



**AUDIT - POL, s. r. o.**

• audítorstvo a podnikateľské riadenie

• výchova a vzdelávanie

• súdne znalectvo v odbore Ekonomika a riadenie podnikov, odvetvie Oceňovanie podnikov

Čermeľská 45, 040 01 KOŠICE

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**k individuálnej účtovnej závierke a výročnej správe**

**neziskovej organizácie Jeseň-Košice n. o.**

**za rok 2022**



# AUDIT - POL, s.r.o.

•audítorstvo a podnikateľské riadenie

•výchova a vzdelávanie

•súdne znelectvo v odbore Ekonomika a riadenie podnikov, odvetvie Oceňovanie podnikov

Čermeľská 45, 040 01 KOŠICE

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre riaditeľa a správnu radu

neziskovej organizácie Jeseň-Košice n. o.

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Jeseň – Košice n.o. („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 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 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 informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve a zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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 neziskových organizáciách.

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

Košice, dňa 14.07.2023



AUDIT-POL, s.r.o. Košice  
Čermel'ská 45, 040 01 Košice  
Licencia SKAU č. 92

Ing. Zuzana Baumöhl Schwartzová, PhD., CA  
zodpovedný audítor  
Licencia UDVA č. 1057

# **V Ý R O Č N Á   S P R Á V A**

## **Z A   R O K   2 0 2 2**

Adresa:      Jeseň-Košice n.o.  
                  Alvinczyho 2B  
                  040 01 Košice

IČO:            45746982

DIČ:            2120098288

E-mail:        jesen.kosice@gmail.com

WEB:           <http://www.jesen-kosice.sk>

# **Obsah**

## **1. Všeobecná informovanosť**

- 1.1 História organizácie
- 1.2 Identifikačné údaje organizácie
- 1.3 Predmet činnosti a kapacita v zariadení sociálnych služieb
- 1.4 Orgány neziskovej organizácie
- 1.5 Kvalifikačná štruktúra zamestnancov

## **2. Činnosť organizácie – sociálne oddelenie**

- 2.1 Sociálna práca v našom zariadení
- 2.2 Individuálna a skupinová práca s prijímateľmi sociálnych služieb
- 2.3 Spolupráca so subjektmi
- 2.4 Kultúrna a záujmová činnosť za rok 2021
- 2.5 Vízia na rok 2022
- 2.6 Štatistika
- 2.7 Zdravotná starostlivosť
- 2.8 Hospodárenie

## **3. Riziká ovplyvňujúce činnosť**

- 3.1 Hlavné riziká ovplyvňujúce činnosť organizácie
- 3.2 Nástroje riadenia rizík

## **4. Záver**

# **1. Všeobecná informovanosť**

## **1.1 História organizácie**

Jeseň n.o., Košice bola v roku 2015 zaregistrovaná Krajským úradom v Košiciach ako nezisková organizácia – právnická osoba, poskytujúca všeobecne prospešné služby v zmysle zákona NR SR č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a tiež bola zapísaná do registra poskytovateľov sociálnych služieb, na odbore sociálnych vecí Úradu Košického samosprávneho kraja, ako subjekt, ktorý poskytuje sociálnu pomoc v zmysle NR SR č. 195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov.

Jeseň n.o., Košice je nezisková organizácia, ktorá poskytuje všeobecné prospešné služby vyplývajúce zo zákona č. 448/2008, ktorej zisk sa nesmie použiť v prospech zakladateľov, členov, ale v plnom rozsahu sa musí použiť na zabezpečenie všeobecne prospešných služieb. Všetky príjmy sú použité na prevádzku a podporu činnosti neziskovej organizácie a na zvýšenie kvality života klientov tohto zariadenia.

Nezisková organizácia začala 09.03.2016 prevádzkovať zariadenie pre 40 prijímateľov sociálnej služby na ulici Masarykova 4, 040 01 Košice.

## **1.2 Identifikačne údaje organizácie**

Názov organizácie : Jeseň-Košice n.o.

sídlo: Alvinczyho 2B, 040 01 Košice

IČO : 45746982

DIČ: 2120098288

Riaditeľ: Martina Torkošová

E-mail: jesen.kosice@gmail.com

Tel: 0908 101 001

Zodpovedný sociálny pracovník: Mgr.Martina Kimáková

E-mail: jesen.kimakova@gmail.com

Tel: 0911 010 001

Internetová stránka: <http://www.jesen-kosice.sk>

## **1. 3 Predmet činnosti a kapacita v zariadení sociálnych služieb**

Predmetom činnosti neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre seniorov pre 40 osôb v zmysle zákona 448/2008 Z. z.

## 1.4 Orgány neziskovej organizácie

|                                |                                                                                  |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zakladatelia:</b>           | Ing. Peter JAKUB, PhD., MBA.<br>Prof. Ing. Vincent JAKUB, PhD.<br>David KRASNIČI |
| <b>Riaditeľ:</b>               | Martina Torkošová                                                                |
| <b>Revízor:</b>                | Katarína Laseníková                                                              |
| <b>Členovia správnej rady:</b> | Silvia Hynková (predseda)<br>Ján Gajdoš (podpredseda)<br>Čazim Krasniči          |

## 1.5 Kvalifikačná štruktúra zamestnancov

V zariadení v roku 2022 bolo zamestnaných spolu 23 kvalifikovaných a odborne vzdelaných zamestnancov.

## 2. Činnosť organizácie – sociálne oddelenie

### 2.1 Sociálna práca v našom zariadení:

**Sociálne poradenstvo:** sociálny pracovník poskytuje poradenstvo občanom žiadajúcim o umiestnenie do nášho zariadenia, rodinným prílušníkom a prijímateľom sociálnej služby žijúcich v našom zariadení.

