

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k účtovnej závierke a výročnej správe a
VÝROČNÁ SPRÁVA

31. 12. 2023

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava
Partizánska 2
811 03 Bratislava

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu Strediska Evanjelickej DIAKONIE Bratislava.

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Strediska Evanjelickej DIAKONIE Bratislava („Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizácia zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 11. júla 2024

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



Ing. Jana Paulenová
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 442



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa



**V Bratislave,
dňa 10.6.2024**

Vypracovala: Beata Dobová



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE STREDISKA EVANJELICKEJ DIAKONIE

- 1.1 Názov organizácie: Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava
- 1.2 Sídlo organizácie: Partizánska 2, 811 03 Bratislava
- 1.3 Telefón organizácie: 0907 830 684
- 1.4 E-mail organizácie: dobova@sedba.sk
- 1.5 Webové sídlo organizácie: www.diakonie.sk/sedba
- 1.6 Zriaďovateľ Strediska Evanjelickej DIAKONIE: Evanjelická diakonia ECAV na Slovensku
- 1.7 Členovia správnej rady: Predseda: Ing. Martin Dziak, PhDr. Szilvia Buzalová, Ing. Elena Sajtáková, Ing. Oľga Reptová, Ing. Andrej Verčimák
- 1.8 Meno, priezvisko a Správcu strediska a riaditeľa zariadenia: PhDr. Beata Dobová

2. NAŠE POSLANIE, HODNOTY V SOCIÁLNYCH SLUŽBÁCH

Poslaním Strediska Evanjelickej DIAKONIE Bratislava je poskytovať sociálne služby v zariadení pre seniorov, a to vysoko profesionálnymi zamestnancami, ktorí aj v starých a dezorientovaných osobách vidia krásu Božieho stvorenstva. Sociálnu službu poskytujeme podľa Zákona o sociálnych službách 448/2008 Z.z., § 35 Zariadenie pre seniorov. Sociálnu službu Zariadenie pre seniorov máme registrovanú na Bratislavskom samosprávnom kraji od 1.1.2015.

Klienti zverení do našej starostlivosti sú pre nás partnermi, jedinečnými osobnosťami so svojimi životnými príbehmi.

Našou víziou je ponúknuť klientom bezpečné prostredie, plné atmosféry prijatia, úcty a dôstojnosti. Naším cieľom je, aby priestory nášho zariadenia čo najviac pripomínali domáce prostredie a vyhovovali potrebám klientov.



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

Naše hodnoty v starostlivosti o klientov:

Každý človek je VÝNIMOČNÝ (s individuálnymi potrebami, vyžaduje individuálny prístup, má svoj životný príbeh)

Každý človek je ZRANITELNÝ (vyžaduje si empatiu, rešpekt, ľudskú komunikáciu).

Každý človek MÁ SVOJU HODNOTU (je potrebný, môže dávať aj prijímať).

Každý človek má svoju DÔSTOJNOSŤ (je osobnosťou, potrebuje svoj priestor na súkromie, sebarealizáciu a vyžaduje si úctu).

Každý človek má právo na TOLERANCIU A VIEROVYZNANIE (vzájomná tolerancia).

(<https://cdn.banskabystrica.sk/2021/04/Spr%C3%A1va-o-%C4%8Dinnosti-ŠSS-za-rok-2020.pdf>)



2.1 Prehľad o poskytovanej sociálnej službe v kalendárnom roku 2023:

V roku 2023, sme ako Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava prevádzkovali sociálnu službu: Zariadenie pre seniorov.



2.1.1 Celkový počet prijímateľov sociálnej služby v Zariadení pre seniorov: 38

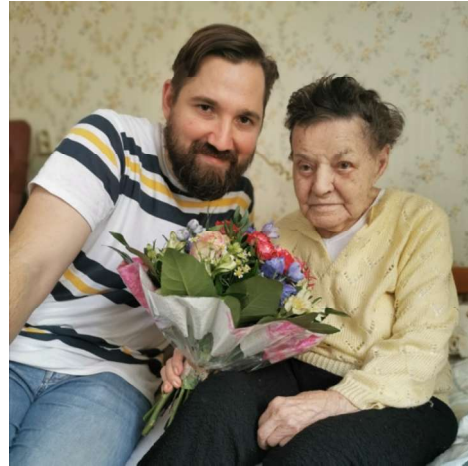
2.1.2 Počet prijímateľov sociálnej služby (pss) a súvisiace štatistiky:



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

	k 31.12.2023
Počet klientov:	38
Priemerný vek pss	84,65
Počet úmrtí:	13
Počet prijatí:	13
Celkový počet klientov od roku 2013:	181



Veková štruktúra	k 31.12.2023
62-69	0
70-79	11
80-89	16
90-99	8
100 a viac:	3
Najnižší vek/ Najstarší vek:	70/103



2.1.3 Stav zamestnancov k 31.12.2023 v členení aj podľa maximálneho počtu prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálneho percentuálneho podielu odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.

