

Čl. I**Všeobecné údaje**

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky: Mgr. Júlia Hlavačková, Eva Moravčíková.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 02.05.2003.

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

Správna rada: predseda: Tomáš Hlavačka

členovia: Mgr. Tatiana Vallová

Mgr. Dominika Lipjanská

Iveta Bieleková

Bc. Zuzana Gendiarová

Dozorná rada: predseda: Erika Kľačanská

členovia: Jana Moravčíková

Július Oslanec

Štatutárny orgán: riaditeľka Mgr. Júlia Hlavačková

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená: poskytovanie sociálnych služieb.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 14, z toho:

- počet vedúcich zamestnancov: 2.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	14
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

(1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

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

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávací cena,

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom-reprodukčná cena,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou-obstarávací cena,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom-reprodukčná cena,

g) dlhodobý finančný majetok-menovitá hodnota,

h) zásoby obstarané kúpou-obstarávací cena,

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou-vlastné náklady,

j) zásoby obstarané iným spôsobom-reprodukčná cena,

k) pohľadávky-menovitá hodnota,

- l) krátkodobý finančný majetok-menovitá hodnota,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív-menovitá hodnota,
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov-menovitá hodnota,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív-menovitá hodnota.

(4) Účtovná jednotka internou smernicou rozhodla o účtovaní drobného dlhodobého majetku nasledovným spôsobom:

drobný HM v ocenení do 1 700 eur bol zaúčtovaný ako spotreba materiálu na samostatnom analytickom účte /501003/, ale vedie o tomto majetku údaje v operatívnej evidencii.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe/v eurocentoch/

(1) Dlhodobý hmotný majetok – pozemky, obstaranie, preddavky- DHM

Pozemky: 27 486

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku:

- stav k 01.01.2023:		0
- prírastky:	+	0
- úbytky:	-	0
- stav k 31.12.2023:		0

Poskytnuté preddavky na DHM: 3 802,10

(2) Dlhodobý hmotný majetok:

- stav k 01.01.2023:	529 444,26
- prírastky:	+ 3 802,10
- úbytky:	- 0
- stav k 31.12.2023:	533 246,36

(3) Oprávky k DHM:

- stav k 01.01.2023:	358 720,72
- prírastky:	+ 35 848,28
- úbytky:	- 0
- stav k 31.12.2023:	394 569

(4) Pohľadávky :

-pohľadávky z obch.styku: 2 464

(5) Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období – účet 381:

- predplatné časopisu, poistenie, tel.: 1 953,97

Výnosy budúcich období – účet 384/dary FO na DHM, dotácie na DHM/:

- stav k 01.01.2023:	114 725,75
- + prírastky:	10 500
- - úbytky:	43 142,10
- stav k 31.12.2023:	82083,65
-	

(6) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

- stav k 01.01.2023:	730,67
- tvorba sociálneho fondu:	1 118,64
- čerpanie sociálneho fondu:	1 395,08
- stav k 31.12.2023:	454,23

(7) Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov.:

– účet 428: 50 304,55

(8) Rezervy:

– na nevyčerpané dovolenky: 12 230,08

- na spotrebu vody: 73,42
- na audit: 960

(9) Závazky:

- dlhodobé záväzky: -0

- krátkodobé záväzky:

- z obch.styku: 9 525,59
- záv. poisťovniám: 10 566,24
- daň.záväzky: 1 689,59

(10) Nezisková organizácia dosiahla za účtovné obdobie výsledok hospodárenia- stratu vo výške 5 555,61 eur.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát / v eurocentoch/

(1) Výnosy

a) Tržby za vlastné výkony :

