

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	3	2	6	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SID

--	--	--	--

Všeobecné údaje :

1. Názov Senior Martin, n.o.
2. Sídlo Ambra Pietra 406/42, 036 01 Martin
3. Dátum založenia 17.03.2010
4. Dátum vzniku 24.03.2010
5. IČO 45732663
6. Opis základnej činnosti : Poskytovanie všeobecne prospešných služieb so zameraním na sociálnu pomoc v zariadení pre seniorov, zariadení opatrovateľskej služby a domove sociálnych služieb. Nezisková organizácia bude poskytovať najmä služby vo forme :
 - . sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia
 - . ošetrovateľská starostlivosť
 - . ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie
 - . pracovná terapia podľa osobných daností klienta
7. Zamestnanci k 31.12.2023 45 z toho 2 vedúci
8. Dôvod zostavenia účtovnej závierky za rok 2023 – riadna účtovná závierka.
9. Účtovná závierka za rok 2022 bola schválená orgánmi neziskovej organizácie.

10. Organizácia zostavila účtovnú závierku za predpokladu jej ďalšieho trvania.

11. Členovia orgánov neziskovej organizácie

Štatut. orgán Milan Matia – riaditeľ

12. Organizácia nemá zriadené žiadne účtovné jednotky.

13. UJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných UJ.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach :

1. Organizácia v roku 2023 vykonávala len základné činnosti
2. Zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu roku neboli
 - . dlhodobý hmotný majetok odpisuje rovnomernou metódou odpisovania
 - . majetok do 1700,- € účtovná jednotka účtuje priamo do nákladov
 - . dlhodobý hmotný majetok nebol obstaraný vlastnou činnosťou
 - . účtovná jednotka neoceňovala majetok reprodukčnou obstarávacou cenou
3. Účtovná jednotka nemá majetok ktorého nie je vlastníkom
4. Dlhodobý nehmotný majetok – účtovná jednotka nemá
5. Dlhodobé finančné investície účtovná jednotka nemá.
6. Zásoby nemá, nakupovaný režijný materiál účtuje priamo do spotreby.
7. Pohľadávky a záväzky
 - . ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou
 - . menovitou hodnotou
 - . ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť neprehodnocovala hodnotu majetku a záväzkov trhovou cenou ani inou metódou

- . ku dňu zostavenia účtovnej závierky nemala pohľadávky a záväzky v cudzej mene a preto ich neprehodnocovala aktuálnym kurzom k 31.12.
- 8. Časové rozlíšenie – dotácie na investičný majetok
- 9. Ostatné záväzky – bolo účtované o krátkodobých finančných výpomociach
- 10. Majetok a záväzky zabezpečujúce derivátmi – nemá.
- 11. Prenajatý majetok formou finančného prenájmu – nemá.
- 12. Prehľad o dotáciách a grandoch :
 - . prevádzkový MPSVaR 593 256,- €
 - . ostatné dotácie 2 672,- €
 - . finančný príspevok Mesto Martin 50 058,- €
 - . dotácia na mzdy – stabilizačný príspevok 60 750,- €

Prehľad tržieb :

- zariadenie pre seniorov 527 341,- €
- denný stacionár 29 816,- €
- zariadenie opatrov. starostlivosti 15 045,- €
- domáca opatrovateľská služba 138 700,- €
- rozvoz stravy 770,- €

Prehľad nákladov :

- spotreba materiálu 40 785,- €
- spotreba energii 33 222,- €
- služby : stravovacie služby 157 333,- €
 - telekomun. služby 1 623,- €
 - internet 1 603,- €
 - pranie 45 877,- €
 - upratovanie 76 920,- €
 - právne a poradenské služby 5 526,- €
 - zdravotná starostlivosť 46 180,- €
 - ostatné služby 22 094,- €
 - opravy a údržba 37 486,- €
 - nájomné 174 000,- €

- mzdové náklady	635 799,- €
- mzdové odvody	196 283,- €
- sociálne náklady	41 811,- €
- ostatné dane	673,- €
- ostatné náklady	3 113,- €
- odpisy	150,- €
- cestovné	248,- €

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	43
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
	0	0

Tabuľka č. 1

	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							0
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							0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0		0	5341	23166			23236			51743
prírastky				1804							1804
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0		0	7145	23166			23236			53547

Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0		0	5341	23166			23236			51743
prírastky				150							150
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0		0	5491	23166			23236			51893
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	0			0			0

Stav na konci bežného účtovného obdobia	0		0	1654	0			0			1654
--	---	--	---	------	---	--	--	---	--	--	------

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
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								

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

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

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

Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	58 368	52689
Pohľadávky po lehote splatnosti	4133	735
Pohľadávky spolu	62501	53424

	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	282413				282413

Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitál. účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	27178		23430		3748
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-23430	-96600	- 23430		-96600
Spolu	286161	-96600	0		189561

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	23430
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	23430
Iné	

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	498	2165	498		2165
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	498	2165	498		2165
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých					

ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	498	2165	498		2165

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	133679	103502
Krátkodobé záväzky spolu	133679	103502
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	133679	103502

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3641	2878
Tvorba na ťarchu nákladov	2872	2583
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2545	1820
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3968	3641

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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Matrace		2021
Nábytok		1500
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	600