

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

k účtovnej závierke a výročnej správe
DOM SENIOROV CENTRUM ODDYCHU, n.o.
zostavenej k 31.12.2022

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Riaditeľovi, správnej rade a revízorovi neziskovej organizácie

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie DOM SENIOROV CENTRUM ODDYCHU, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na bod:

- č. 8 Čl. III v Poznámkach, podľa ktorého má Nezisková organizácia pohľadávku voči zakladateľovi vo výške 280 368,95 EUR a tvorí 87,56 % hodnoty majetku Neziskovej organizácie,
- č. 14 Čl. III v Poznámkach, kde je uvedené, že Nezisková organizácia má krátkodobé záväzky po lehote splatnosti vo výške 97 568,63 EUR,
- č. 5 Čl. IV v Poznámkach, podľa ktorého Nezisková organizácia má náklady voči spriazneným osobám vo výške 235 285,33 EUR, čo predstavuje 18,61 % z celkových nákladov Neziskovej organizácie.

V súvislosti s vyššie uvedenými skutočnosťami náš názor nie je modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním 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 Nezisková organizácia 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.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

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

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a zákona č. 448/2008 Z. z. Zákon o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov.

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.

Dátum správy audítora: 19. 06. 2023
Audítorská spoločnosť: a Audit, s. r. o.
Sídlo: Ul. 29 Augusta 2B, 811 07 Bratislava
Číslo licencie: 353

Štatutárneho audítora: Ing. Lucia Nováková
Číslo licencie: 983

Podpis:



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 0 1 9 4 2 7 IČO 3 6 0 9 6 8 9 0 SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
---	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

DOM SENIOROV CENTRUM ODDYCHU n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
S i n e č n é j a z e r á j u h

Číslo
2 7 6 9

PSC Obec
9 0 3 0 1 S e n e c

Telefónne číslo
0 2 / 4 5 5 2 8 0 8 5

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 9 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

1 5 . 0 6 . 2 0 2 3

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	25659,4	11844,85	13814,55	16741,9
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004			0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005			0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006			0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007			0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008			0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	25659,4	11844,85	13814,55	16741,9
A.II.1.	Pozemky (031)	010			0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011			0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012			0	0
4.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	25659,4	11844,85	13814,55	16741,9
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014			0	0
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015			0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016			0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017			0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018			0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019			0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020			0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022			0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023			0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024			0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025			0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026			0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027			0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028			0	0

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	305009,09	0	305009,09	300889,71
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	950	0	950	0
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031			0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032			0	0
3.	Výrobky (123 - 194)	033			0	0
4.	Zvieratá (124 - 195)	034			0	0
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	950		950	0
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036			0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038			0	0
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039			0	0
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040			0	0
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041			0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	287690,74	0	287690,74	288597,51
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	7274		7274	1902
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044			0	0
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x	0	0
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x	0	0
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x	0	0
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048			0	0
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049			0	0
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	280416,74		280416,74	286695,51
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	16368,35	0	16368,35	12292,2
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	10135,29	x	10135,29	2845,76
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	6233,06	x	6233,06	9446,44
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055			0	0
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056			0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	1374,64	0	1374,64	531,02
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	1374,64		1374,64	531,02
2.	Príjmy budúcich období (385)	059			0	0
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	332043,13	11844,85	320198,28	318162,63

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	28578,32	28870,21
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	30000	30000
A.I.1. Základné imanie (411)		063	30000	30000
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		0
3. Fond reprodukcie (413)		065		0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		0
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067	0	0
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		0
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		0
3. Ostatné fondy (427)		070		0
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-1129,79	0
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-291,89	-1129,79
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	278504,15	279812,23
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	29402,54	28560,17
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		0
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		0
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	29402,54	28560,17
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	17990,62	18437,19
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	11741,83	10453,23
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		0
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	6248,79	7983,96
4. Dlhodobé prijaté preddávky (475)		082		0
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)		083		0
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		0
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085		0
B.III. Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095		086	231110,99	232814,87
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	83168,39	89555,22
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	43018,6	42408,5
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	46368,42	39734,47
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	24010	18542,54
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		0
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		0
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		0
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		0
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	34545,58	42574,14
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096	0	0
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		0
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		0
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	13115,81	9480,19
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	6086,11	0
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	7029,7	9480,19
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	320198,28	318162,63

