

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.

- Mária Ježová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 18.05.2009, začiatok poskytovania verejnoprošpešných služieb 01.07.2010.

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Attila Balogh	riaditeľ	Od 20.05.2013
Mgr. Eva Tauberová, Adela Farkasová, Bc. Kristina Baloghová	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.

Nezisková organizácia je založená na poskytovaní:

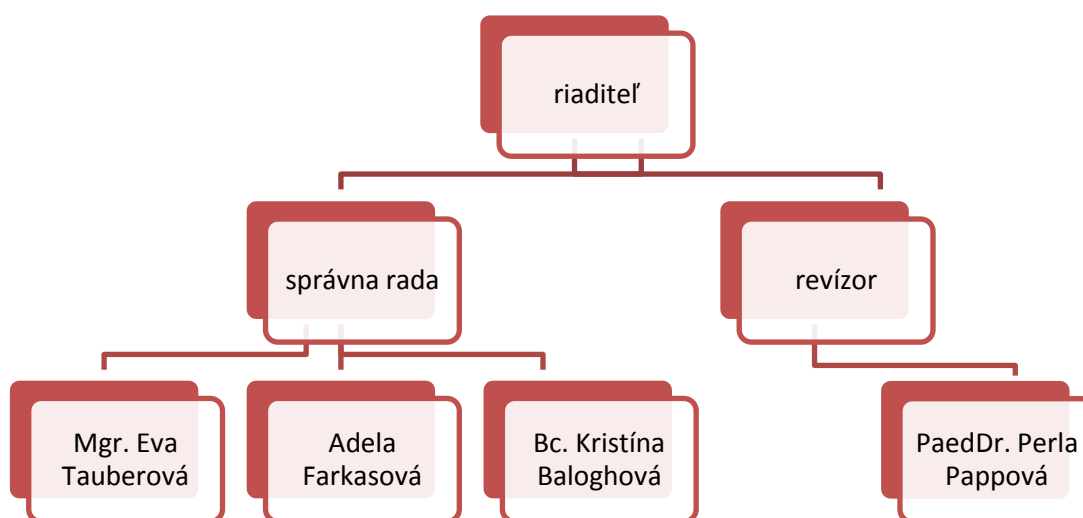
- zdravotnej starostlivosti,
- sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti,
- ochrany životného prostredia a ochrany zdravia obyvateľstva,
- služieb na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti,
- poskytovanie sociálnych služieb v zariadení sociálnej starostlivosti

ÚJ nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29,1	
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 Hortenzia, n.o., ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31.decembra 2023 vykázala stratu vo výške -46.269,55 EUR. Riaditeľ organizácie má dostatočné vlastné finančné prostriedky a je ochotný financovať pokračovanie chodu organizácie a jej platobnej schopnosti najmenej do 31.decembra 2023. 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 a špecializovaného zariadenia 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: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

a) *dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,*

Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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
Elektronická požiarňa Signalizácia	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
Technické zhodnotenie budovy RÉV-MOČA	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
ŠZ Technické zhodnotenie budovy RÉV-MOČA	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
ZpS Technické zhodnotenie budovy RÉV-MOČA	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
Sporák kombinovaný 4 horáky SPE-940-SC	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Priemyselná sušička prádla	6 rokov	16,67%	rovnomerná
Škoda Octavia – KN599CF	4 roky	25 %	rovnomerná
KIA Rio – KN620EA – ODPÍSANÉ	4 roky	25 %	rovnomerná
Škoda Octavia – KN814CP	4 roky	25 %	rovnomerná
Citroen Saxo KN749BS	4 roky	25 %	rovnomerná
Príves V 01 BAN – KN995YP	jednorázovo	100 %	jednorázovo
Škoda Fabia – KN127FG	4 roky	25 %	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 nevymožiteľnosti pohľadávok.

d) krátkodobý finančný majetok

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňuje 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, ÚPSVaR Komárno, na dotácie z Nitrianskeho samosprávneho kraja, na dotácie z Bratislavy, Kolárova, Štúrova, Šurian, Virtu, Šamorínu, Moče, Svätého Petra, Veľkého Mederu, a z Komárna 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
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			37 221	7 900	19 659				12 900		77 680
Prírastky					5 733				33		5 766
Úbytky									12 933		12 933
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			37 221	7 900	25 392				0		70 513
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			3 943	3 817	12 476						20 236
Prírastky			930	1 317	2 741						4 988
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			4 873	5 134	15 217						25 224
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			33 278	4 083	7 183				12 900		57 444
Stav na konci bežného účtovného obdobia			32 348	2 766	10 175				0		45 289

