

VÝROČNÁ SPRÁVA

DOMOV DÔCHODCOV HERTNÍK, n. o.

Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o.
Hertník 90, 086 42 Hertník

Výročná správa za rok 2023

Obsah správy:

- 1/ Základné údaje o organizácii a predmete činnosti
- 2/ Hospodárenie a stav majetku za rok 2023
- 3/ Činnosť a plnenie hlavných cieľov za rok 2023
- 4/ Záver

1 Základné údaje o organizácii a predmete činnosti

Domov dôchodcov Hertník, n. o. zabezpečuje poskytovanie sociálnych služieb so zameraním na cieľovú skupinu seniorov formou poskytovania celoročnej sociálnej služby s možnosťou intervencie aj pre obyvateľov mimo zariadenia.

Cieľom projektu neziskovej organizácie je vytvorenie podmienok pre pokojnú starobu a zachovanie kvality života, v súvislosti s tým zabezpečovanie sociálnych služieb pre seniorov – starobných dôchodcov. Rozhodujúcim cieľom je uľahčenie vyrovnania sa s rôznymi neobvyklými a náročnými životnými situáciami v starobe. Kľúčovou pozíciou je sebaúcta a sebapoznávanie, resp. aj seba uplatnenie v pokročilom veku, no predovšetkým zabezpečenie bezstarostnej jesene života.

Aj miestna komunita starne a preto tieto služby sú pre komunitu seniorov nevyhnutné z hľadiska regionálneho, celospoločenského a z dôvodu naplňania ľudských hodnôt v celej línii života. Cieľovou skupinou sú starobní dôchodcovia v počte 14, ktorí nemajú možnosti postarať sa sami o seba, sú odkázaní na starostlivosť v Zariadení pre seniorov.

Na základe našej žiadosti Krajský úrad v Prešove zaregistroval Domov dôchodcov Hertník n. o. 16. apríla 2004 pod č. OVVS-77/2004 – NO ako neziskovú organizáciu poskytujúcu všeobecne prospešné služby.

Na základe zaregistrovania NO na Krajskom úrade bola podaná žiadosť o registráciu na Prešovský samosprávny kraj o zápis do registra.

Prešovský samosprávny kraj zaregistroval Domov dôchodcov Hertník n. o., 15. 06. 2005 pod č. 51/05 /podľa zák. 213/1997 Z. z. v ZNP, § 24 zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v ZNP/

Zakladateľom neziskovej organizácie je:

Obec Hertník

086 42 Hertník 162

IČO: 00322024

Predmet činnosti neziskovej organizácie je:

A/ poskytovanie zdravotnej starostlivosti

B/ poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť

C/ tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt

D/ vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry

Nezisková organizácia pracuje za podmienok stanovených v zákone č. 213/1997 Z. z., zákone č. 277/1994 Z. z. a v zákone. č. 448/2008 Z. z. ako aj podmienok stanovených štatútom.

Identifikačné údaje:

Názov: Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o.

Sídlo: Hertník č. 90, 086 42 Hertník

IČO: 37886444

DIČ: 2022078300

Právna forma: Nezisková organizácia

Počet zamestnancov k 31.12.2023: 0

Zodpovedný zástupca: Mgr. Mária Michel'ová
riaditeľka n. o.

Správna rada: JUDr. Ján Pataky – predseda
Členovia správnej rady:
MUDr. Štefan Harčarufka
doc. Ing. Beáta Gavúrová, PhD., MBA
Marián Kozma
Slavomír Geralský

Kontakt: +421901704172

E - mail: ddhertnik@gmail.com

Správna rada neziskovej organizácie zasadala v roku 2023 dvakrát a uznesením rozhodla o preúčtovaní výsledku hospodárenia, schválenie účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2022, Členom Správnej rady aj revízorke patrí naše poďakovanie za pomoc, ústretovosť a snahu konštruktívneho riešenia všetkých problémov.

2 Správa o hospodárení a stave majetku za rok 2023

Z finančnej stránky bola prevádzka Domova dôchodcov HERTNIK n. o., zabezpečená predovšetkým z finančného príspevku z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR, z dotácie od Obce Hertník a z príjmov od klientov za poskytované služby.