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	96069,97	400	96469,97	83708,02
502	Spotreba energie	02	92628,77		92628,77	69326,39
504	Predaný tovar	03		2210	2210	0
511	Opravy a udržiavanie	04	32079,78		32079,78	33768,67
512	Cestovné	05			0	0
513	Náklady na reprezentáciu	06			0	0
518	Ostatné služby	07	403722,38		403722,38	370052,63
521	Mzdové náklady	08	457818,45	509	458327,45	401182,23
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	155340,73		155340,73	137471,54
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0	0
527	Zákonné sociálne náklady	11	7344,97		7344,97	4303,93
528	Ostatné sociálne náklady	12	221,5		221,5	260,02
531	Daň z motorových vozidiel	13	216,91		216,91	169,18
532	Daň z nehnuteľností	14			0	0
538	Ostatné dane a poplatky	15	4576		4576	3963,1
541	Zmluvné pokuty a penále	16	1050,05		1050,05	729,35
542	Ostatné pokuty a penále	17	2401,96		2401,96	2414,91
543	Odpísanie pohľadávky	18			0	0
544	Úroky	19	356,93		356,93	653,15
545	Kurzové straty	20			0	0
546	Dary	21			0	0
547	Osobitné náklady	22			0	105,6
548	Manká a škody	23			0	0
549	Iné ostatné náklady	24	2555,28		2555,28	2712,4
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4957,35		4957,35	4032,5
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	0
553	Predané cenné papiere	27			0	0
554	Predaný materiál	28			0	0
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0	0
556	Tvorba fondov	30			0	0
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0	0
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0	0
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0	0
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0	0
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0	0
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0	0
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	1261341,03	3119	1264460,03	1114853,62

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39			0	0
602	Tržby z predaja služieb	40	361043,83	909	361952,83	342986,78
604	Tržby za predaný tovar	41		3966,5	3966,5	0
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	3441		3441	3777
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49			0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51			0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0	0
644	Úroky	53			0	0
645	Kurzové zisky	54			0	0
646	Prijaté dary	55			0	0
647	Osobitné výnosy	56			0	0
648	Zákonné poplatky	57			0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	2876,53		2876,53	0,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62			0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64			0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	250		250	300
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	27501,34		27501,34	15090,16
664	Prijaté členské príspevky	70			0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	121,22		121,22	0
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0	0
691	Dotácie	73	864322,2		864322,2	751569,88
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1259556,12	4875,5	1264431,62	1113723,83
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-1784,91	1756,5	-28,41	-1129,79
591	Daň z príjmov	76		263,48	263,48	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-1784,91	1493,02	-291,89	-1129,79

ČL. I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

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

Názov spoločnosti: Dom Seniorov Centrum Oddychu neziskov á organizácia

Sídlo: Slnčné jazerá juh 2769/2769, 903 01 Senec

IČO/SID: 36096890

Zakladateľ: Dušan Šotník

Zriaďovateľ:

založená dňa: 06.06.2003

zriadená dňa:

(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.

Viliam Figúr - štatutár

Dušan Šotník – predseda správnej rady

Edita Šotníková – člen

Eva Šotníková – člen

Ing. Martin Žembery - revízor

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

Starostlivosť o staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím v pobytových zariadeniach

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35,00	36,00
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

ČL. II INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

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

Organizácia počas roka, ktorý sa skončil 31.12.2022 dosiahla čistú stratu vo výške -291,89 EUR. Organizácia má dohodnuté financovanie od zakladateľa najmenej do 31.12.2023. Organizácia ani zakladateľ neplánujú kroky, ktoré by mohli ohroziť nepretržitosť trvania účtovnej jednotky.

(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.

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

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

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

Majetok je zaradený v 1. odpisovej skupine na 4 roky – rovnomerný spôsob odpisovania.

Majetok je zaradený v 2. odpisovej skupine na 6 rokov – rovnomerný spôsob odpisovania.

Majetok je zaradený v 3. odpisovej skupine na 8 rokov – rovnomerný spôsob odpisovania.

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

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				23629,40							23629,40
prírastky				2030,00							2030,00
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				25659,40							25659,40
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				6887,50							6887,50
prírastky				4957,35							4957,35
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				11844,85							11844,85
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				16741,90							16741,90
Stav na konci bežného účtovného obdobia				13814,55							13814,55

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

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

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

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

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

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

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

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

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

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

Organizácia má pohľadávku voči spriaznenej osobe vo výške 280.368,95 EUR.

