

**Čl. I****Všeobecné údaje**

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

Zakladatelia (fyzické osoby):

Mgr. Emília Kajanová, ČSA 756/9, 974 01 Banská Bystrica

Výška vkladu: 3 330,- EUR

a

Mgr. art. Dušan Valko, Uľanská cesta 6165/160, 974 01 Banská Bystrica

Výška vkladu: 107 330,- EUR

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Členovia štatutárnych orgánov: Riaditeľ: Vladimíra Balážová, Ulica Slobody 364/122, 962 61 Dobrá Niva

Správna rada: Adriána Kormanová, Slobody 361/128, 962 61 Dobrá Niva, predseda

Ján Hajnala, Sebedín 18, 974 01 Sebedín – Bečov, podpredseda

Ján Siman, Tulsá 5340/31, 974 04 Banská Bystrica, člen

Dozorná rada: Mgr.art. Dušan Valko, Uľanská cesta 6165/160, 974 01 Banská Bystrica - predseda

Mgr. Michal Baránek, Vrárskeho 214/27, 977 01 Brezno - podpredseda

Zuzana Kostúrová, Partizánska ul. 359/45, 976 13 Slovenská Ľupča – člen

Mgr. Zuzana Simanová Váskyová, Tulsá 5340/31, 974 04 Banská Bystrica, revízor

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

Základnou úlohou neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, poskytovanie zdravotnej starostlivosti, poskytovanie opatery a pomoci seniorom, mobilným a imobilným chorým, chorým v terminálnom štádiu ochorenia a vytvorenie systému špeciálnej starostlivosti pre túto skupinu občanov.

- (3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný počet zamestnancov v bežnom období: 25, z toho vedúci zamestnanci – 1

Dobrovoľníci - 0

- (4) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky - žiadne

(5) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
  - (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód - žiadne .
  - (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:
    - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – ocenený obstarávacou cenou
    - zásoby obstarané kúpou – ocenené obstarávacou cenou
    - pohľadávky – ocenené nominálnou hodnotou
    - krátkodobý finančný majetok – ocenené nominálnou hodnotou
    - časové rozlíšenie na strane aktív – vykázané vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
    - záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – ocenené menovitou hodnotou
    - časové rozlíšenie na strane pasív – vykázané vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
  - (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:
    - nehnuteľnosti – doba odpisovania 480 mesiacov, rovnomerná metóda
    - samostatné hnutelné veci – doba odpisovania 48 mesiacov, rovnomerná metóda
- /5/ Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
- účtovná jednotka uplatňuje opravné položky. Rezervy tvorí na nevyčerpané dovolenky a na zostavenie a overenie účtovnej závierky

## Čl. III

### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
  - a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
  - b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
  - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bež. obd.	Prírastky, úbytky	Stav na konci bež. obdobia
<b>Nehnutelnosti</b>			
Obstarávacia cena	45 862	+ 20425 - 30 000	36 287
oprávky	-400	400	0
<b>Zostatková cena</b>	<b>45 462</b>	<b>-9 175</b>	<b>36 287</b>
<b>Samostatné hnut. veci</b>			

Obstarávacia cena	17 598	0	17 598
oprávky – opravné položky	-6 499	-3 472	-9 971
<b>Zostatková cena</b>	<b>11 099</b>	<b>-3 472</b>	<b>7 627</b>
<b>Obstaranie DHM</b>			
Obstarávacia cena	68 291	48 480	116 771
oprávky – opravné položky	-68 291	0	- 68 291
<b>Zostatková cena</b>	<b>0</b>	<b>48 480</b>	<b>48 480</b>
<b>SPOLU</b>	<b>56 561</b>	<b>35 833</b>	<b>92 394</b>

- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - žiadne
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku – žiadne.
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku - žiadne
- (5) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bež. účt. obd.	Stav na konci min. účt. obdobia
Pokladnica	69 199	72 824
Bežné bankové účty	148	28 899
<b>spolu</b>	<b>69 347</b>	<b>101 723</b>

- (6) Prehľad opravných položiek k zásobám - žiadne
- (7) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hl. nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú podnikateľskú činnosť

Krátkodobé pohľadávky	Stav na konci bež. účt. obd.	Stav na konci min. účt. obdobia
pohľadávky z obchodného styku	0	3 650
ostatné pohľadávky	85 764	50 769
pohľadávky vo vzťahu k št. rozpočtu	0	0

- (8) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam – žiadne
- (9) Prehľad pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti – všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti
- (10) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia – žiadne
- (11) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku BO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BO
HV za účt. obdobie	86 118	54 076	-86 118	54 076
Spolu Imanie a fondy	110 660	0	0	110 660

- (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach – zisk za r. 2022 vo výške 86 118 EUR bol preúčtovaný na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

(13) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku BO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BO
Krátkodobé rezervy	20 730	18 554	20 730	18 554
Rezervy spolu	20 730	18 554	20 730	18 554

b) údaje o významných položkách na účtoch ostatných záväzkov: exekúcie zamestnanci – 20 676 EUR

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Záväzky z obchodného styku	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	13 050	18 472
Záväzky po lehote splatnosti	0	715
<b>spolu</b>	<b>13 050</b>	<b>19 187</b>

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	7 297	6 080
Tvorba na ťarchu nákladov	1 195	1 217
čerpanie	0	0
Stav k poslednému dňu účt. obdobia	8 492	7 297

e) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách na konci účt. obdobia – žiadne

f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - žiadne

g/ prehľad o významných položkách výnosov budúcich období: prijaté príspevky na poskytnuté sociálne služby v budúcich rokoch – 25 104 EUR

(14) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - žiadne

#### ČI. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony: - účt. jednotka má tržby v rámci poskytovania sociálnych služieb 376 506 EUR
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých príspevkov od fyzických osôb – 4 000 EUR
- (3) Prehľad dotácií a grantov – 290 668 EUR – Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty význ. položiek ostatných výnosov – 2 000 EUR – prijaté príspevky a dary o iných organizácií
- (5) Opis a suma významných položiek finančných výnosov - žiadne
- (6) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

<b>Druh nákladov - významné</b>	<b>Hlavná činnosť</b>
Spotreba materiálu	121 365
Spotreba el. energie	51 430
Mzdové a sociálne náklady	337 039
Overenie účt. závierky, účtovníctvo	11 593
Prenájom budovy, hnut. majetku	74 400
Opravné položky k DHM	0

- (7) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane – žiadne
- (8) Opis a suma významných položiek finančných nákladov - žiadne
- (9) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za:

<b>Jednotlivé druhy nákladov za</b>	<b>Suma</b>
overenie účtovnej závierky	1 500
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
<b>SPOLU</b>	<b>1 500</b>

#### **ČI. V**

##### **Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky – žiadne

#### **ČI. VI**

##### **Ďalšie informácie**

Po 31. decembri 2023 až do zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva účtovnej jednotky.