Zariadenie 1.3.2023 prerušilo svoju činnosť z dôvodu stavebných úprav budovy.

Výnosy v roku 2023 :

Finančné prostriedky boli použité predovšetkým na úhradu mzdových nákladov, sociálneho a zdravotného poistenia, úhradu za dodávku energií, telekomunikačné služby, spotrebný materiál, dodávku potravín a externé služby - stravovanie klientov.

Ekonomické ukazovatele za rok 2023 :

Výnosy

602	Tržby za poskytnutie služieb od klientov	2 898,20 Eur
691	Dotácie /MPSVaR, Obec Hertník	14 849,27 Eur
665	Príjem z podielu zaplatenej dane	335,39 Eur
649	Ostatné výnosy	680,42 Eur

Výnosy spolu:	18 763,28 Eur
---------------	---------------

Náklady

501	Spotreba materiálu	169,97 Eur
502	Spotreba energie	1243,20 Eur
518	Ostatné služby	1949,63 Eur
521	Mzdové náklady	9025,02 Eur
524	Zákonné sociálne, zdravotné poistenie	3117,45 Eur
525	Ostatné sociálne poistenie	6,64 Eur
527	Zákonné sociálne náklady	293,80 Eur
538	Ostatné dane a poplatky	80,- Eur
549	Iné ostatné náklady	488,54 Eur
543	Odpísanie pohľadávky	101,32 Eur

Náklady spolu:	16 475,57 Eur
----------------	---------------

Výsledok hospodárenia za rok 2023:	2287,71 Eur
------------------------------------	-------------

Výpočet ekonomicky oprávnených nákladov, bežných výdavkov a bežných príjmov za rok 2023		
Názov zariadenia: Domov dôchodcov HERTNÍK n.o.		
Druh poskytovanej sociálnej služby:	zariadenie pre seniorov	
Forma poskytovanej sociálnej služby ¹⁾ :	pobytová	
Počet prijímateľov sociálnej služby v roku 2023 registrovaná kapacita ²⁾ :	14	
Prepočítaný počet zamestnancov pre daný druh sociálnej služby v roku 2023: k 31.01.2023	7,0	7,0
Druh výdavku za rok 2023:	EON	bežné výdavky
	Suma v € ³⁾	Suma v € ³⁾
1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške a platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	11580,65	11580,65
2. Poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa bodu 1:	4017,03	4017,03
3. Výdavky na cestovné náhrady :	0,00	X X X
3a. z toho : Výdavky na tuzemské cestovné náhrady:	X X X	0,00
4. Výdavky na energie, vodu a komunikácie:	1606,15	1606,15
5. Výdavky na materiál :	169,97	X X X
5a. z toho : Výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov :	X X X	169,97
6. Dopravné :	0,00	0,00
7. Výdavky na údržbu :	0,00	X X X
7a. z toho : Výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu, okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov :	X X X	0,00
8. Nájomné za prenájom:	1,00	X X X
8a. z toho: Nájomné za prenájom nehnuteľnosti alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov a 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 :	X X X	1,00
9. Výdavky na služby :	2277,73	2277,73
10. Výdavky na bežné transfery :	176,93	X X X
10a. z toho: výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu ⁵⁾ , odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca podľa osobitného predpisu ⁶⁾ :	X X X	176,93
11. Odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov, o ktorom poskytovateľ sociálnej služby účtuje a odpisuje ho ako účtovná jednotka ⁷⁾ . Odpis hmotného majetku, ktorým sú novoobstarané stavby, byty a nebytové priestory užívané na účely poskytovania sociálnych služieb v zariadeniach alebo ich technické zhodnotenie, najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom istom čase a na tom istom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci :	0,00	X X X
Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2023 spolu (súčet riadkov 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11) :	19 829,46	X X X
Celková výška bežných výdavkov za rok 2023 (súčet riadkov 1, 2, 3a, 4, 5a, 6, 7a, 8a, 9, 10a):	X X X	19 829,46
Výška prijatých úhrad od klientov (bežné príjmy) za rok 2023: za 01./2023	2 898,17	
EON na jedného klienta za rok 2023:	1 416,39	
EON na jedného klienta za mesiac v 2023: prerušenie služieb k 31.1.2023	1 416,39	