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

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	287.642,95	282.007,05
Pohľadávky po lehote splatnosti	47,79	6.590,46
Pohľadávky spolu	287.690,74	288.597,51

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

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	30000				30000
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	30000				30000
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					

Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00			-1.129,79	-1.129,79
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1.129,79	-291,89		1.129,79	-291,89
Spolu	28.870,21	-291,89		0,00	28.578,32

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-1.129,79
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-1.129,79
Iné –úhrada straty zriaďovateľom	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	27.120,17	27.962,54	27.120,17		27.962,54
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	27.120,17	27.962,54	27.120,17		27.962,54
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1.440	1.440	1.440		1.440
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	1.440	1.440	1.440		1.440
Rezervy spolu	28.560,17	29.402,54	28.560,17		29.402,54

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

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

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

Tabuľka k ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	133.542,36	130.263,75
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	97.568,63	102.551,12
Krátkodobé záväzky spolu	231.110,99	232.814,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	17.990,62	18.437,19
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	17.990,62	18.437,19
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	249.101,61	251.252,06

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	10.453,23	9.564,28
Tvorba na ľarchu nákladov	2.435,60	2.147,95
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1.147,00	1.259,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	11.741,83	10.453,23

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Energia 12/22 5.979,61, stočné 12/22 105,90.

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Prijaté platby od klientov zariadenia na rok 2023: 7.029,70 EUR.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

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

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

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

- tržby za sociálne služby – 361.040,83 EUR
- tržby z predaja služieb – 2,00 EUR
- tržby z predaja stravy – 909,00 EUR
- tržby z predaja tovaru – 3.966,50 EUR
- aktivácia za obedy – 3.441,00 EUR

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

- prijaté príspevky od PO – 250,00 EUR
- prijaté príspevky od FO – 27.501,34 EUR
- príspevky z podielu zaplatenej dane – 121,22 EUR
- odpis záväzkov - 2.876,52 EUR

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

- prijaté dotácie z BSK – 257.923,00 EUR
- prijaté dotácie z MPSVaR SR – 607.920,00 EUR
- prijaté dotácie z ÚPSVaR – 0,00 EUR

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

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

- organizácia má náklady voči spriazneným osobám vo výške 235.285,33 EUR

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Poskytnutie soc. služieb	0,00	0,00

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0,-
--	-----

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

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady:

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1.440 EUR
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1.440 EUR

ČL. V OPIS ÚDAJOV NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

- prenájom nehnuteľnosti na adrese Slnečné jazerá juh 2769, 903 01 Senec vo výške 148.193,28 EUR

ČL. VI ĎALŠIE INFORMÁCIE

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

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- povinnosť z opčných obchodov,
- zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- iné povinnosti.

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

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

Výročná správa za rok 2022

1. Úvod

Nezisková organizácia DOM SENIOROV CENTRUM ODDYCHU, n.o. so sídlom Slnéčné jazerá juh 2769, 903 01 Senec vznikla 06.06.2003 a bola zaregistrovaná Obvodným úradom v Nitre pod registračným číslom VVS 2003/06448.

Správna rada prerokovala a jednohlasne schválila dňa 15.06.2023 predloženú výročnú správu za rok 2022.

2. Prehľad činností vykonávaných v kalendárnom roku 2022 s uvedením vzťahu k účelu založenia neziskovej organizácie.

Nezisková organizácia počas roka 2022 vykonávala nasledovné činnosti:

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt. Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitnej starostlivosti zo dňa 02.08.2012 pod číslom OVVS/13087/346/2011-NO.

3. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.

Súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky k účtovnej závierke vypracované k 31.12.2022 – príloha č. 1

4. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke.

Správa audítora – príloha č.2

5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch.

1. Počiatočný stav v pokladni k 01.01.2022 – 2.845,76 EUR
2. Počiatočný stav na bankových účtoch k 01.01.2022 – 10.216,28 EUR
3. Počiatočný stav na účte 261000 – peniaze na ceste – (-769,84 EUR)
4. Počiatočný stav na finančných účtoch spolu k 01.01.2022 – 12.292,20 EUR

Príjmy za rok 2022 boli v celkovej sume 1.264.431,62 EUR

Výdavky:

