

I.

Všeobecné údaje

1. Názov účtovnej jednotky: SOLIDARITAS n. o.
Právna forma: Nezisková organizácia
Sídlo účtovnej jednotky: 925 42 Trstice 659
Dátum založenia: 21.08.2012
IČO: 45739013
DIČ: 2023588578

2. Druh všeobecne prospešných služieb:

1, Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotných pracovníkov, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a to:

a, poskytovanie služieb v zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti

1. Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti
2. Mobilný hospic
3. Stacionár
4. Ambulancia – špecializovaná

b, poskytovanie služieb v zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti

1. hospic

2, poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

a, sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými sú:

1. poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadení:

a, zariadenie pre seniorov – počet miest 40 do 31.12.2022, od 1.1.2023 počet miest 20

b, špecializované zariadenie – od 1.1.2023 počet miest 20

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a dobrovoľníkov

Vzorová tabuľka k článku I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	35
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
z toho na dohody	2	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý hmotný majetok obstarávaný s kúpou - OC
- dlhodobé finančné investície – men. hodnotou
- zásoby obstarávané kúpou - OC
- pohľadávky, záväzky men. hodnotou

a, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidiel pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume: 2 300,- Eur,

alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume 1 700,- Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje:

Doba odpisovania: 1. odpisová skupina – 4 roky
2. odpisová skupina – 6 rokov

Odpisové metódy: rovnomerné

- Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

b) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Na účte 381 je 366 313,36 Eur, suma vyplatená v roku 2023 ale je to náklad po roku 2023.

c) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške 0,00 Eur, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) Výnosy budúcich období Účtujú sa príjmy v bežnom účtovnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach, napríklad nájomné prijaté vopred, sumy zaplatených paušálov vopred na zabezpečenie servisných služieb a prijaté predplatné. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa vykoná v období, s ktorým vecne súvisia.

e) Účtovná jednotka **nie je** platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

f) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

g) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Krátkodobé záväzky vo výške 418 377,39 Eur z toho:

Záväzky z obchodného styku vo výške 354 113,60 Eur,

Záväzky voči zamestnancov vo výške 35 564,72 Eur,

Záväzky voči ZP a SP vo výške 21 078,21 Eur,

Daňové záväzky vo výške 4 592,87 Eur,

Ostatné záväzky vo výške 3 027,99 Eur.

Vytvorené krátkodobé rezervy na audit a nevyčerpané dovolenky 21 125,15 Eur.

Sociálny fond vo výške 167,85 Eur.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného vo výške 994 321,77 Eur.

Pohľadávky z obchodného styku vo výške 66 980,60 Eur,

Iné pohľadávky vo výške 927 341,17Eur/Projekt Ministerstvo zdravotníctva, názov projektu HOSPIC Trstice, názov výzvy: "Rozšírenie a obnova siete kamenných hospicov".

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	2 641,40	3 533,55
Bežné bankové účty	238 934,97	68 662,30
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	241 576,37	72 195,85

Organizácia nemá bankový úver.

IV.**Informácie ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****Výnosy**

Tržby za vlastné výrobky /45% zo stravy/ vo výške 4 608,70Eur./601/

Tržby z predaja služieb činia 803 776,10 Eur. /602/

Aktivácia materiálu a tovaru-55% zo stravy- vo výške 5 632,83 Eur./621/

Na účte 646 sú vedené finančné dary v sume 106 088,66 Eur.

Na účte 649 sú vedené ostatné výnosy vo výške 1 336,45 Eur.

Na účte 665 Príspevky z podielu zaplatenej dane – 2% vo výške 5 036,75Eur.



Dotácia od MPSVa R SR na poskytovanie finančného príspevku na sociálne služby vo výške 290 310,28 Eur./691 000/, z toho vrátená dotácia vo výške 1 837,99 Eur z dôvodov neobsadených miestach, ZpS – 718,93Eur, ŠZ – 1 119,06Eur.

Dotácia od Ministerstva kultúry číslo zmluvy MK-6196/2022-180 vo výške 3 000,00Eur na podporu kultúry osôb so zdravotným postihnutím jednorázovo s názvom „**Pestré dni aj v zlatom veku**“ na prípravu a realizáciu kultúrnych podujatí,

od Férovej Nadácie na projekt „**Novými terapiami k psychickej rovnováhe seniorov**“ v sume 1 500,00Eur,

od Nadácia Henkel na projekt „**Zavedenie nových terapeutických metód v Solidaritas**“ s účelom poskytovanie sociálnej pomoci vo výške 250,00Eur.

Dotácia od MPSVaR SR vo výške 4 770Eur na bežné výdavky – skriňa šatníková, stolička čalúnená umývateľná, nočný stolík,

Stabilizačný príspevok od MPSVaR SR vo výške 45 200 Eur číslo zmluvy 52422022,

Zmluva o poskytnutí finančného príspevku na prevádzku na poskytovanie sociálnej služby od NSK, zmluva č. 49/2023 vo výške 147 492Eur na rok 2023 na 20 prijímateľov.