Cenník poskytovaných služieb

UBYTOVANIE	1 deň	1 mesiac / 30 dní
<i>Štandardná izba t. j. 3 posteľová izba</i>	<i>3,25 Eur</i>	<i>97,50 Eur</i>
<i>Komfortná izba t. j. 1 posteľová izba</i>	<i>3,58 Eur</i>	<i>107,40 Eur</i>
STRAVOVANIE	<i>8,34 Eur</i>	<i>250,20 Eur</i>
ZAOPATROVANIE		
<i>Ťažký zdravotný stav (kateterizácia, dekubity)</i>	<i>3,40 Eur</i>	<i>102 Eur</i>
<i>Stredne náročný zdravotný stav (invalidný klient, demencia)</i>	<i>2,80 Eur</i>	<i>84 Eur</i>
<i>Štandardný zdravotný stav</i>	<i>1,68 Eur</i>	<i>50,04 Eur</i>
ELEKTROSPOTREBIČ	<i>0,07 Eur</i>	<i>2,10 Eur</i>

Tento cenník nadobudol účinnosť od 01. 05. 2022

3 *Správa o činnosti a vyhodnotenie plnenia hlavných cieľov za rok 2023*

V sociálnej oblasti sme sa činnosťou v Domove dôchodcov Hertník snažili čo najlepšie uplatňovať svoje profesionálne schopnosti na uspokojovanie potrieb našich poberateľov sociálnych služieb. Spoločnou kolektívnou prácou s uplatňovaním sociálnych, rehabilitačných a opatrovateľských zručností a schopností sa nám to empatickým prístupom k jednotlivým klientom aj darilo. Pre dokonalé zvládnutie sociálnej práce v našom zariadení bola pre nás dôležitou aj neustála komunikácia a spolupráca s rodinnými príslušníkmi našich poberateľov sociálnej služby.

Ku kvalite našich služieb nemalou mierou prispievali aj individuálne plány a realizácia terapií. Individuálne plány klienta boli v spolupráci so zdravotníckym personálom, pravidelne vyhodnocované. V rámci práce s klientmi sa v zariadení realizovali denné aktivity klientov.

Pre klientov s psychiatrickými diagnózami a imobilným klientom sme pripravovali tréningy pamäti, rôzne testy, kvízy, krížovky, spoločenské hry a podobne.

Zdravotná starostlivosť

Zdravotnú starostlivosť zabezpečoval všeobecný lekár pre dospelých MUDr. Tatiana Pinková, ktorá pravidelne navštevovala našich klientov za účelom vizity priamo v našom zariadení. Taktiež bola na vysokej úrovni odborná spolupráca so špecializovanými lekármi. V prípade akútneho zhoršenia zdravotného stavu vyžadujúceho hospitalizáciu klienti boli hospitalizovaní v NsP Sv. Jakuba v Bardejove, n. o. Odborné vyšetrenia klientov boli zabezpečované akútne podľa stavu a pravidelne plánovane podľa stanoveného harmonogramu v sprievode zdravotnej sestry. Prepravu našich klientov na vyšetrenia, prípadne na hospitalizáciu uskutočňovala dopravná zdravotná služba.

Sociálna služba v zariadení poskytovaná klientom prostredníctvom vykonávania ošetrovateľskej starostlivosti

Opatrovateľská a ošetrovateľská starostlivosť bola v našom zariadení zabezpečovaná personálom, ktorí má na vykonávanie týchto činností odbornú kvalifikáciu. Zamestnanci úseku opatrovateľskej starostlivosti zabezpečovali poskytovanie základnej starostlivosti v súvislosti s biologickými potrebami prijímateľov sociálnej služby

a vykonávali práce pri vytváraní, prehľbovaní a upevňovaní hygienických a spoločenských návykov.