Sociálne pracovníčky sú každý deň v kontakte s prijímateľmi sociálnej služby poskytujú im rady, pomáhajú im riešiť ich problémy a prekonávať rôzne životné situácie.

Pred nástupom klienta do zariadenia získavajú a spracúvajú informácie o jeho sociálnej situácii, zdravotných ťažkostiach, rodinných pomeroch a spoločne s klientom sa snažia nájsť primerané riešenie jeho situácie. Po umiestnení klienta do zariadenia sociálne pracovníčky pokračujú v priebežnom získavaní údajov o prijímateľovi sociálnej služby a v spolupráci s ostatnými zamestnancami pre neho vytvárajú čo najideálnejší program, aktivity, sledujú PSS pri adaptačnom procese, stanovujú individuálny plán rozvoja jeho osobnosti a vyhodnocujú ho podľa potreby. Pravidelne raz ročne monitorujeme spokojnosť sociálnej služby formou dotazníka, ktorý je anonymný, následne je vyhodnocovaný a výsledky dotazníka sú sprístupnené na nástenkách v zariadení.

## 2.2 Individuálna a skupinová práca s prijímateľmi sociálnych služieb

Individuálna práca s prijímateľmi sociálnej služby je založená na individuálnom prístupe ku každému prijímateľovi a jej cieľom je podporovať fyzickú a duševnú kondíciu prijímateľov sociálnej služby, zapájať ich do rôznych činností a aktivít, udržiavať ich kontakt so spoločenským prostredím.

**Skupinová práca** s prijímateľmi sociálnej služby podporuje komunikáciu, toleranciu, schopnosť prispôbiť sa. Zároveň rozvíja ich tvorivé myslenie a zmysluplne naplňa voľný čas. diskutuje sa o aktuálnych problémoch a spoločne sa nachádzajú možnosti riešenia. Súčasťou skupinovej práce sú aj rôzne formy kultúrnej, záujmovej a pracovnej činnosti.

V našom zariadení poskytujeme rôzne činnosti:

Kvizy na rôzne témy

Kulinárium - pečenie koláčov

Prednášky na rôzne témy

Zapájame sa do vianočnej pošty, vianočného zázraku

Veľmi nás teší projekt koľko lásky sa zmestí do krabičky od topánok

Pracovná činnosť – sadenie kvetov a zeleniny na terase

Vyrábanie výrobkov – realizácia individuálnych alebo skupinových aktivít – výroba ozdôb, sadenie kvetov a byliniek na terase .

Počúvanie modernej a klasickej hudby – počúvanie hudby človeka zbaví stresu, nabudí v ňom dobrú náladu.

Spievanie ľudových piesní – spev v nich vyvoláva spomienky na detstvo, dospelosť a pekné chvíle.

Kognitívne cvičenie pamäte - skupinová forma na udržiavanie a podporu pamäťových aktivít, psychomotorické, grafomotorické cvičenia.

Spomienková terapia – realizuje sa v skupinách a diskutuje sa na určenú tému napr.: aké predmety sa používali v minulosti v kuchyni, aké mali zvyky na vianoce keď boli detmi.

Pohybová aktivita: pravidelne cvičíme dva krát do týždňa, precvičujeme horné a dolné končatiny, hádžeme loptou.

Posedenie pri káve a čaji: preberanie čo je nové vo svete, kto koho z rodinných príslušníkov bol navštíviť a rozhovory na bežné témy.

Čítanie kníh rôznej tematiky: čítanie kníh s rôznou tematikou a následné rozoberanie príbehu.

Canisterapia-vzhľadom na zlú epidemiologickú situáciu tento rok obmedzene

Spolupráca s dobrovoľníkmi-individuálny prístup k PSS

## **2.3. Pravidelne spolupracujeme s týmito subjektmi:**

Obvodný lekár a lekár špecialista

Magistrát mesta Košice

Zabezpečenie programov pre jubilantov

Mestská časť Staré mesto - spolupráca s mestskými poslancami-akcie pre seniorov

Stredná pedagogická škola v Košiciach - zabezpečenie programov

Materská škôlka Kmeťová 3 Košice – zabezpečenie programov

Folklórna skupina šariské gavalire

Overovanie podpisov v zariadení -notár

ADOS- zabezpečenie ošetrovateľskej a opatrovateľskej starostlivosti

Charita-požičiavanie invalidných vozíkov

Psychosociálne centrum

Lekáreň Gram, lekáreň Bazalka

Vyúčtovanie za lieky, plienky a zdravotnícke pomôcky

Pedikérka – objednávanie obyvateľov, účtovanie za služby

Sociálna poisťovňa – nahlasovanie a odhlasovanie obyvateľov na výplatnú hromadnú listinu dôchodkov

Rímsko-katolícky úradom – zaopatrenie umierajúcich , pravidelné sväté omše

Rehoľná sestra-Martina

Okresný súd - dedičské konanie

Spolupracujeme s rodinnými príslušníkmi

Pravidelne využívame služby psychosociálneho centra

Spolupracujeme s dobrovoľníckym centrom

Spolupráca s deťmi z materskej škôlky v rámci projektu

Spolupráca so študentami z gymnázia v Košiciach

Spolupráca so žiakmi zo ZŠ na Hroncovej ulici v Košiciach

Spolupráca s regionálnym úradom verejného zdravotníctva

Spolupracujeme s ministerstvom práce sociálnych vecí a rodiny

Komunikácia s KSK

Kaderníčka-strihanie, farbenie

Centrum aktívneho starnutia

Implementačná akadémia, tatra akadémia, vav akadémia

Prednášky s rôznymi odborníkmi

## 2.4. Kultúrna a záujmová činnosť za rok 2022

Plán sociálnej práce a spoločensko-kultúrnych aktivít bol zostavený na základe preferencií prijímateľov sociálnych služieb Jeseň-Košice n.o. aktivity boli rozdelené na jednotlivé časové obdobia celého kalendárneho roka, s ohľadom na poveternostné podmienky v danom ročnom období a aktuálnej situácie.