(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	16 346	
Iné pohľadávky	21 854	
Pohľadávky voči účastníkom združení	1 551	

(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	2 737	2 545
- po uplynutí lehoty splatnosti	14 822	37 206
Spolu	17 559	39 751

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	621	453
Mobil 01.01.-03.01.2024	3	3
Mobil 01.01.-03.01.2024	4	6
Mobil 01.01.-03.01.2024	3	4
Mobil 01.01.-03.01.2024	1	1
Mobil 01.01.-03.01.2024	1	1
Mobil 01.01.-03.01.2024	2	2
Mobil 01.01.-03.01.2024	3	3
Mobil 01.01.-03.01.2024	1	2
Internet 01.01.-03.01.2024	1	1
PZP – Príves KN148YJ – 01.01.-01.04.2024	4	4
PZP – MV KN620EA – 01.01.-11.02.2023	0	12
PZP – MV KN620EA – 12.02.-31.12.2023	0	97
PZP – MV KN620EA – 01.01.-11.02.2024	13	13
PZP – Príves KN995YP 01.01.-16.03.2024	4	3
PZP – MV KN599CF – 01.01.-21.04.2024	31	28
PZP – MV KN127FG – 01.01.-22.06.2024	66	57
PZP – MV KN814CP – 01.01.-17.11.2024	126	113
PZP – MV KN749BS – 01.01.-02.08.2024	45	43
Eset 01.01.-09.06.2023	0	15
DZ-HU – Kia Rio – 01.01.-31.01.2023	0	1
DZ – KN127FG – 01.01.-23.11.2023	0	44
Poistenie ŠZ 01.01.-01.04.2024	29	0
Poistenie ZpS 01.01.-01.04.2024	27	0

DZ Fabia 01.01.-31.01.2024	8	0
Odb. prehl. a skúš. – budova Moča ŠZ	129	0
Odb. prehl. a skúš. – budova Moča ZpS	121	0
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

(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
Vlastné imanie					
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					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 196 361			- 11 908	- 208 269
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	- 11 908	- 46 270		11 908	- 46 270
Spolu	- 208 169	- 46 270		0	- 254 439

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

Účtovná strata za rok 2022 vo výške - 11 908 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
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
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	
Účtovná strata	- 11 908
Vysporiadanie účtovnej straty	
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	- 11 908
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	10 979	15 530	10 979		15 530
Rezerva na audit	1 440	1 440	1 440		1 440
Rezervy spolu	12 419	16 970	12 419		16 970

(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	38 871	
Záväzky voči zamestnancom a odvody, daňové záväzky	44 503	
Ostatné dlhodobé záväzky	184 360	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtovom územnej samosprávy	105 778	
Ostatné krátkodobé záväzky:	7 010	
Ostatné záväzky – platby kartou	527	
Záväzky voči poisťovniam – PZP, HP, CP		
Iné záväzky – Garik Ján	548	
Iné záväzky – Gosiorovska Ida	574	
Iné záväzky – Tóth Andrej	599	
Iné záväzky – E. Sucharová	873	
Iné záväzky – M. Karaszová	459	
Iné záväzky – Csulík Teodor	386	
Iné záväzky – Vanyová M.	164	
Iné záväzky – Komjáthy E.	1 103	
Iné záväzky – Labuda R.	1 777	

(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	220 095	259 414
- po uplynutí lehoty splatnosti	11 076	129 013
Spolu	231 171	388 427

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

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	6 854
Tvorba na ťarchu nákladov	1 208
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	157

Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	7 905
---	-------

(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
Krátkodobý bankový úver					
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
Ostatné dlhodobé záväzky					
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	31.12.2023		26 300
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	30.11.2027		6 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.12.2023		7 060
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	30.04.2027		6 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.03.2027		30 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.05.2027		3 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	30.06.2027		22 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	30.09.2027		30 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.12.2027		30 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.03.2028		15 000
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.12.2027		4 500
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.01.2028		4 500
Spolu					184 360

(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.