Opatrovateľské výkony pri poskytovaní sociálnej služby klientom:

- ranná a večerná toaleta (hygienická očista tela, výmena inkontinenčných pomôcok)
- celkový kúpeľ,
- kŕmenie klientov,
- sprievod na odborné vyšetrenia,

V rámci dispenzárnej starostlivosti naše zariadenie spolupracovalo s:

- neurológom,
- psychiatrom,
- internistom,
- kardiológom,
- nefrológom,
- diabetológom,
- endokrinológom,
- oftalmológom,
- pneumológom.

Ďalšia odborná starostlivosť bola využívaná podľa potreby a to najmä:

- chirurgická,
- ortopedická,
- geriatrická,
- urologická,
- gynekologická,
- stomatologická,
- dermatologická.

Klienti v zariadení pre seniorov boli odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby, čiže personálu. Až 9%, čo predstavuje 1 klienta, ktorý bol čiastočne sebestačný, čo znamená, že bol odkázaný čiastočne na pomoc personálu vo všetkých seba obslužných úkonoch a základných sociálnych aktivitách. V 91%, to boli úplne nesebestační klienti, ktorí potrebovali pomoc zo strany personálu v seba obslužných úkonoch.

Štruktúra obyvateľov zariadenia pre seniorov

K 29.01.2023 sme evidovali 7 klientov, čo predstavovalo 50% obsadenosť kapacity nášho zariadenia : z toho

- 1 muž
- 6 žien

Podľa stupňa odkázanosti : stupeň č.V. – 2 klienti, stupeň č. VI. – 5 klienti

Prijímatelia sociálnej služby v sledovanom roku 2023:

stav k 1.1.2023 7 klientov

zomrelí : 0 klienti

prepustení 7 klienti / z dôvodu prerušenia prevádzky/

stav k 31.12.2023 0 klientov

Cieľom opatrovateľskej a ošetrovateľskej starostlivosti je poskytovať pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na inú fyzickú osobu podľa prílohy č. 3 zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách. Ďalej zaznamenávať výkony ošetrovateľskej starostlivosti vykonávanej formou ošetrovateľského procesu, udržiavať sebestačnosť prijímateľov sociálnej služby, vykonávať preventívne opatrenia na zamedzenie komplikácií z imobility, polohovať klientov, sledovať vitálne funkcie, telesnú teplotu, tlak krvi a pulz, dych, prostredníctvom pozorovacích a meracích techník. Sledovať somatický a psychický stav prijímateľov sociálnej služby, vykonávať zdravotné výkony z katalógu zdravotných výkonov podľa vyhlášky MZ SR.

A to nasledovne:

- podávanie liekov per os – ústami, na kožu, sliznice, dýchacie cesty,
- aplikácia injekcií – pod kožu, do svalu a do žily,
- ober biologického materiálu na bakteriologické, serologické, mykologické, virologické, parazitologické vyšetrenie,
- podávanie stravy podľa jednotného diétného systému,
- ošetrovanie septických a aseptických rán,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s inkontinenciou moču a stolice,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s diabetickou nohou, bercovým vredom,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta po chemoterapii,
- ošetrovateľská starostlivosť o klienta s chronickým duševným ochorením,
- edukácia klientov s chronickým ochorením (diabetes melitus, obštrukčné ochorenie pľúc a klienti v dializačnom programe),
- predlekárska prvá pomoc – kardio-pulmonálna resuscitácia,

- aplikácia inzulínu a monitoring glykemického profilu.
- testovanie Ag testami na ochorenie COVID – 19.

Pri vykonávaní opatrovateľskej a ošetrovateľskej starostlivosti sme uplatňovali individuálny prístup v súlade s najnovšími zásadami a odbornými poznatkami. Snažili sme sa podporovať sebestačnosť prijímateľov sociálnej služby alebo jej obnovenie, aktívne komunikovať s klientmi, spolupracovať s rodinnými príslušníkmi.

Prevádzka domova dôchodcov

K poskytovaniu služieb v našom zariadení patrilo aj poskytovanie celodennej stravy. Raňajky, desiatu a olovrant sme si zabezpečovali svojpomocne, varenú stravu sme zabezpečili dodávateľským spôsobom od IZ KOR – GYM n. o. v Hertníku. Dodávateľov potravín sme nezmenili, naďalej boli firma MAKOS, a. s. a Jozef Beňa - KOTVA. Pekárenské výrobky dodávala pekáreň BONA MARKET, s. r. o. Raslavice. Postelnú bielizeň nám prala práčovňa IZ – KOR GYM, n. o. Hertník.