### Január

- privítanie nového roka
- požehnanie zariadenia
- cvičíme a naberalíme kondíciu po vianociach
- pravidelné sedenia so psychologičkou



## Február

- oslava jubilea 90 rokov
- duchovné cvičenia
- sledovanie zimnej olympiády v Pekingu
- spoveď a sv. omša v prvý piatok v mesiaci
- fandíme hokejistom

## Marec

- marec mesiac knihy- spoločné čítanie príbehov
- cvičenie na stacionárnom bicykli
- príprava na veľkú noc
- 



## Apríl

- Duchovné cvičenie a sv.omša pred veľkou nocou
- Psychologické sedenie s našou psychologičkou
- rozhovor s PSS
- blahoželenie k narodeninám
- výroba veľkonočných vajíčok pomocou vosku



## Máj

- canisterapia
- vysádzanie kvetov na terase
- zber papiera
- sledujeme MS v hokeji
- duchovné cvičenie



## Jún

- oslava narodenín PSS – individuálne blahoželanie
- skrášľovací týždeň
- prednáška na tému duševné zdravie
- vystúpenie detí zo ZŠ na Hroncovej ulici v Košiciach



- polievanie kvetov na terase
- vypracovanie individuálnych rozvojových plánov novoprijatým prijímateľom
- sociálnej služby
- Kino úsmev-predstavenie



- Skupinové sedenie so psychologičkou

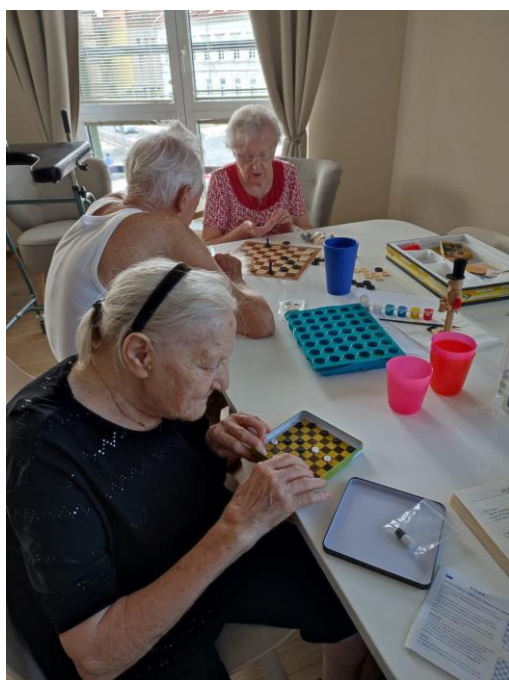
Júl

- sedenie so psychologičkou skupinové
- cvičenie na čerstvom vzduchu
- na želanie servírovaný obed na terase zariadenia
- remeselné kurzy



## August

- chytáme brondz na terase
- kongnitívne cvičenie pamäte
- starostlivosť o kvety na terase
- cvičenie na terase
- spoločenské hry
- skladáme origami z papiera



## September

- výroba jesenných dekorácií z prírodných materiálov
- oslava narodenín
- duchovné cvičenie
- recyklácia starých vecí – vdychujeme život starým veciam



## Október

- návšteva divadla na predstavenie od Moliera
- jesenná prechádzka v mestskom parku a zber gaštanov
- prednáška na tému zdravá výživa
- jesenné dekorácie z listia
- úcta k starším-vystúpenie detí zo ZŠ Hroncová





## November

- tvorivé dielne-zimná výzdoba
- oslava narodení-90 rokov
- spomienka na zosnulých – pálenie sviečok v spoloč. miestnosti
- tvorenie príbehov z kociek
- pamäťové cvičenie



## December

- vypracovanie návrhov spoločensko-kultúrnych aktivít na nasledujúci rok
- pečenie medovníkov a lineckých koláčov
- vianočná pošta
- výzdoba zariadenia vianočnými dekoráciami
- koľko lásky sa zmestí do krabice od topánok
- vianočný zázrak
- varenie vianočného punču
- štedrovečerná večera v našom zariadení



Denne je našim prijímateľom soc. služby k dispozícií: spoločenská miestnosť s možnosťou pozerania TV, DVD. Počas pracovných dní sa v spoločenskej miestnosti realizujú pohybové cvičenia, zamerané na rôzne časti celého tela a rôzne aktivity pre seniorov s možnosťou ďalšieho rozvoja.

Počas pracovného týždňa je k dispozícií sociálne poradenstvo týkajúce sa poskytovania sociálnych služieb v zariadení, prípadne pomoc pri vykonávaní rôznych administratívnych úkonoch, drobných nákupov.

Pravidelne raz za mesiac za našimi prijímateľmi prichádza rímskokatolícky kňaz z Košíc, raz týždenne môžu využiť služby rehoľnej sestry.

V jednotlivých mesiacoch sa blahoželá oslávencom narodenín a menín osobne, spojeným s posedením. Zabezpečujeme dva-krát do mesiaca posedenie so psychologičkou na rôzne témy.

Podľa záujmu zabezpečujeme našim PSS pedikérku a kaderníčku, raz týždenne duchovné cvičenia na rôzne témy.