1. Výdavky na správu
 - poštovné – 445,91 EUR
 - bankové poplatky – 1.164,58 EUR
 2. Výdavky podľa druhu všeobecne prospešných služieb
 - spotreba potravín – 72.726,78 EUR
 - čistiace a dezinfekčné potreby – 3.485,85 EUR
 - hygienické potreby – 2.283,47 EUR
 - nákup majetku – 2.972,36 EUR
 - kancelárske potreby, tonery – 663,50 EUR
 - nákup PHM, autopotrieb, autoslužieb – 8.883,57 EUR
 - spotreba materiálu – 7.940,70 EUR
 - nájomné, energie – 242.799,05 EUR
 - mzdové náklady – 458.327,45 EUR
 - sociálne a zdravotné poistenie, soc. náklady – 162.907,20 EUR
 - telefóny, internet – 3.209,15 EUR
 - prenájom tlačiarne – 379,20 EUR
 - DODS – 1.880,- EUR
 - predaný tovar – 2.210,- EUR
 - mandátne zmluvy – 52.400,- EUR
 - vedenie účtovníctva a audit – 29.040,- EUR
 - správa a údržba budovy – 143.000,- EUR
 - služby prevádzkové, pranie – 14.896,06 EUR
 - opravy a udržiavanie majetku – 32.079,78 EUR
 - prenájom auta – 4.631,23 EUR
 - odpisy dlhodobého majetku – 4.957,35 EUR
 - odvoz odpadu – 4.736,76 EUR
 - školenia – 757,- EUR
 - daň z motorových vozidiel – 216,91 EUR
 - daň z príjmu – 263,48 EUR
 - pokuty, penále – 3.452,01 EUR
 - úroky z omeškania – 6,72 EUR
 - poistné – 1.390,88 EUR
 - úroky z leasingu – 350,21 EUR
 - ostatné služby a náklady – 266,95 EUR
 3. Výdavky spolu – 1.264.723,51 EUR
-
1. Konečný zostatok v pokladni k 31.12.2022 – 10.135,29 EUR
 2. Konečný zostatok na bankových účtoch k 31.12.2022 – 6.254,90 EUR
 3. Konečný zostatok na účte 261000 – peniaze na ceste – (-21,84 EUR)
 4. Konečný zostatok finančných účtov spolu k 31.12.2022 – 16.368,35 EUR

6. Prehľad rozsahu príjmov(výnosov) v členení podľa zdrojov.

Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2022 – príloha č.3

7. Ekonomicky oprávnené náklady

Prepočet ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2022 – príloha č.4

8. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie.

Majetok neziskovej organizácie tvoria:

1. Dlhodobý hmotný majetok v celkovej obstarávacej cene 25.659,40 EUR, prírastok za rok 2022 bol 2.030,- EUR
2. Konečný zostatok na účtoch a v pokladni k 31.12.2022 spolu 16.368,35 EUR
3. Krátkodobé pohľadávky k 31.12.2022 spolu 287.690,74 EUR
4. Náklady budúcich období k 31.12.2022 spolu 1.374,64 EUR
5. Výdavky budúcich období spolu 6.086,11 EUR
6. Výnosy budúcich období spolu 7.029,70 EUR
7. Záväzky k 31.12.2022 spolu 278.504,15 EUR

Záväzky a ich konečný stav k 31.12.2022:

- spotrebný materiál, potraviny – 5.898,16 EUR
- telekomunikačné služby – 1.497,52 EUR
- poistenie budovy – 770,24 EUR
- energie – 42.422,09 EUR
- pranie – 2.879,01 EUR
- BOZP a protipožiarny technik – 4.014,69 EUR
- krátkodobé rezervy – 29.402,54 EUR
- ostatné služby – 881,63 EUR
- mandátne zmluvy – 21.250,- EUR
- servis a oprava zariadení – 1.071,20 EUR
- vedenie účtovníctva – 2.300,- EUR
- prenájom tlačiarne – 76,40 EUR
- mzdové náklady a odvody – 89.387,02 EUR
- záväzky zo sociálneho fondu – 11.741,83 EUR
- depozit do zariadenia – 32.374,82 EUR
- záväzky z nájmu leasing – 6.248,79 EUR, z toho splátky za rok 2023 – 1.820,28 EUR
- vrátenie dôchodkov do sociálnej poisťovne – 1.891,80 EUR
- daňové záväzky – 24.010,- EUR
- iné záväzky – 287,41 EUR
- nevyfakturované dodávky – 99,- EUR

9. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka.

V sledovanom období nedošlo k zmene v zložení orgánov neziskovej organizácie.

10. Ďalšie údaje určené správnou radou.

Správna rada neurčila žiadne ďalšie údaje na zverejnenie vo výročnej správe.

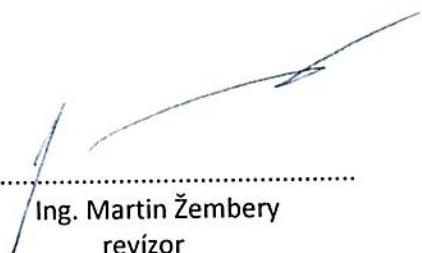
11. Vyjadrenie revízora.

