



ALŽBETKA, n.o., Školská 429/4, 052 01 Spišská Nová Ves

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/17616/2013-74

Čl. I Všeobecné údaje

Dátum založenia: 19.7.2004

Dátum vzniku: 12.8.2004

Predmet činnosti: organizovanie voľného času detí a mládeže prostredníctvom krúžkovej činnosti, animácia voľného času počas voľných dní organizovaním športových a turistických podujatí, príprava spoločenských a kultúrnych aktivít, možnosť čítania a zapožičiavania si literatúry, duchovná a sociálna pomoc starým a chorým ľuďom, duchovné obnovy, duchovné cvičenia a iné voľnočasové aktivity, usporadúvanie diskusných stretnutí, seminárov, kurzov a prednášok, vydávanie občasníka Alžbetka, zriaďovanie zariadení sociálnych služieb, výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately, poskytovanie sociálnych služieb a poskytovanie sociálneho poradenstva. Postupne nezisková organizácia zriaďovala zariadenia bližšie špecifikované v popise organizácie.

Dôvod zostavenia: Riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná závierka k bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu bola schválená správnou radou dňa: 28.03.2023

Zakladateľ: Kongregácia Sestier Božského Vykupiteľa

Peňažný vklad: 497,91 €

Správna rada:

ThDr. Juraj Spuchľák, PhD.
Mgr. Mária Motyková
Ing. Marián Užák
Eduard Garčár
Ing. ThLic. Helena Sedláková

Dozorná rada:

Ing. Monika Kmetzová
Mgr. Anna Štutiková
Mgr. Marie Peterová

Štatutár:

Mgr. Darina Haburajová

Počet zamestnancov a dobrovoľníkov:

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</i>	40,23	38,58
<i>z toho vedúcich zamestnancov</i>	5	4
<i>Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou</i>		
<i>Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľ. činnosť počas účtovného obd.</i>	17	12

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania neziskovej organizácie. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý hmotný majetok: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Pozemky: ocenené na základe znaleckého posudku, neodpisujú sa.

Umelecké diela a zbierky ocenené obstarávacou cenou, neodpisujú sa.

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú ku dňu uskutočnenia účtov. prípadu obstarávacou cenou vrátane vedľajších obstarávacích nákladov. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovná jednotka nevytvorila zásoby vlastnou činnosťou, zásoby obstarané darovaním ocenila reálnou hodnotou na základe ocenenia nakupovaných zásob na sklade.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období: vykazujú sa vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky: pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období: sa vykazujú vo vypočítanej výške, pri dodržaní zásady vecného zobrazenia a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Odpisový plán pre jednotlivé druhy DHM

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania:

	<i>Predpokladaná doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
<i>Stavby</i>	30	lineárna
<i>Dopravné prostriedky</i>	6 - 8	lineárna
<i>Samostatné hnutelné veci</i>	4 - 12	lineárna

Rezervy a opravné položky: záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych budúcich výdavkov. Oceňujú sa odhadom v očakávanej výške záväzku. Opravné položky neboli vytvorené.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe
Údaje o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku.

Bežné účtovné obdobie rok 2023						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	594 886,41	20 988,93	46 794,27	715 826,55
<i>Prírastky</i>				8 052,00		8 052,00
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	594 886,41	29 040,93	46 794,27	723 878,55
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			318 048,16	20 364,93	46 794,27	385 207,36
<i>Prírastky</i>			20 662,80	1 588,00		22 250,80
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			338 710,96	21 952,93	46 794,27	407 458,16
Zostatková hodnota						
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	276 838,25	624,00	0,00	330 619,19
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	256 175,45	7 088,00	0,00	316 420,39

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2022						
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Spolu</i>
<i>Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	594 886,41	23 420,95	46 794,27	718 258,57
<i>Prírastky</i>						
<i>Úbytky</i>				2 432,02		2 432,02
<i>Stav na konci bežného úč. obdobia</i>	49 273,25	3 883,69	594 886,41	20 988,93	46 794,27	715 826,55
<i>Oprávky -stav na začiatku bežného úč. obdobia</i>			297 385,36	19 517,35	46 794,27	363 696,98
<i>Prírastky</i>			20 662,80	3 279,60		23 942,40
<i>Úbytky</i>						
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>			318 048,16	20 364,93	46 794,27	385 207,36
<i>Na začiatku bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	297 501,05	3 903,60	0,00	354 561,59
<i>Na konci bežného ÚO</i>	49 273,25	3 883,69	276 838,25	624,00	0,00	330 619,19