Keďže poskytujeme sociálne služby už sedemnásť rokov, naše zariadenie postupne pomaly chátra, mnoho zariadení a celková stavba sú v nevyhovujúcom stave, prípadne potrebuje obmenu.

Správna rada Domova dôchodcov Hertník n.o. rozhodla, že zariadenie potrebuje stavebné úpravy, hlavne úpravu priestorov na umiestnenie nového bezbariérového výťahu a preto sa prevádzka v zariadení preruší od 1.3.2023.

K 31.12.2023 prevádzka v zariadení Domova dôchodcov Hertník n.o. nebola obnovená.

Personálne obsadenie : Z dôvodu prerušenia prevádzky v Domove dôchodcov Hertník n.o., bol ukončený pracovný pomer všetkých zamestnancov.

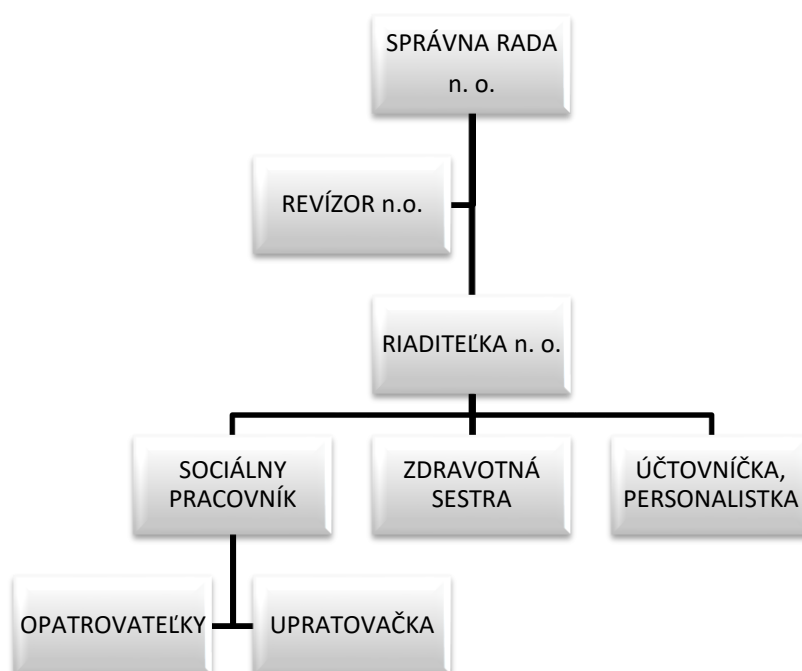
Evidencia zamestnancov za obdobie 01 – 02/2023

PRACOVNÁ POZÍCIA	PRIEMERNÝ POČET
Sociálny vedúci pracovník:	1
Zdravotná sestra:	1
Opatrovateľky:	4,5
Prevádzkový pracovník:	0,5

Zamestnanecký personál

V pracovnom pomere v našom zariadení pracovalo 7 zamestnancov na plný úväzok. Každý zamestnanec nášho zariadenia mal adekvátne vzdelanie k svojej pracovnej pozícii, všetci si svoju prácu vykonávali svedomito s pracovným nasadením a k celkovej spokojnosti klientov.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci a požiarna ochrana

Činnosť na úseku BOZP ako aj na úseku OPP bola zabezpečovaná odbornou spoločnosťou BOZP a PO, s. r. o. Tieto činnosti boli vykonávané na základe mandátnej zmluvy dodávateľským spôsobom, v zmysle platných právnych predpisov. V priebehu sledovaného obdobia nedošlo v Domove dôchodcov Hertník n. o. ku žiadnemu úrazu, prevádzkovej havárii, ku žiadnemu požiaru, či inej mimoriadnej udalosti.

FOTOGALÉRIA



4 ZÁVER

Vážení partneri,

výročná správa stručne a prehľadne dokumentuje činnosť Domova dôchodcov Hertník, n. o. za rok 2023.

V nasledujúcom roku 2024 z dôvodu stavebných úprav nebude obnovená prevádzka zariadenia Domov dôchodcov Hertník n.o.