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
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		
Spolu		

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
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		
Spolu		

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

Druh majetku	Hodnota záväzku	
	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
-		

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.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Sociálna starostlivosť	279 015	
Stravné zamestnancom	675	
Stravovanie – Rozmarín, n.o.	31 609	

- (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.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijaté dary (nepeňažné dary a finančné dary)	8 305	3 401
Iné ostatné výnosy	17	36
Príspevky z podielu zaplatenej dane	496	2 480

- (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.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijatá dotácia MPSVaR	413 678	430 748
Nitriansky samosprávny kraj	133 138	29 380
Ministerstvo hospodárstva SR – dotácia	1 070	0
Dotácia – Bratislava	5 500	8 700
Dotácia – Kolárovo	376	0
Dotácia – Šurany	0	1 816
Dotácia – Štúrovo	0	2 400
Dotácia – Šamorín	0	2 188
Dotácia – Komárno	0	7 215
Dotácia – Vrt	0	1 490
Dotácia – Moča	0	2 400
Dotácia – Svätý Peter	0	1 620
Dotácia – Veľký Meder	0	313

- (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.

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
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.

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Kancelárske potreby	1 358	1 393
Lieky, zdrav. mat.	3 017	1 066
Spotrebný materiál	3 138	2 849
DHM	2 733	3 826
Mat. na opravu a údržbu budov	2 893	1 754
PHM	29 871	22 330
Potraviny	99 318	96 678
Čistiace a hyg. prostriedky	8 276	4 664
Dekorácia	374	326
Ostatné náklady	3 836	4 666
Spotreba plynu	37 384	16 416
Pranie	12 163	12 316
Spotreba el. energie	9 235	7 300
Spotreba vody	2 419	2 177
Opravy a udržiavanie	13 335	6 462
Poštovné	172	357
Účtovnícke služby	9 680	10 824
Nájomné	72 000	94 800
Náklady na ostatné služby	37 809	15 347
Pokuty a penále, odpis pohľadávok, poplatky, úrok z úveru, poisť., upomienky	1 440	18 224
Mzdové náklady, zák. soc. poisť. a zdrav. poisť. a zákonné soc. náklady	455 484	505 307
Kolky, poplatky, dane	2 297	1 620
Odvoz odpadových a splašk. vôd	4 106	5 017
Odpisy	4 628	4 988
Iné ostatné náklady	715	8 252
Reprezentačné	806	2 074
Bankové poplatky	566	727

(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.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Na bežný chod neziskovej organizácie	0	2 480
Zostatok podielu zaplatenej dane		0

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.002/2016 zo dňa 30.05.2016 a Dodatkov) nachádzajúcu sa v Obci Moča súpisné číslo 779, číslo parcely 717/2 (147 m²), 719/4 (720 m²) a 719/5 (1517 m²). Mesačné nájomné je vo výške 1 900 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

Nezisková organizácia má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.003/2016 zo dňa 22.06.2016 a Dodatkov) nachádzajúcu sa v Obci Patince, v areáli termálneho kúpaliska, súpisné číslo 309, LV č.472 číslo parcely 4245/136 u parcely č. 4245/136 len nadstavba, pozemok je na LV č. 379. Mesačné nájomné je vo výške 6 000 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
Rozmarín, n.o.	Prijatá služba, energie	20 375
STOLZ s.r.o.	Prijatá služba – nájomné, poisťné	95 024
STOLZ s.r.o.	Prijatá služba – opravy a udržiavanie	4 464
STOLZ s.r.o.	DHM a materiál – police, tabuľky, tonery	2 034
Rozmarín, n.o.	Tržby z predaja služieb – stravovanie	31 609
Ivan Stolz, Mgr.	Prijatá pôžička	45 000

Čl. VII

Ďalšie informácie

Vzhľadom k tomu, že Ukrajina je priamy hraničný sused Slovenskej republiky, náš štát sa stal tranzitnou zónou pre utečencov z Ukrajiny. V súčasnosti Organizácia nepociťuje žiadne dôsledky uvedeného vojnového konfliktu a zatiaľ ani jej obchodní partneri a všetci veria, že to tak aj zostane. Slovenská republika je súčasťou NATO, preto sa nepredpokladá, že by Rusko ohrozilo náš štát vojenským útokom, nakoľko to by mohlo znamenať začiatok svetovej vojny.

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