Výška ročného poistenia dlhodobého majetku (budova, autá, poistenie zodpovednosti za škodu, projekt IROP) 1 514,20 €. Povinné poistenie auta Fiat SCUDO je vo výške 129,00 €, výška ročného povinného poistenia auta Škoda OCTAVIA je 146,60 € a budova je poistená na poistnú sumu 944 000,00 € z dôvodu prehodnotenia podmienok poistnej sumy bola upravená .výška ročného poistenia na 1 007,12 €, poistenie zodpovednosti za škodu v CDR vo výške 145,05 € a poistenie vybavenia kuchyne – projekt IROP v sume 86,43 €.

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách.

Krátkodobý finančný majetok.

Účtovná jednotka má krátkodobý finančný majetok vykázaný v účtovnej závierke

	2023	2022
<i>Pokladnica a ceniny</i>	1 067,66	1 600,55
<i>Bankové účty</i>	94 057,43	81 310,36

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.
Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku zásobám.

Krátkodobé pohľadávky.

Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Stav na konci účtovného obdobia	2023	2022
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 909,42	1 388,90
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	3 909,42	1 388,90

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k krátkodobým pohľadávkam.

Údaje o nákladoch a príjmoch budúcich období

	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>NBO antivir. program, elektrina</i>	670,40	0,00	345,62	324,78
<i>NBO poistné</i>	770,88	2 384,12	1 573,12	1 581,88
Spolu	1 441,28	2 384,12	1 918,74	1 906,66

Položky nákladov budúcich období budú rozpustené do nákladov na príslušný nákladový účet v tom období, ktorého sa týkajú (antivírusový program ESET, poistenie budovy, poistenie zodpovednosti za škodu, poistenie majetku a dopravných prostriedkov).

Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku.

<i>Imanie a fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
Základné imanie vklady zakladateľa	497,91				497,91
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	13 404,10				13 404,10
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	0				0

Údaje o ostatných fondoch

<i>Ostatné fondy</i>	<i>Stav na začiatku bežného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+,-)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>Pozemok</i>	49 273,25				49 273,25
<i>Papstliches Missionswerk</i>	46 594,51				46 594,51
<i>Kongregácia sestier Božského Vykupiteľa</i>	166 143,76		16 780,10		149 363,66
<i>Spolu</i>	262 011,52		16 780,10		245 231,42

Príspevky na účte ostatných fondov, ktoré boli poskytnuté na obstaranie stavby centra pre deti a rodiny – nehnuteľnosti, budú použité v nasledujúcich rokoch na krytie prípadnej straty vzniknutej z odpisov tohto dlhodobého majetku. Príspevok od Papstliches Missionswerk a od zakladateľa bude v súlade s účelom použitý na krytie straty z prevádzkových nákladov a nákupu vybavenia.

V roku 2023 bol príspevok z Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa vo výške 16 780,10 € použitý na pokrytie časti odpisov stavieb.

Údaje o rezervách.

<i>Druh rezervy</i>	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba rezerv</i>	<i>Použité rezerv</i>	<i>Zrušenie alebo zníženie rezerv</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	11 113,01	11 374,70	9 022,63		13 465,08
<i>Rezerva na odvody z ND</i>	3 884,51	3 950,96	3 148,71		4 686,76
<i>Rezerva na audit</i>	600,00	900,00	600,00		900,00
<i>Rezerva na vodné a stočné</i>	507,90	28,16	507,90		28,16
<i>SPOLU</i>	16 105,42	16 253,82	13 279,24		19 080,00

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku nebola rozpustená vo výške 2 090,38 € a rezerva na odvody z ND nebola rozpustená vo výške 735,80 €, nakoľko zamestnankyňa čerpala v účtovnom roku rodičovskú dovolenku.