Záverom mi dovoľte sa poďakovať:

- všetkým bývalým zamestnancom Domova dôchodcov Hertník, n. o. pri plnení pracovných úloh
- všetkým ústavným a aj ambulantným špecialistom v odbore všeobecné lekárstvo, neurológia, geriatria, psychiatria za realizáciu spoločnej zdravotnej starostlivosti o našich klientov
- všetkým našim zmluvným partnerom
- Ministerstvu práce sociálnych vecí a rodiny SR za doterajšiu spoluprácu pri financovaní sociálnych služieb
- Obci Hertník

Hertník, 28.02.2024

.....
Mgr. Mária Michel'ová
riaditeľka Domov dôchodcov HERTNÍk n.o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 7 8 3 0 0 IČO 3 7 8 8 6 4 4 4 SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok	
		Za obdobie	od 1 2 0 2 3
			do 1 2 2 0 2 3
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

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

D o m o v d ô c h o d c o v H E R T N Í K n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

9 0

PSČ

Obec

0 8 6 4 2 H E R T N Í K

Telefónne číslo

0 9 0 1 7 0 4 1 7 2

E-mailová adresa

D D H E R T N I K @ G M A I L . C O M

Zostavená dňa:

3 1 . 0 1 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

1 5 . 0 3 . 2 0 2 4

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	13223.19	13223.19		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	13223.19	13223.19		
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	10971.32	10971.32		
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	2251.87	2251.87		
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	505.68		505.68	22188.21
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	477.98		477.98	101.32
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				101.32
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	477.98		477.98	
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	27.70		27.70	22086.89
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052		x		572.59
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	27.70	x	27.70	21514.30
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				553.96
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				553.96
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	13728.87	13223.19	505.68	22742.17

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	-142.41	-2430.12
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1. Základné imanie	(411)	063		
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	(412)	064		
3. Fond reprodukcie	(413)	065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068		
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069		
3. Ostatné fondy	(427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-2430.12	5493.48
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	2287.71	-7923.60
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	648.09	25172.29
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		4355.21
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		4355.21
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078		633.54
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079		633.54
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		
4. Dlhodobé prijaté preddávky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevymenované dodávky	(476 AÚ)	083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	648.09	20183.54
B.III.1. Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	25.73	237.88
2. Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088		4900.01
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089		3014.36
4. Daňové záväzky	(341 až 345)	090		613.87
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	091	550.00	11345.06
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení	(368)	093		
8. Spojovací účet pri združení	(396)	094		
9. Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	095	72.36	72.36
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	097		
2. Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100		
C.I.1. Výdavky budúcich období	(383)	101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102		
3. Výnosy budúcich období dlhodobé	(384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	505.68	22742.17

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	169.97		169.97	7084.74
502	Spotreba energie	02	1243.20		1243.20	3688.17
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				2733.04
512	Cestovné	05				35.10
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	1949.63		1949.63	20135.53
521	Mzdové náklady	08	9025.02		9025.02	72291.91
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	3117.45		3117.45	24667.99
525	Ostatné sociálne poistenie	10	6.64		6.64	39.84
527	Zákonné sociálne náklady	11	293.80		293.80	1727.90
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	80.00		80.00	506.50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	101.32		101.32	
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	488.54		488.54	1114.53
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	16475.57		16475.57	134025.25

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	2898.20		2898.20	46117.02
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	680.42		680.42	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	335.39		335.39	548.78
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	14849.27		14849.27	79435.85
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	18763.28		18763.28	126101.65
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	2287.71		2287.71	-7923.60
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	2287.71		2287.71	-7923.60

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 8 8 6 4 4 4

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE NUJ zostavenej k 31.12.2023

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov dôchodcov HERTNÍK n. o.
Sídlo účtovnej jednotky	Hertník č. 90, 086 42 Hertník
Dátum založenia/zriadenia	16.04.2004
Spôsob založenia/zriadenia	Registrácia KU v Prešove: OVVS-77/2004-NO
Názov zriaďovateľa	Obec Hertník
Sídlo zriaďovateľa	Obecný úrad, Hertník č. 162, 086 42 Hertník
IČO	37886444
DIČ	2022078300
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb pre staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje: registrovaná kapacita : 14 klientov - skutočný počet klientov k 31.12.2023	0