V roku 2022 sa naše vízie podarilo z časti naplniť. Zaškolili sme našich zamestnancov v rôznych oblastiach, či už ide o deaskalačné techniky, základné ľudské práva, kurz prvej pomoci atď.. Na našej terase v zariadení sme si vytvorili zeleninovú záhradu, kde sme vypestovali paradajky a papriky, následne sme ich konzumovali. Navštívili sme kino, kde nám premietali skvelú českú komédiu utekajme už ide, kde sme si spolu so seniormi aj zaspomínali na ich život. V divadle sme sa zasmiali na výbornej komédii od Moliera škola žien, ktorá sa hrala na malej scéne v Košiciach. Doplňili sme rôzne spoločenské hry a pomôcky na cvičenie ako sú gumené guľky na cvičenie, činky, rehabilitačné loptičky a pod. Ciele, ktoré sa nám nepodarilo naplniť veríme, že zrealizujeme v roku 2023

## 2.5. Vízia na rok 2023:

- školiť našich zamestnancov v rôznych oblastiach, terapiách
- zapojiť našich seniorov do moderných technológií-ako používať tablet alebo počítač
- výlet do prírody, návšteva zámku v okolí
- spolupráca so seniormi z iného zariadenia
- čítanie kníh s deťmi, študentami
- zorganizovanie dňa otvorených dverí-prvý ročník
- majáles s rodinnými príslušníkmi
- grilovačka na terase zariadenia
- kulinárium s deťmi so ZŠ
- prednášky s odborníkmi na rôzne témy
- klimatizovanie podkrovných izieb
- obnovenie interiéru
- aktualizácia signalizačných zariadení PSS na izbách

## 2.6. Štatistika

### Štatistické údaje:

Tab. č. 1: Počet PSS v zariadení za jednotlivé mesiace v r. 2022

| Mesiace | I. | II. | III. | IV. | V. | VI. | VII. | VIII. | IX. | X. | XI. | XII. |
|---------|----|-----|------|-----|----|-----|------|-------|-----|----|-----|------|
| ZPS     | 36 | 32  | 34   | 35  | 36 | 36  | 37   | 39    | 39  | 39 | 40  | 40   |

Tab. č. 2: z toho : úmrtia

| Úmrtia | Jeseň-Košice |
|--------|--------------|
| Muži   | 3            |
| Ženy   | 7            |
| Celkom | 10           |

Tab. č. 3:Odchod zo zariadenia:

| Odchod zo zariadenia | Jeseň-Košice |
|----------------------|--------------|
| Muži                 | 0            |
| Ženy                 | 2            |
| Celkom               | 2            |

## 2.7. Zdravotná starostlivosť

Zdravie prijímateľov sociálnych služieb (ďalej PSS) je pre nás dôležité. Poskytujeme ošetrovateľskú starostlivosť s dôstojným prístupom, úctou a rešpektom, ktorá je zameraná na vedenie PSS k sebestačnosti a zmierneniu deficitu sebaopatery v aktivitách bežného denného života. Zvyšujúci sa vek PSS sa prirodzene vo väčšej miere prejavuje aj na ich zdraví. V tomto prípade potrebujú ošetrovateľskú či zdravotnú starostlivosť vo zvýšenej miere. V prípade potreby a zhoršenia zdravotného stavu navštevujeme s PSS v sprievode výjazdára ambulanciu praktického lekára. Prevažná väčšina PSS je v starostlivosti praktického lekára pre dospelých MUDr. Šalamona, ktorý sídli v Železničnej nemocnici s poliklinikou v Košiciach. Odbornú starostlivosť zabezpečujeme v odborných ambulanciách, ktoré sídli v Železničnej nemocnici s poliklinikou v Košiciach, ev. v iných zariadeniach, v ktorých sú prijímatelia sledovaní. Ak si to zdravotný stav PSS vyžaduje, sú

hospitalizovaní v nemocničnom zariadení. PSS, ktorí majú odborných lekárov v iných zariadeniach sú k nim v sprievode výjazdára prepravovaní prepravnou službou alebo na vlastné vyžiadanie taxíkom. Pravidelnú mesačnú preskripciu liekov a zdravotných pomôcok zabezpečuje sestra. Úhrady za lieky či pomôcky si PSS financujú samostatne.

## 2.8. Hospodárenie za rok 2022

### Výnosy a náklady za rok 2022

|                                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| <b>Výnosy celkom</b>                | <b>575.601,50,-</b> |
| Príjmy z predaja tržieb - klienti   | 249.248,75,-        |
| Prijaté dary                        | 453,00,-            |
| Dotácie z ÚPSVaR                    | 236.932,72,-        |
| Dotácia Mesto Košice                | 40.080,00,-         |
| Ostatné dotácie                     | 47.522,00,-         |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane | 1.364,93,-          |
| Ostatné výnosy                      | 0,10,-              |

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| <b>Náklady celkom</b>                | <b>577.230,09</b> |
| Spotreba materiálu                   | 14.085,45,-       |
| Spotreba energie                     | 13.478,82,-       |
| Ostatné služby                       | 192.746,51,-      |
| Mzdové náklady                       | 250.704,40,-      |
| Zákonné sociálne a zdravotné náklady | 87.712,99,-       |
| Zákonné sociálne náklady             | 11.771,85,-       |
| Ostatné dane a poplatky              | 1.701,10,-        |
| Iné ostatné náklady                  | 521,73,-          |
| Odpisy hmotného majetku              | 4.507,24,-        |

