

## Čl. I

## Všeobecné informácie

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

- Helena Simsiková
- Štefan Simsik

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 30.07.2015

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Attila Balogh	riaditeľ	
Ivan Stolz, Peter Nagy, Mgr. Eva Tauberová	správna rada	
PaedDr. Perla Pappová	revízor	

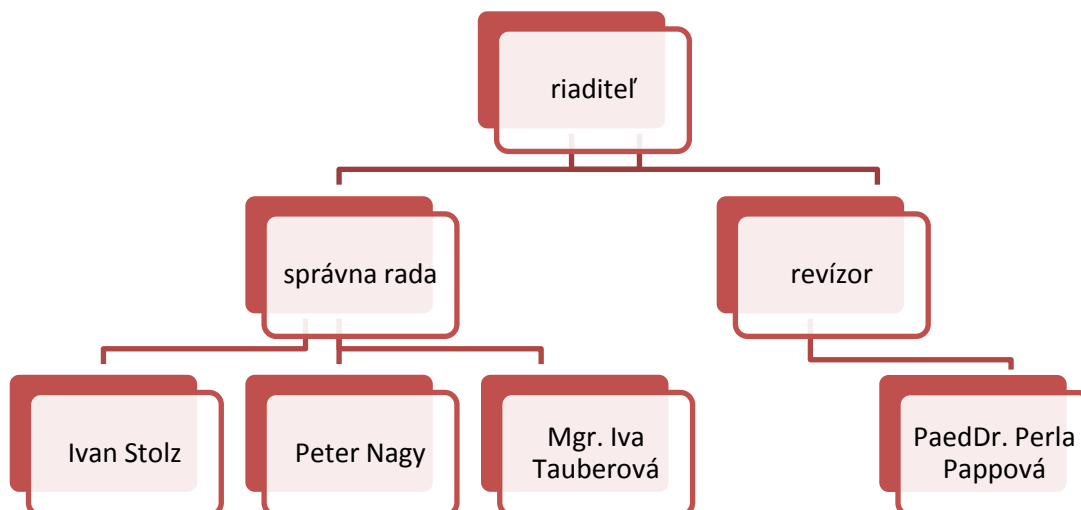
(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. v zariadení pre seniorov.  
ÚJ nevykonáva podnikateľskú činnosť.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17,2	
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.



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

Účtovná jednotka nie je zriaďovateľom inej účtovnej jednotky.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Organizácia Rozmarín, n.o., ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31.decembra 2023 vykázala stratu vo výške -14.558,20 EUR. Riaditeľ organizácie má dostatočné vlastné finančné prostriedky a je ochotný financovať pokračovanie chodu organizácie a jej platobnej schopnosti najmenej do 31.decembra 2024. Riaditeľ organizácie plánuje nasledovné kroky na ozdravenie finančnej situácie:

Zaviesť veľmi prísnu finančnú disciplínu pri úhrade faktúr. Po výdajoch z dôvodu zabezpečenia materiálom predísť možnosti vzniku koronavírusu v rámci zariadenia pre seniorov, vytvoriť rezervu pri vzniku ďalšej vlny pandémie. Riešiť mesačne sledovanie klientov neziskovej organizácie, ako sú platené úhrady, včas upozorniť klientov, prípadne osôb ktorí podpísali zmluvu, doplácať namiesto klientov za umiestnenie v našej neziskovej organizácii. Hľadať finančných darcov, upraviť ceny za sociálne služby aktualizovaním cenníka v roku 2024 podľa ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2023 a znižovať prevádzkové náklady organizácie.

(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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poisťné, montáž, úroky z pôžičiek a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 Eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov v %	Odpisová metóda	
OA Mazda – KN787EC	4 roky	25 %	rovnomerná	dočasne vyradené
OA Toyota – KN971FX	4 roky	25 %	rovnomerná	
OA Škoda Fabia – KN042FR	4 roky	25 %	rovnomerná	
Technické zhodnotenie Budova Moča	40 rokov	2,5 %	rovnomerná	
Práčka Miele 5435 MC 13-1	6 rokov	16,67 %	rovnomerná	
Práčka Miele 5435 MC 13-2	6 rokov	16,67 %	rovnomerná	
Práčka Miele 5435 MC 13-3	6 rokov	16,67 %	rovnomerná	
Práčka Miele 5435 MC 13-4	6 rokov	16,67 %	rovnomerná	
Mangel na bielizeň Miele	6 rokov	16,67 %	rovnomerná	

*b) zásoby obstarané kúpou,*

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Organizácia účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

*c) pohľadávky,*

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

*d) krátkodobý finančný majetok*

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

*e) časové rozlíšenie na strane aktív,*

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

*f) rezervy*

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Organizácie, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Organizácia tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Organizácia predpokladá, že rezervy použije v roku 2024.