Z toho bola vrátená finančný príspevok vo výške 1 231,08 Eur z dôvodov neobsadenosti.

Zmluva o poskytnutí finančného príspevku na prevádzku na poskytovanie sociálnej služby od Hlavné mesto SR Bratislava, zmluva č. SSV/OSP/041/2023 vo výške 2 400Eur na rok 2023 na 1 prijímateľa.

Náklady

Na spotrebu materiálu organizácia má náklady 127 916,48 Eur. /účet 501/

Na spotrebu energie má náklady vo výške 14 425,88 Eur./účet 502/

Na opravu a udržiavanie má náklady vo výške 6 081,78 Eur./účet 511/

Na reprezentáciu má náklady vo výške 533,98 Eur. /účet 513/

Na ostatné služby 243 257,50 Eur. /účet 518/

Mzdové náklady činia 533 008,59 Eur /účet 521/, odvody do zdrav. poisťovni a soc. poisťovni 183 777,69 Eur /účet 524/, doplnkové dôchodkové sporenie vo výške 24,00 Eur/účet 525/.

Na zákonné soc. náklady 65 363,80 Eur /účet 527/

Na ostatné sociálne náklady vo výške 11 112,83 Eur./ účet 528/

Na účte 538-Ostatné dane a poplatky vo výške 4 211,71 Eur, poistné a správne poplatky.

Na účte 542-Ostatné pokuty a penále vo výške 154,42 Eur voči Sociálnej poisťovne.

Na účte 548 – schodok v pokladni 1,53Eur.

Na bankové poplatky /549/ sa náklady čerpali 1 508,19 Eur,

Odpisy vo výške 12 829,08 Eur /551/.

V organizácií na podsúvahových účtoch nie je počiatočný stav a ani konečný.

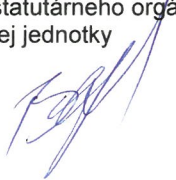
Organizácia iné aktíva a pasíva nemá, okrem uvedených predchádzajúcom texte.

UDALOSTI PO ZÁVIERKOVOM DNI
Po 31.12.2023

Po závierkovom dni nenastali žiadne udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovnej závierky k 31.12.2023.

Zostavená dňa
04.03.2024

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva



Vzorová tabuľka k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
Tabuľka č. 1 – Negatívna, 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 k 1.1.2023				21 580,20	59 357,45				0,00		80 937,65
prírastky				4 270,00	0				299 720,34		303 990,34
úbytky											
presuny											
Stav k 31.12.2023				25 850,20	59 357,45				299 720,34		384 927,99
Oprávky – stav k 1.1.2023				7 227,21	54 705,19				0		61 932,40
prírastky				8 176,82	4 652,26				0		12 829,08
úbytky				0,00	0,00				0		0,00
Stav k 31.12.2023				15 404,03	59 357,45				0		74 761,48
Opravné položky – stav k 01.01.2023				0	0						0
prírastky											
úbytky											
Stav k 31.12.2023				0	0				0		0
Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia				14 352,99	4 652,26				0,00		19 005,25
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia				10 446,17	0,00				299 720,34		310 166,51

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o zmenách jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnut é preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2023								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2023								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Handwritten signature

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o štruktúre 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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam- negatívna

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	993 748,05	68 807,49
Pohľadávky po lehote splatnosti	573,72	200,00
Pohľadávky spolu	994 321,77	69 007,49

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	0	331 241	0	0	331 241
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	203 643	127 598	0	-331 241	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	127 598	214 125	0	-127 598	214 125
Spolu	331 241	672 964	0	-458 839	545 366

Vzorová tabuľka k článku III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	127 598
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	0

Vzorová tabuľka k článku III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	18 117	21 125	18 117		21 125
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	18 117	21 125	18 117		21 125
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	18 117	21 125	18 117		21 125

Vzorová tabuľka k článku III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	316	321
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	418 061	77 918
Krátkodobé záväzky spolu	418 377	78 239
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	168	132
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	168	132

Vzorová tabuľka k článku III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	132,36	661,48
Tvorba na ťarchu nákladov	2 841,26	2 247,68
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2 805,77	2 776,80
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	167,85	132,36

Vzorová tabuľka k článku III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu 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	0,00	927 341,17		927 341,17
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

20) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch UJ a spriaznených osôb:

Spriaznená osoba: TOLERANCIA22 n.o.	Druh transakcie: -služby Nájomná zmluva Zmluva o stravovaní	Neukončené transakcie v EUR	Celkom transakcie UJ a spriaz.osôb
		-	60 000,00
		-	51 509,20



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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	2400
uist'ovanie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2400