Revízor preskúmal hospodárenie neziskovej organizácie a nemá pripomienky.

V Senci, 14.06.2023



.....
Viliam Figúr
štatutárny zástupca



.....
Ing. Martin Žembery
revízor

PREHLAD – príloha č.3
o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2022

Názov: **DOM SENIOROV CENTRUM ODDYCHU, n.o.**

P.č.	Zdroj	Dar	Príspevok	Prijem	Pozn.
1.	Mišutová	€ 702,50	0	0	
2.	Bojanovská	€ 549,-	0	0	
3.	Repatý	€ 549,-	0	0	
4.	Kunkelová	€ 569,-	0	0	
5.	Bartkovský	€ 549,-	0	0	
6.	Praženicová	€ 549,-	0	0	
7.	Dobdová	€ 637,-	0	0	
8.	Uj	€ 516,01	0	0	
9.	Jurčovičová	€ 593,-	0	0	
10.	Tardiková	€ 613,-	0	0	
11.	Čapová	€ 393,-	0	0	
12.	Kostka	€ 593,-	0	0	
13.	Juriková	€ 613,-	0	0	
14.	Mriglodová	€ 756,-	0	0	
15.	Varcholová	€ 20.000,-	0	0	
16.	Kittanová – vrátenie daru	€ -680,17	0	0	
17.	Agentom Alfa, s.r.o.	€ 250,-	0	0	
18.	Ministerstvo PSVaR	0	€ 551.280,-	0	
19.	Mimoriadne odmeny ÚPSVaR	0	€ 19.604,-	0	
20.	Bratislavský samosprávny kraj	0	€ 257.923,20	0	
21.	Dotácia na energie	0	€ 10.440,-	0	
22.	Inflačná pomoc, humanitárna pomoc	0	€ 25.075,-	0	
23.	Príspevok z podielu dane	0	€ 121,21	0	
24.	Poskytovanie sociálnych služieb	0	0	€ 361.952,83	
25.	Predaj tovaru	0	0	€ 3.966,50	
26.	Príspevok zamestnancov za obedy	0	0	€ 3.441,-	
27.	Odpis záväzkov	0	0	€ 2.876,52	
28.	Zaokrúhlenie	0	0	€ 0,01	
	Spolu	€ 27.751,34	€ 864.443,41	€ 372.236,86	

EKONOMICKY OPRAVNENÉ NÁKLADY ZA ROK
2022

Názov organizácie	Dom Seniorov Centrum Oddychu, n.o.		
Druh poskytovanej sociálnej služby (ŠZ, DSS, RS, ZPB, Útulok, DpC, IC, ZNB)	DSS, ZPS		
Forma poskytovanej sociálnej služby (ambulantná, týždenná, celoročná)	celoročná		
Počet mesiacov poskytovania uvedenej sociálnej služby v roku	12		
Kapacita podľa registra	72		
Skutočná obsadenosť - priemerný počet klientov (prepočet osobodní na 2 desatinné miesta)	71,89		
Položky	Celkové EON uvedenej sociálnej služby za rok	EON na mesiac na klienta podľa kapacity	EON na mesiac na klienta podľa skutočnej obsadenosti
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu (t. j. Zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)	437 528,54	506,40	507,17
b) poisťné na verejné zdravotné poistenie, poisťné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platné zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	148 177,10	171,50	171,76
c) tuzemské cestovné náhrady	0,00	0,00	0,00
d) výdavky na energie, vodu a komunikácie	97 106,66	112,39	112,56
e) výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	99 297,39	114,93	115,10
f) dopravné	0,00	0,00	0,00
g) výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	27 832,00	32,21	32,26
h) nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	134 589,56	155,77	156,01
i) výdavky na služby	290 925,35	336,72	337,23
j) výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstúpného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	3 595,39	4,16	4,17
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	4 619,03	5,35	5,35
EON náklady spolu	1 243 671,02	1 439,43	1 441,64

Prepočet EON na 1 klienta na mesiac = Celkové EON : počet mesiacov poskytovania sociálnej služby : kapacita podľa registra/resp. skutočná obsadenosť

Dátum: 30.1.2023

Vypracoval: Ing. Martin Žembery, 0911 211 227, zembery@temas.sk

Verifikoval: Viliam Figúr, 02/455 280 85, riaditel@dompreseniorovsenec.sk