### Majetok

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| <b>Neobežný majetok</b>   |             |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00,-      |
| Dlhodobý hmotný majetok   | 41.652,82,- |
| <b>Obežný majetok</b>     |             |
| Zásoby                    | 0,00,-      |
| Dlhodobé pohľadávky       | 0,00,-      |
| Krátkodobé pohľadávky     | 24.173,06,- |
| Finančné účty             | 8.146,69,-  |

| <b>Pohľadávky</b>               | <b>Zostatok<br/>k 31.12 2022</b> | <b>Zostatok<br/>k 31.12 2021</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 23.932,17,-                      | 18.588,36,-                      |

|                                 |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 0,00,- | 0,00,- |
|---------------------------------|--------|--------|

| <b>Záväzky</b>               | <b>Zostatok<br/>k 31.12 2022</b> | <b>Zostatok<br/>k 31.12 2021</b> |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 47.997,95,-                      | 10.011,60,-                      |
| Záväzky po lehote splatnosti | 36.411,79,-                      | 44.109,26,-                      |

### 3. Riziká ovplyvňujúce činnosť

#### 3.1 Hlavné riziká, ktoré môžu ovplyvniť činnosť organizácie

- nepredvídané finančné výdavky spôsobené zlyhaním ľudského faktora,
- novelizovanie zákona o sociálnych službách 448/2008 Z. z., ktoré by znevýhodňovalo neverejných poskytovateľov sociálnych služieb.

#### 3.2 Nástroje riadenia rizík

- skvalitňovanie poskytovaných sociálnych služieb na úroveň akceptovateľnú klientom samoplatcom,
- pružná tvorba cien poskytovaných sociálnych služieb na úroveň akceptovateľnú klientom samoplatcom.

### 4. Záver

Výročná správa neziskovej organizácie bola prerokovaná v správnej rade vo februári 2019. Správa bude umiestnená v mieste prevádzkovania zariadenia sociálnych služieb, Alvinczyho 2B, Košice.

V Košiciach, dňa 31.03.2023

Martina Torkošová  
Štatutár n.o.

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k . . 2 0

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Mesiac Rok                           |     |
|----------------------------|------------------|--------------------------------------|-----|
|                            |                  | od                                   | 2 0 |
| IČO                        | riadna           | Za obdobie                           |     |
|                            |                  | do                                   | 2 0 |
| SK NACE                    | mimoriadna       |                                      |     |
|                            |                  | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | 2 0 |
|                            | priebežná        | do                                   | 2 0 |
|                            | (vyznačí sa x)   |                                      |     |

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ Obec

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

. . 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

| Strana aktív                                                                                                  |  | č.r.       | Bežné účtovné obdobie |          |       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|-----------------------|----------|-------|----------------------------------------------|
|                                                                                                               |  |            | Brutto                | Korekcia | Netto | Netto                                        |
| a                                                                                                             |  | b          | 1                     | 2        | 3     | 4                                            |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>                                                     |  | <b>001</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>A.I. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>                                                        |  | <b>002</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>A.I.1.</b> Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)                             |  | 003        |                       |          |       |                                              |
| <b>2.</b> Softvér 013 - (073+091AÚ)                                                                           |  | 004        |                       |          |       |                                              |
| <b>3.</b> Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)                                                                |  | 005        |                       |          |       |                                              |
| <b>4.</b> Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)                                   |  | 006        |                       |          |       |                                              |
| <b>5.</b> Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)                                                  |  | 007        |                       |          |       |                                              |
| <b>6.</b> Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)                                       |  | 008        |                       |          |       |                                              |
| <b>A.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>                                                         |  | <b>009</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>A.II.1.</b> Pozemky (031)                                                                                  |  | 010        |                       |          |       |                                              |
| <b>2.</b> Umelecké diela a zbierky (032)                                                                      |  | 011        |                       |          |       |                                              |
| <b>3.</b> Stavby 021 - (081 + 092AÚ)                                                                          |  | 012        |                       |          |       |                                              |
| <b>4.</b> Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                               |  | 013        |                       |          |       |                                              |
| <b>5.</b> Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)                                                            |  | 014        |                       |          |       |                                              |
| <b>6.</b> Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)                                           |  | 015        |                       |          |       |                                              |
| <b>7.</b> Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)                                                 |  | 016        |                       |          |       |                                              |
| <b>8.</b> Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)                                                  |  | 017        |                       |          |       |                                              |
| <b>9.</b> Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)                                                  |  | 018        |                       |          |       |                                              |
| <b>10.</b> Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                                 |  | 019        |                       |          |       |                                              |
| <b>11.</b> Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                      |  | 020        |                       |          |       |                                              |
| <b>A.III. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>                                                      |  | <b>021</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>A.III.1.</b> Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ) |  | 022        |                       |          |       |                                              |
| <b>2.</b> Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)   |  | 023        |                       |          |       |                                              |
| <b>3.</b> Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)                                            |  | 024        |                       |          |       |                                              |
| <b>4.</b> Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ                                   |  | 025        |                       |          |       |                                              |
| <b>5.</b> Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)                                                    |  | 026        |                       |          |       |                                              |
| <b>6.</b> Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)                                             |  | 027        |                       |          |       |                                              |
| <b>7.</b> 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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051           |                                                                                                      | <b>029</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>B.I. Zásoby</b>                                                       | <b>r. 031 až r. 036</b>                                                                              | <b>030</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>B.I.1.</b> Materiál                                                   | (112 + 119) - 191                                                                                    | 031        |                       |          |       |                                              |
| <b>2.</b>                                                                | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)                               | 032        |                       |          |       |                                              |
| <b>3.</b>                                                                | Výrobky (123 - 194)                                                                                  | 033        |                       |          |       |                                              |
| <b>4.</b>                                                                | Zvieratá (124 - 195)                                                                                 | 034        |                       |          |       |                                              |
| <b>5.</b>                                                                | Tovar (132 + 139) - 196                                                                              | 035        |                       |          |       |                                              |
| <b>6.</b>                                                                | Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)                                         | 036        |                       |          |       |                                              |
| <b>B.II. Dlhodobé pohľadávky</b>                                         | <b>r. 038 až r. 041</b>                                                                              | <b>037</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>B.II.1.</b> Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ |                                                                                                      | 038        |                       |          |       |                                              |
| <b>2.</b>                                                                | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)                                                                  | 039        |                       |          |       |                                              |
| <b>3.</b>                                                                | Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)                                                  | 040        |                       |          |       |                                              |
| <b>4.</b>                                                                | Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                           | 041        |                       |          |       |                                              |
| <b>B.III. Krátkodobé pohľadávky</b>                                      | <b>r. 043 až r. 050</b>                                                                              | <b>042</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>B.III.1.</b> Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ  |                                                                                                      | 043        |                       |          |       |                                              |
| <b>2.</b>                                                                | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                 | 044        |                       |          |       |                                              |
| <b>3.</b>                                                                | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )                                  | 045        |                       | x        |       |                                              |
| <b>4.</b>                                                                | Daňové pohľadávky (341 až 345)                                                                       | 046        |                       | x        |       |                                              |
| <b>5.</b>                                                                | Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 047        |                       | x        |       |                                              |
| <b>6.</b>                                                                | Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)                                                 | 048        |                       |          |       |                                              |
| <b>7.</b>                                                                | Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)                                                            | 049        |                       |          |       |                                              |
| <b>8.</b>                                                                | Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                               | 050        |                       |          |       |                                              |
| <b>B.IV. Finančné účty</b>                                               | <b>r. 052 až r. 056</b>                                                                              | <b>051</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>B.IV.1.</b> Pokladnica (211 + 213)                                    |                                                                                                      | 052        |                       | x        |       |                                              |
| <b>2.</b>                                                                | Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                          | 053        |                       | x        |       |                                              |
| <b>3.</b>                                                                | Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                        | 054        |                       | x        |       |                                              |
| <b>4.</b>                                                                | Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |                       |          |       |                                              |
| <b>5.</b>                                                                | Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)                                             | 056        |                       |          |       |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059                        |                                                                                                      | <b>057</b> |                       |          |       |                                              |
| <b>C.1.</b> Náklady budúcich období (381)                                |                                                                                                      | 058        |                       |          |       |                                              |
| <b>2.</b>                                                                | Príjmy budúcich období (385)                                                                         | 059        |                       |          |       |                                              |
| <b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057                            |                                                                                                      | <b>060</b> |                       |          |       |                                              |