*g) záväzky vrátane pôžičiek a úverov,*

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

*h) časové rozlíšenie na strane pasív,*

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Organizácia účtovala *na dotácie* z MPSVaR SR na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie. Dotácie na hospodársku činnosť vykazuje na účte Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom a rozpúšťajú sa ako výnosy z hospodárskej činnosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

*j) Porovnateľné údaje*

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

(4) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

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

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutel. veci a súbory hnutel. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			33 683	27 000	26 007						86 690
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			33 683	27 000	26 007						86 690
<b>Oprávky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			4 210	22 500	18 382						45 092
Prírastky			842	4 500	5 671						11 013
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			5 052	27 000	24 053						56 105
<b>Opravné položky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			29 473	4 500	7 625						41 598
Stav na konci bežného účtovného obdobia			28 631	0	1 954						30 585

(2) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Krátkodobé pohľadávky – sociálna starostlivosť	1 565	
Ostatné pohľadávky – vyúčtovanie energií	17 331	
Pohľadávky voči účastníkom združení	1 004	
Iné pohľadávky	952	

(3) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	752	324
- po uplynutí lehoty splatnosti	1 946	20 528
<b>Spolu</b>	<b>2 698</b>	<b>20 852</b>

(4) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>358</b>	<b>466</b>
Mobil 01.01.-14.01.2024	15	14
Mobil 01.01.-14.01.2024	18	15
Mobil 01.01.-14.01.2024	20	22
HP – KN971FX – 01.01.-20.05.2024	204	191
PZP – KN971FX – 01.01.-12.05.2024	39	35
PZP – KN042FR – 01.01.-19.08.2024	62	57
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(5) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Vlastné imanie</b>					
Základné imanie	100				100
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov	100				100

- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
<b>Výsledok hospodárenia</b>					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 58 340			- 20 832	- 79 172
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	- 20 832	- 14 558		20 832	- 14 558
<b>Spolu</b>	<b>- 79 072</b>	<b>- 14 558</b>		<b>0</b>	<b>- 93 630</b>

(6) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovná strata za rok 2022 vo výške - 20 832 EUR bola v plnej výške na základe rozhodnutia Správnej rady účtovnej jednotky zo dňa 3. augusta 2023 preúčtovaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	- 20 832
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	- 20 832
Iné	

(7) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na dovolenky a fondy	8 073	6 765	8 073		6 765
Rezerva na audit	960	960	960		960
<b>Rezervy spolu</b>	<b>9 033</b>	<b>9 033</b>	<b>7 653</b>		<b>7 725</b>

(8) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z obchodného styku	51 810	
Záväzky voči zamestnancom a odvody, daňové záväzky	19 999	
Ostatné dlhodobé záväzky	83 512	
Ostatné krátkodobé záväzky	-1 088	

(9) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	100 257	121 256
- po uplynutí lehoty splatnosti	12 330	32 382
<b>Spolu</b>	<b>112 587</b>	<b>154 233</b>

(10) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>1 673</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	583
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	177
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>2 079</b>

(11) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
<b>Krátkodobý bankový úver</b>					
<b>Návratná finančná výpomoc</b>					
<b>Spolu</b>					
<b>Dlhodobý bankový úver</b>					
<b>Ostatné dlhodobé záväzky</b>					
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.12.2023		8 786
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	30.06.2027		12 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.12.2027		14 000
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	31.03.2027		9 146

Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	30.06.2027		10 000
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	30.09.2027		15 000
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.07.2027		259
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.08.2027		2 550
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.10.2027		2 480
Imrich Olajos	EUR	0 %	30.11.2027		710
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.03.2028		3 000
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.07.2028		3 500
<b>Spolu</b>					<b>81 431</b>

(12) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

- ÚJ nemá pre túto položku náplň.