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán - riaditeľka n.o.	Mgr. Mária Micheľová
Predseda správnej rady :	JUDr. Ján Pataky
Revízor :	Anna Banasová
Členovia Správnej rady :	MUDr. Štefan Harčarufka Doc. Ing. Beáta Gavúrová, PhD, MBA

	Slavomír Geralský Marián Kozma
Dátum schválenia účtovnej závierky k 31.12.2022 za predchádzajúce účtovné obdobie	schválená správnu radou neziskovej organizácie dňa 29.03.2023

Čl. 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. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☒ provízia
- ☐ poistné
- ☐ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
 - ☒ realizované kurzové rozdiely,
- ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov

.....

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo **pri prevode správy** sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b.) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

c.) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☐ iné

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d.) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e.)Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

f.)Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g.)Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h.)Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i.)Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j.)Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

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

l.)Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové straty sa účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

m.)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.

4.Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. **Metóda odpisovania sa používa rovnomerná.** Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25%
2	6	16,67%
3	8	12,5%
4	12	8,33%
5	20	5%
6	40	2,5%

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	7
z toho počet vedúcich zamestnancov	0	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Nezisková organizácia nemá dlhodobý nehmotný majetok

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné 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 Stav a pohyb u dlhodobého hmotného majetku

Popis majetku : Stoličkový schodiskový výt'ah : 10 971 EUR , Nábytková zostava : 1 597 EUR, exteriér sušiak prádla 309 EUR, benzínová kosačka 346 EUR,

	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				10971				2252			13223
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				10971				2252			13223
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				10971				2252			13223
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				10971				2252			13223
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0				0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0				0			0

tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica EUR	0	573
Ceniny		
Bežné bankové účty EUR	28	21 523
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		- 9
Spolu	28	22 087

tabuľka k čl. III ods. 12 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					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady 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	5 493			-7 924	-2 431
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-7 924	2 288		7 924	2 288
Spolu:	-2 431	2 288			-143

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
	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	101
Ostatné krátkodobé pohľadávky -úhrady klienti zariadenia za služby po splatnosti	0	0
Ostatné pohľadávky -preplatky energie k 31.12.2023 / preplatok za plyn	488	0
Pohľadávky spolu	488	101

tabuľka k čl. III. ods. 11 Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky +	Úbytky -	Stav na konci účtovného obdobia
Náklady budúcich období spolu z toho:	058	554		-554	0
- Poistenie budovy Allianz		476		-476	0
- Odborná literatúra, videoškolenia		-		-	
- Skylink satelit televízia		78		-78	0
Spolu		554		-554	0

tabuľka k čl. III ods. 13 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	-7924
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	7924
Iné	

Vysporiadanie hospodárskeho výsledku STRATA v sume – 7923,60 EUR prevod do nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov bola schválená správnu radou neziskovej organizácie 29.3.2023

tabuľka k čl. 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 na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na starú dovolenku -mzdy	3 455		-3455		0
Rezerva na Audit	900		-900		0
Zákonné rezervy spolu	4 355		-4 355		0
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Dlhodobé rezervy ostatné					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	4 355		-4 355		0

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka:		
- záväzky z obchodného styku – dodávatelia	25	238
- záväzky voči zamestnancom-mzdy	0	4 900
- zúčtovanie so SP a ZP – poistné mzdy	0	3 014
- daňové záväzky – daň mzdy	0	614
- záväzky k štát.rozpočtu a územnej samosprávy-príspevok MPSVaR	550	11 345
- ostatné záväzky-preplatky klientom za služby/dedičské konanie	73	0
Krátkodobé záväzky spolu	648	20 184
Záväzky zo sociálneho fondu	0	633
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	633
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	648	20 817

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	633	329
Tvorba sociálneho fondu z miezd zamestnancov	59	664
Zrušenie sociálny fond – ukončenie zamestnávania Preúčtovanie do ostatných výnosov	-670	
čerpanie –stravovanie zamestnancov	- 22	- 359
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0	633

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					0	0
Pôžička					0	0
Návratná finančná výpomoc					0	0
Dlhodobý bankový úver					0	0
Spolu					0	0

- Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci nezisková organizácia - nemá obsahovú náplň

tabuľka k čl. III ods. 15 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	0			0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0			0
Finančný dar	0			0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0			0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0			0
grantu	0			0
Z podielu zaplatenej dane- FRSR	0			0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0			0

Položky výnosov budúcich období – nezisková organizácia nemá obsahovú náplň

Čl. IV.