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

| 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           |                    |           |       |                                              |
| 502                                         | Spotreba energie                                                                      | 02           |                    |           |       |                                              |
| 504                                         | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |       |                                              |
| 511                                         | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           |                    |           |       |                                              |
| 512                                         | Cestovné                                                                              | 05           |                    |           |       |                                              |
| 513                                         | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           |                    |           |       |                                              |
| 518                                         | Ostatné služby                                                                        | 07           |                    |           |       |                                              |
| 521                                         | Mzdové náklady                                                                        | 08           |                    |           |       |                                              |
| 524                                         | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           |                    |           |       |                                              |
| 525                                         | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10           |                    |           |       |                                              |
| 527                                         | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11           |                    |           |       |                                              |
| 528                                         | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12           |                    |           |       |                                              |
| 531                                         | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13           |                    |           |       |                                              |
| 532                                         | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14           |                    |           |       |                                              |
| 538                                         | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15           |                    |           |       |                                              |
| 541                                         | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16           |                    |           |       |                                              |
| 542                                         | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17           |                    |           |       |                                              |
| 543                                         | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 18           |                    |           |       |                                              |
| 544                                         | Úroky                                                                                 | 19           |                    |           |       |                                              |
| 545                                         | Kurzové straty                                                                        | 20           |                    |           |       |                                              |
| 546                                         | Dary                                                                                  | 21           |                    |           |       |                                              |
| 547                                         | Osobitné náklady                                                                      | 22           |                    |           |       |                                              |
| 548                                         | Manká a škody                                                                         | 23           |                    |           |       |                                              |
| 549                                         | Iné ostatné náklady                                                                   | 24           |                    |           |       |                                              |
| 551                                         | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25           |                    |           |       |                                              |
| 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           |                    |           |       |                                              |
| 561                                         | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám                                             | 33           |                    |           |       |                                              |
| 562                                         | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                          | 34           |                    |           |       |                                              |
| 563                                         | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám                                                  | 35           |                    |           |       |                                              |
| 565                                         | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane                                        | 36           |                    |           |       |                                              |
| 567                                         | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky                                               | 37           |                    |           |       |                                              |
| <b>Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b> |                                                                                       | <b>38</b>    |                    |           |       |                                              |