Tržby z predaja služieb-účet 602: 161 196,20

b) Iné výnosy: iné výnosy: 322,30

prijaté príspevky: 121,20

prijaté dary: 569,60

prijaté príspevky od FO na prevádzku: 15 594

príspevky z podielu zapl.dane: 2 284,96

prevádzkové dotácie: 273 028,34

prevádzkové dotácie-zúčtovanie výnosov budúcich období: 20 982

Spolu: 474 098,60

(2) Náklady

- spotreba materiálu: 14 228,89

- spotreba vody a energie: 26 466,56

- opravy: 4 141,93

- cestovné: 818,68

- náklady na reprezentáciu: 568,41

- ostatné služby /stravovacie služby,účet.služby, tel. hovory, poštovné/: 83 794,31

- mzdové náklady : 224 758,18

- zákonné sociálne poistenie a nákl.: 84 663,95

- daň z nehmotných: 1 175,95

- ost.dane a poplatky: 1 741

- odpisy majetku: 35 848,28

- iné náklady: 1 448,07

Spolu: 479 654,21

(3) Suma nákladov za účtovné obdobie na audit/ECOPORA, s.r.o., Štefana Višňovského 2354/6, 960 01 Zvolen/:

a) overenie účtovnej závierky: 960 eur.

Čl. V

Nezisková organizácia vedie od r. 2023 súdny spor sp.z.39Up/1169/2023 ,na OS Banská Bystrica, ktorý bol postúpený na Okresný úrad Žiar nad Hronom vo veci vymáhania pohľadávky-finančného príspevku na prevádzku ZSS vo výške 18 782,25 eur s príslušenstvom voči žalovanému: Mesto Žarnovica,Námestie SNP 33, 966 81 Žarnovica .Uvedenú pohľadávku vymáha prostredníctvom Advokátskej kancelárie FARDOUS PARTNERS s.r.o.,Hlavná 6, 927 01 Šaľa.

Tabuľka k čl. III ods. 1,2,3 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	27486		452785,49	44374,67				4798,1		0	529444,26
prírastky	0		0	0				0		3802,10	3802,10
úbytky	0		0	0				0			0
presuny	0		0	0				0		0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	27486		452785,49	44374,67				4798,10		3802,10	533246,36
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			320574,70	33347,92				4798,10		0	358720,72
prírastky			31633,08	4215,20				0		0	35848,28
úbytky			0	0				0		0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia			352207,78	37563,12				4798,10		0	394569
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku	27486		133210,79	11026,75				0		0	170723,54

bežného účtovného obdobia											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	27486		100577,71	6811,55				0		3802,10	138677,36

Tabuľka k čl. III o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2234,25	4712,87
Ceniny		
Bežné bankové účty	17002,16	19489,30
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	19236,41	24202,17

Tabuľka k čl. III ods. 4 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2464	36
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	2464	36

Tabuľka k čl. III ods. 7 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	44777,05	0	469	-44308,05	0
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					

Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	+50304,55	50304,55
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-469	0	5086,61	0	-5555,61
Spolu	44308,05	0	5555,61	5996,50	44748,94

Tabuľka k čl. III ods. 10 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

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

Účtovná strata	-469
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	-469
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Tabuľka k čl. III ods. 8 o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobé zákonné rezervy	12774,11	13263,50	12774,11		13263,50
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	12774,11	13263,50	12774,11		13263,50
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	12774,11	13263,50	12774,11		13263,50

Tabuľka k čl. III ods. 9 o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	126,12	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	21655,30	9840,45
Krátkodobé záväzky spolu	21781,42	9840,45
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	21781,42	9840,45

Tabuľka k čl. III ods. 6 o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	730,67	1724,10
Tvorba na ťarchu nákladov	1118,64	1087,58
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1395,08	2081,01
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	454,23	730,67

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR	0	31.12.2022	žiadna	0	20000
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					0	20000

Tabuľka k čl. III ods. 5 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	2204,70	0	1478	726,70
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
darov fyzických osôb na obstaranie DHM	87832,31	10500	20682,10	77650,21
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	21775,72	0	18664,80	3110,92
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	2913,02	0	2317,20	595,82
dotácie na úhradu mzdových nákladov				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
TZ budovy	0	0
Opravy	0	2284,96
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	960
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	960