Údaje o krátkodobých a dlhodobých záväzkoch.

Stav na konci účtovného obdobia	2023	2022
<i>Závazky do lehoty splatnosti</i>	80 647,79	68 994,19
<i>Závazky po lehote splatnosti</i>		
Krátkodobé záväzky spolu	80 647,79	68 994,19
<i>Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti</i>		
<i>Závazky zo sociálneho fondu</i>	0,00	2 670,70
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	2 670,70

Údaje o vývoji sociálneho fondu.

	2023	2022
<i>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</i>	2 670,70	2 627,50
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	3 153,16	2 614,94
<i>Tvorba zo zisku</i>	0	0
<i>Čerpanie na stravovanie a sociálnu politiku n.o.</i>	5 823,86	2 571,74
<i>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</i>	0,00	2 670,70

Údaje o významných položkách výnosov budúcich období – dlhodobý majetok obstaraný z dotácie, podielu zaplatenej dane.

<i>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</i>	<i>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	38 567,58		2 788,00	35 779,58
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	5 815,55	8 052,00	2 115,35	11 752,20
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	3 244,09		1 813,13	1 430,96
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
príjem FP od PO	10 000,00	18 080,00	13 302,48	14 777,52
Spolu	57 627,22	26 132,00	20 018,96	63 740,26

Dotácia na detské integrované ihrisko vo výške 19 916,35 € od MPSVaR. Ihrisko bolo zaradené do užívania 30.11.2008 na dobu 20 rokov, v hodnote 22 413,99 €. Ročné odpisy tvoria 1 120,80 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom k ročnému odpisu ihriska, t.j. 995,35 € ročne počas doby 20 rokov.

Dotácia na vybavenie kuchyne z integrovaného regionálneho operačného programu (IROP) poskytnutá prostredníctvom Miestnej akčnej skupiny (MAS) Mikroregión Hurbanovo vo výške 8 052,00 €. Vybavenie kuchyne bolo zaradené do užívania dňa 31.03.2023 na dobu 6 rokov. Ročné odpisy tvoria 1 120,00 €. Dotácia sa rozpúšťa pomerným dielom k ročnému odpisu.

VBO príjem od PO v roku 2019 vo výške 47 329,18 € bol použitý na TZ budovy - plynofikácia. Odpisovanie bude postupné ako sa bude odpisovať budova. Z toho ročné odpisy boli zvýšené o 2 788,00 € a v rovnakej výške bola odpísaná aj dotácia.

VBO príjem od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa zostatok z roku 2022 bol vo výške 10 000,00 €, v roku 2023 bol finančný príspevok navýšený o 18 080,00 € z toho bolo vyčerpané v bežnom roku 13 302,48 €, zostatok 14 777,52 € bude vyčerpaný na prevádzku v roku 2024.

VBO Renovabis TZ budovy sa použilo 1 838,36 € z toho ročné odpisy sú 99,35 € zostatok je 1 274,96 € a na kuchyňu sa použilo 2 808,00 € z toho ročné odpisy sú 468,00 €, ktoré budú čerpané postupne pomerne k odpisom. Zostatok je 156,00 €.

VBO Nadácia Volkswagen zostatok z grantu vo výške 1 245,78 €, bol v účtovnom roku vyčerpaný.

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

Výnosy	2023	2022
Tržby z predaja služieb	145 380,59	147 210,87
Prijaté dary	17 062,24	32 485,39
Iné ostatné výnosy	17 327,30	15 384,50
Výnosy z použitia fondu	16 780,10	23 459,37
Príspevky od organizácií	19 920,31	27 910,12
Príspevky od FO	1 665,00	3 281,97
Príspevky z podielu zaplatenej dane	4 207,84	4 718,00
Prevádzkové dotácie spolu	897 592,49	689 574,36
Investičné dotácie spolu	2 115,35	3 159,35
Výnosy spolu	1 127 722,02	952 343,83

Špecifikácia výnosov:

Tržby z predaja služieb

- Platby od PSS za poskytnuté sociálne služby 145 380,59 €

Prijaté dary

- Potravinové dary od FO..... 12 082,85 €
- Potravinové dary LIDL. o.s. zbierka „Podeľ sa a pomôž“ 2 475,40 €
- Potravinové dary TESCO STORES SR, a. s.2 414,83 €
- Vecné dary zbierka Mesto SNV soc. odd. čistiace a školské potreby..... 89,16 €

Príspevky od organizácií, granty, projekty

- Príspevok od Kongregácie sestier Božského Vykupiteľa 13 302,48 €
- Príspevky od organizácii Mesto SNV, LIDL o.s., KÚ Ružomberok, Kongregácia sestier Božského Vykupiteľa 2 % z dane, VŠZP - Peňaženka zdravia 1 116,70 €
- Projekt „Život v plnosti“ Nadácia Volkswagen 2 145,78 €

Prevádzkové dotácie v roku 2023

- Dotácia poskytnutá NSK Nitra na úhradu prevádzkových nákladov v ŠZ Nesvady 133 787,51 €
- Dotácia poskytnutá ÚPSVaR Bratislava na prevádzku CDR 418 681,50 €
- Dotácia NIVaM Bratislava NP POP „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II. a III.“ 38 362,87 €
- Dotácia poskytnutá MPSVaR Bratislava na úhradu nákladov v ZpS Raslavice 28 456,17 €
- Dotácia poskytnutá NSK Nitra na poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach podmienených odkázanosťou v ŠZ Nesvady 66 148,03 €
- Dotácia poskytnutá MPSVaR Bratislava na úhradu nákladov v ŠZ Nesvady 83 845,64 €
- Dotácia na výchovu a vzdelávanie 5.- 6. ročné deti poskytnutá Regionálnym úradom školskej správy Košice 2 543,00 €
- Dotácia na mzdy a prevádzku SMŠ poskytnutá Mestom SNV 55 781,00 €
- Dotácia ÚPSVaR na podporu výchovy k stravovacím návykom detí SMŠ 366,80 €
- Dotácia IROP prostredníctvom MAS Mikroregión Hurbanovo projekt „Zlepšenie kvality komunitných služieb seniorov“ 20 398,98 €
- Dotácia MPSVaR Bratislava „Stabilizačný príspevok pre zamestnancov v sociálnych službách a zariadeniach sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately“ 49 220,99 €

Uplatnené Výnosy budúcich období – investície nakúpené z dotácií

- Dotácia na ihrisko 995,35 €
- Dotácia IROP (MAS Mikroregión Hurbanovo) 1 120,00 €

Náklady	2023	2022
Spotreba materiálu	114 491,40	128 082,10
z toho potraviny	64 159,36	58 347,49
z toho PHM	2 530,94	2 277,51
Spotreba energie	28 138,56	27 046,84
Opravy a udržiavanie	8 368,06	12 075,67
Ostatné služby	52 427,21	51 930,79
z toho stravovanie klientov	11 106,81	16 650,03
Mzdové náklady	603 846,67	500 517,88
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	209 797,31	175 429,64
Zákonné sociálne náklady	26 441,70	22 056,74
Ostatné sociálne náklady	49 220,99	0,00
Odpisy DHM	22 250,80	23 942,40
Náklady spolu	1 127 722,02	952 343,83
Výsledok hospodárenia	0,00	0,00

Údaje o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

<i>Účel použitia podielu zaplatenej dane</i>	<i>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Použitá suma bežného účtovného obdobia</i>
Výchova a vzdelávanie		4 207,84
Poskytovanie sociálnej pomoci		0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

<i>Jednotlivé druhy nákladov za</i>	<i>Suma</i>
overenie účtovnej závierky	1 200,00
Spolu	1 200,00

Čl. VI. Ďalšie informácie.

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka neplnila v bežnom účtovnom období žiadne peňažné alebo nepeňažné povinnosti voči členom orgánov spoločnosti, neposkytla im peňažné alebo nepeňažné preddavky, úvery a záruky za ich záväzky. ALŽBETKA, n.o. neprevádza a nevykazuje obchody medzi spriaznenými osobami.

Nie sme účastní žiadnych súdnych sporov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny. Naďalej predpokladáme pokračovanie v nepretržitej činnosti neziskovej organizácie.