| Číslo účtu                                                        | Výnosy                                                                      | Číslo riadku | Činnosť            |           |       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|-------|----------------------------------------------|
|                                                                   |                                                                             |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu |                                              |
| a                                                                 | b                                                                           | c            | 1                  | 2         | 3     | 4                                            |
| 601                                                               | Tržby za vlastné výrobky                                                    | 39           |                    |           |       |                                              |
| 602                                                               | Tržby z predaja služieb                                                     | 40           |                    |           |       |                                              |
| 604                                                               | Tržby za predaný tovar                                                      | 41           |                    |           |       |                                              |
| 611                                                               | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 42           |                    |           |       |                                              |
| 612                                                               | Zmena stavu zásob polotovarov                                               | 43           |                    |           |       |                                              |
| 613                                                               | Zmena stavu zásob výrobkov                                                  | 44           |                    |           |       |                                              |
| 614                                                               | Zmena stavu zásob zvierat                                                   | 45           |                    |           |       |                                              |
| 621                                                               | Aktivácia materiálu a tovaru                                                | 46           |                    |           |       |                                              |
| 622                                                               | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                       | 47           |                    |           |       |                                              |
| 623                                                               | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                     | 48           |                    |           |       |                                              |
| 624                                                               | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                       | 49           |                    |           |       |                                              |
| 641                                                               | Zmluvné pokuty a penále                                                     | 50           |                    |           |       |                                              |
| 642                                                               | Ostatné pokuty a penále                                                     | 51           |                    |           |       |                                              |
| 643                                                               | Platby za odpísané pohľadávky                                               | 52           |                    |           |       |                                              |
| 644                                                               | Úroky                                                                       | 53           |                    |           |       |                                              |
| 645                                                               | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |           |       |                                              |
| 646                                                               | Prijaté dary                                                                | 55           |                    |           |       |                                              |
| 647                                                               | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |           |       |                                              |
| 648                                                               | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |           |       |                                              |
| 649                                                               | Iné ostatné výnosy                                                          | 58           |                    |           |       |                                              |
| 651                                                               | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59           |                    |           |       |                                              |
| 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           |                    |           |       |                                              |
| 667                                                               | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |           |       |                                              |
| 691                                                               | Dotácie                                                                     | 73           |                    |           |       |                                              |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73                              |                                                                             | 74           |                    |           |       |                                              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38                 |                                                                             | 75           |                    |           |       |                                              |
| 591                                                               | Daň z príjmov                                                               | 76           |                    |           |       |                                              |
| 595                                                               | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |           |       |                                              |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-) |                                                                             | 78           |                    |           |       |                                              |

## Čl. I Všeobecné informácie

### Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

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

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Ing. Peter Jakub, PhD., Prof. Ing Vincent Jakub, David Krasniči

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

22.06.2015

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

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

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

### Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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

| Názov orgánu (meno a priezvisko...) | Druh orgánu spoločnosti |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Ing. Peter Jakub                    | Člen správnej rady      |
| Ing. Prof. Vincent Jakub            | Člen správnej rady      |
| Ing. David Krasniči                 | Člen správnej rady      |
| Katarína Krasniči                   | Predseda správnej rady  |
| Torkošová Martina                   | Riaditeľka - Štatutár   |

### Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

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

| Názov položky                                                                                            | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 23                    | x                                               |
| - z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                     | 4                     | x                                               |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                                 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |                                                 |

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Neisková organizácia bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Zvážili sme všetky potenciálne dopady na naše aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov“

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie

## Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

V priebehu účtovného obdobia 2022 neboli uskutočnené žiadne zmeny zásad a účtovných metód

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

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy |
|--------------------------------|-------------|--------------------------------------------|
|--------------------------------|-------------|--------------------------------------------|

## Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Nezisková spoločnosť oceňovala majetok obstarávacou cenou

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Popis položky                                          | Ocenenie majetku a záväzkov | Poznámka k oceneniu |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou              |                             |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou |                             |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom      |                             |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                |                             |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou   |                             |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom        |                             |                     |
| Dlhodobý finančný majetok                              |                             |                     |
| Zásoby obstarané kúpou                                 |                             |                     |
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou                    |                             |                     |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                         |                             |                     |
| Pohľadávky                                             |                             |                     |
| Krátkodobý finančný majetok                            |                             |                     |
| Časové rozlíšenie na strane aktív                      |                             |                     |
| Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov   |                             |                     |
| Časové rozlíšenie na strane pasív                      |                             |                     |
| Deriváty                                               |                             |                     |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                |                             |                     |

## Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby používania jednotlivých druhov dlhodobého majetku, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda, počas celej predpokladanej doby používania majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Druh majetku        | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Nábytok             | 4 roky           | 100%           | Rovnomerné      |
| Optická inštruktúra | 6 rokov          | 100%           | Rovnomerne      |
| Kamerový systém     | 6 rokov          | 100%           | rovnomerne      |

**Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**

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

**Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období**

Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

**Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe****Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku****Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku**

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
|---------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|

**Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku**

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
|-------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|

**Čl. III (3) (4) (5) Informácie o finančnom majetku****Čl. III (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055**

Čl. III (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055

| Opis druhu finančného majetku | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|

**Čl. III (6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku**

Čl. III (6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku

| Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka | Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie) | Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|

**Čl. III (7) Významné položky pohľadávok**

Čl. III (7) 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                                                | Riadok súvahy | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                | <b>037</b>    |                            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 038           |                            |                   |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 039           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 040           |                            |                   |
| Iné pohľadávky                                                                            | 041           |                            |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                              | <b>042</b>    | <b>23 932</b>              |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 043           |                            |                   |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 044           |                            |                   |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                              | 045           |                            |                   |
| Daňové pohľadávky                                                                         | 046           |                            |                   |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy | 047           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 048           |                            |                   |
| Spojovací účet pri združení                                                               | 049           |                            |                   |
| Iné pohľadávky                                                                            | 050           | 23 932                     |                   |

### Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (8) 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 |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 23 932                                                         |                                         |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                                                                |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>23 932</b>                                                  |                                         |

### Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Významné položky nákladov a príjmov budúcich období | Riadok súvahy | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Náklady budúcich období (381)                       | 058           | 420                                                            |                                         |
| Príjmy budúcich období (385)                        | 059           |                                                                |                                         |

### Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

| Opis položky                                         | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+,-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|------------|---------------|-----------------------------------------|
| <b>Vlastné imanie</b>                                |               |                                            |               |            |               |                                         |
| Základné imanie, z toho:                             | 063           | 900                                        |               |            |               | 900                                     |
| - nadačné imanie v nadácii                           |               |                                            |               |            |               |                                         |
| - vklady zakladateľov                                |               |                                            |               |            |               |                                         |
| - prioritný majetok                                  |               |                                            |               |            |               |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov             | 064           |                                            |               |            |               |                                         |
| Fond reprodukcie                                     | 065           |                                            |               |            |               |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí | 066           |                                            |               |            |               |                                         |
| <b>Fondy tvorené zo zisku</b>                        |               |                                            |               |            |               |                                         |
| Rezervný fond                                        | 068           |                                            |               |            |               |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                               | 069           |                                            |               |            |               |                                         |
| Ostatné fondy                                        | 070           |                                            |               |            |               |                                         |
| <b>Výsledok hospodárenia</b>                         |               |                                            |               |            |               |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov  | 071           | -52 526                                    |               |            |               | -52 526                                 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie             | 072           | -533                                       |               |            |               | -533                                    |
| <b>Spolu</b>                                         |               | <b>-52 159</b>                             |               |            |               | <b>-52 159</b>                          |

### Čl. III (11) Fondy tvorené podľa osobitného predpisu

Čl. III (11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov

| Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------|
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------|

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| Prídel do základného imania                                     |                                              |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu            |                                              |
| 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                                                             |                                              |

### Čl. III (12) Vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                                           |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| 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 |                                              |
| Iné                                                             |                                              |

### Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

### Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (13) 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 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv |                                                                |               |                 |                 |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                                                |               |                 |                 |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   |                                                                |               |                 |                 |                                         |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 13 368                                                         | 1 076         |                 |                 | 14 444                                  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                                                |               |                 |                 |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   | <b>13 368</b>                                                  | <b>1 076</b>  |                 |                 | <b>14 444</b>                           |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>13 368</b>                                                  | <b>1 076</b>  |                 |                 | <b>14 444</b>                           |

### Čl. III (14) Významné záväzky

Čl. III (14) 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 |
|------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Spolu</b>                             |                            |                   |

### Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) 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 |                                                                |                                         |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  |                                                                |                                         |

### Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

| Sociálny fond                                  | Suma |
|------------------------------------------------|------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     |      |
| Tvorba na ľarchu nákladov                      |      |
| Tvorba zo zisku                                |      |
| Čerpanie                                       |      |
| Tvorba SF                                      |      |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> |      |

### Čl. III (17) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Čl. III (17) 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 v EUR | Suma istiny na konci BO v cudzej mene |
|---------------------------|----------|-----------------|-----------|--------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |          |                 |           |                    |                                                      |                                       |
| Pôžička                   |          |                 |           |                    |                                                      |                                       |
| Návratná finančná výpomoc |          |                 | 3roky     |                    |                                                      |                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |          |                 |           |                    |                                                      |                                       |
| <b>Spolu</b>              | <b>x</b> | <b>x</b>        | <b>x</b>  | <b>x</b>           |                                                      |                                       |

### Čl. III (18) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Čl. III (18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

| Významné položky výdavkov budúcich období | Riadok súvahy | Hodnota bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Hodnota bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Výdavky budúcich období (383)             | 101           |                                                          |                                   |
| z toho:                                   |               |                                                          |                                   |

### Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

### Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| 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                                                      |                                                                |                                         |
| <b>Spolu</b>                                             |                                                                |                                         |

### Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| 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                                                          |                                                                |                                         |
| <b>Spolu</b>                                                 |                                                                |                                         |

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

### Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

Čl. IV (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 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Prijatý dar                        | 453                                                            | 1 812                                   |

### Čl. IV (3) Dotácie a granty

Nezisková organizácia dostala schválenú dotáciu na základe zmluvy z UPSVaR v sume 223.068,- Euro na rok 2020. Dotácia bola poskytovaná štvrťročne na účet neziskovej organizácie zradenej pre tieto účely a to štvrťročne v sume 55.003,07,- euro 1.Q/2020 a 55.614,21 2.Q/2020, 3.Q/2020 v sume 56.225,36 a 4Q/2020 v sume 55.225,36,- Euro

Čl. IV (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 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Dotácia schválená a využitá podľa zmluvy UPSVaR      | 243 072                                                        | 223 068                                 |
| Dotácia schválená podľa zmluvy UPSVaR na zamestnanca |                                                                | 11 560                                  |
| Dotácia Mesto Košice                                 | 40 080                                                         | 43 200                                  |
| Vrátenie nevyčerpanej dotácie Mesto Košice           | 240                                                            |                                         |
| Vrátená dotácia MPSVaR                               | 613 928                                                        |                                         |
| Inflačná a Covidová dotácia                          | 47 522                                                         |                                         |

### Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Najväčšiu sumu nákladov tvoria mzdové náklady, prevádzkové náklady na zariadenie Jeseň a Zákonné sociálne a zdravotné poistenie zamestnancov

Čl. IV (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 |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Mzdové náklady                                    | 250 704                                                        | 228 752                                 |
| Zákonné sociálne a zdravotné náklady zamestnancov | 87 713                                                         | 80 385                                  |
| Ostatné služby                                    | 192 247                                                        | 180 431                                 |
| Spotreba materiálu                                | 14 085                                                         | 18 885                                  |

### Čl. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

Príspevky z podielu zaplatenej dane boli použité na bežné prevádzkové účely zariadenia.

Čl. IV (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 |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Prevádzkové náklady zariadenia                             |                                                            | 1 364                                    |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |                                                            |                                          |

## Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

| Opis položky na podsúvahovom účte                       | Hodnota |
|---------------------------------------------------------|---------|
| Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj |         |
| Významné položky prenajatého majetku                    |         |
| Majetok prijatý do úschovy                              |         |
| Odpísané pohľadávky                                     |         |
| Iné                                                     |         |

## Čl. VI Ďalšie informácie

### Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy