatné tržby doplnkové služby	122 826,00
Tržby – prenájom - iné výnosy	19 600,00
Osobitné výnosy (testovanie, aktivácia vnútroorganizačných služieb-stravovanie zamestnancov, zúčtovanie dotácie do výnosov, prijaté úroky)	52 784,70
Prijaté dary	840,00
Tržba za predaný tovar - bufet	14 238,03
Príspevky z podielu zaplatenej dane	938,64
Dotácia od ÚPSVaR	12 194,61
Dotácia od MPSVaR	931 189,11
Ostatné dotácie z MH SR - testovanie	438,00

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

Mzdy a dohody	766 864,03
Sociálne a zdrav. poistenie, zák. soc. náklady	279 436,47
Služby – stravovanie klientov a zamestnancov	149 362,80
Služby – nájomné, kaderníčka, pedikúra, školenie, , poštovné, vývoz odpadu, výkon funkcie PO a BOZP, služby lekárov, odborná a technická podpora, povinné prehliadky strojov a zariadení,	119 374,18

telefónne poplatky	
Energie	118 488,21
Spotreba materiálu (čist., hyg., kanc. potreby, vybavenie zariadenia., predaný tovar - bufet)	251 201,59
Údržba a opravy	37 064,25
Ostatné služby	130 758,78
Poskytnuté dary	0,0
Odpisy	11 631,53
Ostatné (poplatky, poistenie, ostatné výdavky)	7 280,28

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. **ÚJ prijala podiel zaplatenej dane v bežnom období vo výške 938,64 € z daní za rok 2021. Použitie vykáže v účtovnom období 2023. 2% z daní z roku 2010 ÚJ využila na činnosť organizácie.**

(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. **Neeviduje.**

(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

a) overenie účtovnej závierky,

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské služby.

ÚJ vynaložila tieto náklady na služby:

Audítorské služby	4 000,00
--------------------------	-----------------

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch - ÚJ Neeviduje.

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

Čl. VI

Ďalšie informácie - ÚJ neeviduje

(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.

(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:

a) 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

b) 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.

(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

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) prehľad nákladov a výnosov spriaznených osôb v čiastke 85 393,31 €, z toho: zásoby materiálu, výrobkov a tovaru – 54 025,7 € a služby – 31 367,60 €.

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

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

(6) Majetok vedený na podsúvahovom účte vo výške 2 734 416,08 €.

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				55 944,27	51 090,84					22 162,40	148 635,28
prírastky				21 537,77						21 537,77	21 537,77
úbytky										21 537,77	21 537,77
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				77 482,04	51 090,84					22 162,40	148 635,28
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				-22 760,04	-51 090,76						-73 850,80
prírastky				-11 631,45	-0,08						-11 631,53
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				-34 391,49	-51 090,84						-85 482,33
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				33 184,23						22 162,40	55 346,63

Stav na konci běžného účetního období				43 090,55						22 162,40	65 252,95
--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	-----------	-----------

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku - neeviduje

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
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								

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - neeviduje

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1 neeviduje

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 2 neeviduje

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám - spôsob účtovania "A"

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál	7 600,23				5 277,97
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	660,02				975,95
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu	8 260,25				6 253,92

Vzorová 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	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	121 098,14	2 145,15		901,14	93 052,96
Ostatné pohľadávky					9,98
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	54 993,95				24 275,94
Pohľadávky spolu	176 092,09				117 338,78

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	123 692,09	92 338,78
Pohľadávky po lehote splatnosti	52 400,00	25 000,00
Pohľadávky spolu	176 092,09	117 338,78

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu (Zák. SF)	2 732,03	4 080,34	5 887,23		925,14
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-169 704,65	164 280,25			-5 424,40
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	164 280,25	56 160,32	164 280,25		56 160,32

Spolu	-2 692,37	224 520,91	170 167,48		51 661,06
--------------	------------------	-------------------	-------------------	--	------------------

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty – Časť zisku z minulých rokov bola použitá na pokrytie straty z roku 2020 a časť bola použitá na navýšenie SF. SF bol použitý v plnej výške na príspevok na stravovanie zamestnancov roku 2021. Hospodársky výsledok za rok 2021 bol do značnej miery ovplyvnený pandémiou COVID 19. V roku 2022 sa predpokladá s navýšením obsadenosti zariadenia a tým aj navýšením tržieb za sociálnu službu.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	164 280,25
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
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	164 280,25
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
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	
Iné	

Vzorová 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
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	514 497,40	514 134,93	48 521,46	450 000,00	530 110,87
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	514 497,40	514 134,93	48 521,46	450 000,00	530 110,87

Vzorová 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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	129 316,23	148 260,85
Krátkodobé záväzky spolu	129 361,23	148 260,85
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	925,14	2 732,03
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	925,14	2 732,03
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	125139,38	150 992,88

Vzorová 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	2 732,03	0,00
Tvorba na ťarchu nákladov	5 887,23	1732,60
Tvorba z daru	0,00	4033,59
Čerpanie	4 080,34	5766,19
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1450,24	0,0

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach - neevidujeme

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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období - neeviduje

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	13 009,45	951 321,72	949 843,45	14 487,72
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - neeviduje

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane : prijaté v roku 2021 v sume 1 304,19 € - 100 % použité na poskytovanie sociálnych služieb pre klientov

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
poskytovanie sociálnych služieb pre klientov	1 304,19	
poskytovanie sociálnych služieb pre klientov		
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		938,64

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	4 000,00
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	4 000,00