Informácie o výnosoch a nákladoch

tabuľka k čl. IV Prehľad Výnosov a dotácií

<i>Výnosy z hlavnej nezdaňovanej činnosti</i>	Bežné účtovné obdobie v EUR k 31.12.2023	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v EUR
účet 644 – Uroky z bankového účtu VUB	0	0
účet 602 - Tržby konzultačné služby 448/2008 Z.z.	0	0
účet 649 – Ostatné výnosy -preplatky, iné	681	0
účet 665-Príspevky z podielu zaplatenej dane	335	549
účet 602- Výnosy za poskytnuté služby v zariadení - klienti zariadenia	2 898	46 117
účet 691-Dotácie – na mzdy a energie Obec Hertník, iné dotácie	11 000	7 070
účet 691- Dotácie - príspevok MPSVaR SR na financovanie sociálnych služieb	3 849	72 366
CELKOM VÝNOSY :	18 763	126 102

Dotácie v roku 2023 celkom v sume 14 849,27 EUR : z toho

Finančný príspevok MPSVaR SR na financovanie sociálnej služby čerpanie v sume 3 849,27 EUR , Dotácia Obec Hertník na mzdy a energie čerpanie v sume 11 000,- EUR.

tabuľka k čl. IV o Nákladoch

<i>Náklady vynaložené na hlavnú nezdaňovanú činnosť</i>	Bežné účtovné obdobie v EUR k 31.12.2023	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v EUR
Spotreba materiálu /kancelársky materiál, potraviny, zdravotnícky, čistiaci a hygienický materiál, materiál bežnej údržby, materiál v OE/	170	7 085
Spotreba energie /plyn, elektrina, voda/	1 243	3 688
Opravy a udržiavanie / štandardný bežný servis, opravy/	0	2 733
Cestovné zamestnanci	0	35
Náklady na reprezentáciu	0	0
Ostatné služby /poštovné, pranie, stravovanie klientov, spracovanie účtovníctva, služby BOZP, stočné, administratívne služby, telekomunikačné služby, údržba softweru/	1 950	20 136
Mzdové náklady	9 025	72 292
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	3 117	24 668
Ostatné sociálne poistenie pre zamestnancov / DDP NN Tatry Sympatia/	7	40
Zákonné sociálne náklady /stravovanie zamestnancov, sociálny fond, pracovný odev, PNS/	294	1 728
Ostatné dane a poplatky /poplatok za komunálny odpad, kolky /	80	506
Iné ostatné náklady / bankové poplatky, poistenie majetku/	488	1 114
Odpisy DHIM	0	0
Odpísanie pohľadávky	101	0
Celkom Náklady :	16 475	134 025
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie : +ZISK/ -STRATA	2 288	-7 923

tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia 2022	Použitá suma bežného účtovného obdobia 2023
Príjem z podielu zaplatenej dane - v roku 2023	0	Príjem +335
Použitie podielu zaplatenej dane v roku 2023 – energie plyn	0	- 335
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

Výnosy z podielu zaplatenej dane za rok 2023: 335,39 EUR

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	0
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	0

čl. V
Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nezisková organizácia nemá obsahovú náplň pre tieto údaje.

čl.VI.

Ďalšie informácie

- (1) Nezisková organizácia nemá žiadne iné aktíva, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.**
- (2) Nezisková organizácia nemá žiadne iné pasíva, ako sú napr. povinnosti vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí a iné povinnosti, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.**
- (3) Nezisková organizácia neeviduje ani žiadne finančné práva alebo povinnosti, ktoré nie sú zaznamenané v súvahe.**
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.**
K 31.12.2023 nebola obnovená prevádzka sociálnych služieb