(13) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

<b>Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov		
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné		
<b>Spolu</b>		

<b>Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie		
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné		
<b>Spolu</b>		

(14) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

<b>Druh majetku</b>	<b>Hodnota záväzku</b>	
	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
-		

#### Čl. IV

##### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

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

<b>Druh a opis tržieb</b>	<b>Hlavná nezdaňovaná činnosť</b>	<b>Zdaňovaná činnosť</b>
Sociálna starostlivosť	138 575	

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

<b>Druh a opis významných súm výnosov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Prijaté dary (nepeňažné dary a finančné dary)	3 296	1379
Úroky – mesto Komárno	0	74

(3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

<b>Druh a opis významných súm dotácií a grantov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Prijatá dotácia MPSVaR	170 064	180 110
Prijatá dotácia MPSVaR – infekčný príplatok	5 670	0
Prijatá dotácia MPSVaR – dotácia na odmeny	7 774	0
Prijatá dotácia MPSVaR – dotácia na energiu	3 480	0
Prijatá dotácia – Bratislava – dotácia na soc. služby	4 800	11 194
Prijatá dotácia – Kolárovo – dotácia na soc. služby	376	0
Prijatá dotácia – Min. hospodárstva SR – dotácia na energiu	2 081	0
Prijatá dotácia – inflačná pomoc	8 640	0
Prijatá dotácia MPSVaR – mimoriadna dotácia	0	22 000
Prijatá dotácia – Nová Vieska – dotácia na soc. služby	0	420
Prijatá dotácia – Šurany – dotácia na soc. služby	0	1 868
Prijatá dotácia – Svätý Peter – dotácia na soc. služby	0	385
Prijatá dotácia – Komárno – dotácia na soc. služby	0	4897

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

<b>Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Bez náplne		

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

<b>Druh a opis významných položiek nákladov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Kancelárske potreby	52	3
Lieky, zdrav. mat.	2 151	680
Spotrebný materiál	760	465
Materiál na údržbu budovy	2 744	1 008
DHM	675	590
Kuchynský materiál	0	35
PHM	20 836	10 826
Potraviny	2 252	2 415
Čistiace a hyg. prostriedky	649	362
Dekorácia	247	245
Ostatné náklady na auto	252	581
Spotreba plynu	18 201	8 073
Spotreba el. energie	5 764	2 023
Spotreba vody	975	909
Opravy a udržiavanie	1 150	1 121
Poštovné	76	252
Účtovnícke služby	3 160	3 690
Stravovanie	30 454	29 677
Nájomné	40 800	40 800
Odvoz odpadových a splaškových vôd	2 976	3 649
Odpisy DHM	11 712	11 013
Náklady na ostatné služby, reprezentačné	3 087	3 848
Mzdy a odvody	191 157	248 266
Bankové poplatky	409	460
Iné ostatné náklady	9 455	4 565

(6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

<b>Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane</b>	<b>Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Použitá suma z bežného účtovného obdobia</b>
Na bežný chod neziskovej organizácie	0	98

<b>Zostatok podielu zaplatenej dane</b>		<b>0</b>

#### Čl. V

##### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nezisková organizácia má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.001/2016 zo dňa 29.04.2016 a Dodatkov) nachádzajúcu sa v Moči súpisné číslo 779, číslo parcely 717/2 (147 m<sup>2</sup>), 719/4 (720 m<sup>2</sup>) a 719/9 (1517 m<sup>2</sup>). Mesačné nájomné je vo výške 3 400 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

Položky pod 1 700 EUR jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok účtovná jednotka účtuje ako zásoby a evidujú sa podsúvahovo.

Okrem vyššie uvedeného nemá Nezisková organizácia vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

#### Čl. VI

##### Prehľad transakcií so závislými osobami

Nezisková organizácia v zdaňovacom období 01.01.2023 – 31.12.2023 vykonávala nasledovné transakcie so závislými osobami:

Názov ÚJ	Druh transakcie	Suma
Hortenzia, n.o.	Prijatá služba – stravovanie	31 609
STOLZ s.r.o.	Prijatá služba – nájomné	40 800
Ivan Stolz, Mgr.	Prijatá pôžička	14 000

#### Čl. VII

##### Ďalšie informácie

Vedenie Neziskovej organizácie urobilo v súvislosti s recesiou európskej ekonomiky, ktorú spôsobila pandémia COVID-19 a vojna na Ukrajine analýzu možných účinkov a následkov na Neziskovú organizáciu a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Neziskovú organizáciu (okrem rastu cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov a služieb, ako aj rastu úrokových sadzieb).

Po zvážení všetkých potenciálnych dopadov sme dospeli k záveru, že budeme schopní nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.