Druh zariadenia sociálnej služby	Kapacita	Maximálny počet pss na jedného zamestnanca podľa zákona	Skutočný maximálny počet pss na jedného zamestnanca k 31.12.2022	Percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov podľa zákona	Skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov k 31.12.2022
ZpS	38	2	1,18	55%	78,1%



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

Pracovná pozícia	úväzok	počet osôb
Riaditeľ, štatutár	100%	1
Hlavná sestra	100%	1
Zdravotný personál	20%	1
Opatrovateľky	100%	15
Upratovačky, pranie	100%	4
Inštruktor sociálnej práce	100%	3
Sociálny pracovník	50%	1
Psychológ	50%	1
Terapeuti	30%	1
údržbár	75%	1
Asistent klienta	100%	6
Administratívna zamestnankyňa	100%	1
SPOLU		36

Počet zamestnancov ako aj štruktúra personálu nášho zariadenia vzhľadom k našej cieľovej skupine a k ich potrebám, sú vyhovujúce. Máme vytvorené dobré podmienky na prácu s klientami. Dodržiavame percentuálny podiel odborných zamestnancov. Za svoju silnú stránku v personálnej oblasti považujeme nízku, takmer žiadnu fluktuáciu zamestnancov. Naše know-how v tejto oblasti je vytvoriť zamestnancom dobré prostredie na prácu, odmeniť ich za prácu tak, aby boli spokojní, poskytnúť im pekné ubytovanie a budovať spolu takú firemnú kultúru, aby sa naši klienti cítili v zariadení dobre a mohli aj na sklonku svojho života dostávať láskavú opateru. Aj tento rok sme zabezpečovali pre našich zamestnancov vzdelávanie v oblasti starostlivosti o našich klientov a aj pravidelnú supervíziu, ako individuálnu, tak aj skupinovú.

Externí spolupracovníci: účtovníčka, mzdová účtovníčka, fyzioterapeutka

Dobrovoľníci: 10 pravidelne prichádzajúcich dobrovoľníkov na týždennej báze, spolupráca s Pedagogickou fakultou UK

Spolupracujúce subjekty: dodávateľ stravy, dodávateľ hygieny - drogerie, dodávateľ inkontinenčných pomôcok, dodávateľ liekov, Caresee – štandardy kvality.



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

2.1.4 Popis spôsobu, akým zariadenie poskytuje sociálnu starostlivosť. Realizované činnosti a aktivity v členení:

PRÁCA S PRIJÍMATEĽMI SOCIÁLNEJ SLUŽBY

OPATROVANIE

Opatrovanie v našom zariadení zabezpečuje 15 opatrovateliek pod vedením hlavnej sestry.

Cez opatrovanie zabezpečujeme 24 hodinovú starostlivosť o klientov vo všetkom čo potrebujú, aby sa cítili čo najpohodlnejšie aj vzhľadom k ich zdravotnému stavu: opatrujeme mobilných aj imobilných klientov, pomáhame pri stravovaní, osobnej hygiene, kúpaní, obliekaní, pri denných aktivitách a potrebách každodenného života.



AKTIVIZÁCIA

Po náročnom období poznačenom pandémiou COVID-19 sme v roku 2023 v ZpS prežili rok obnovy a rastu. Aj napriek mnohým výzvam sme sa s jasným cieľom zamerali na obnovenie sociálnej interakcie a s radosťou sme privítali možnosť opäť sa stretávať a zdieľať spoločné chvíle. Tu sú niektoré naše nové projekty:



Z parkoviska "Babičkina záhrada":

Jedným z úspešných príkladov našich aktivít je transformácia parkoviska na "Babičkinu záhradu". Táto multigeneračná terasa sa stala obľúbeným miestom stretávania pre seniorov, rodiny, ale aj pre celú komunitu z nášho okolia.



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

"Dobrotý starej mamy":

Nové produkty pod názvom "Dobrotý starej mamy" si rýchlo získali srdcia našich klientov aj širokej verejnosti. Lekváre, chutney, sušené jablká a čaje, vyrobené s láskou a starostlivosťou našimi seniormi, chutia výborne a sú perfektným darčekom pre hostí v našom novom programe "Host' do domu".



Program "Host' do domu":

Program "Host' do domu" prináša do nášho zariadenia pravidelné stretnutia so zaujímavými hosťami, čím obohacuje životy našich seniorov a podporuje medzigeneračné kontakty. V rámci tohto projektu sme privítali každý druhý pondelok v roku veľa zaujímavých hostí, ktorí sa podelili so svojimi pracovnými úspechmi, ale aj osobnými životami s našimi klientmi.



F. Kovár s manželkou



Technik



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

V rámci sociálnej starostlivosti sme poskytovali aj v roku 2023 svojim klientom celú škálu aktivizačných, ale aj relaxačných programov, kedy aktivizačné programy v našom zariadení prebiehajú v doobedňajších hodinách od 9.30 do 11:30 a poobede relaxačné programy od 14:30 do 16:30 každý pracovný deň:

- reminiscenčná terapia
- pamäťová terapia
- muzikoterapia,
- biblioterapia
- pohybové aktivity, fyzioterapia,
- duchovné povzbudenie
- arteterapia
- reminiscenčné pečenie
- reminiscenčné kinopremietanie
- snoezellen terapia, validácia
- bazálna terapia
- spoločenské hry
- komunitné stretnutia
- individuálna aktivizácia



Rok 2023 bol pre ZpS rokom plným výziev, ale aj úspechov. S odhodlaním a optimizmom sme dokázali prekonať ťažkosti a opäť vybudovať silnú a aktívnu komunitu. Tešíme sa na pokračovanie v tomto trende aj v budúcnosti a na to, že budeme aj naďalej prinášať našim klientom a celej komunite radosť a zmysluplné aktivity.

DUCHOVNÁ STAROSTLIVOSŤ



V rámci duchovnej starostlivosti ponúkame našim klientom možnosť pravidelnej návštevy - Služieb Božích v kaplnke, každý štvrtok, ktorá je v našich priestoroch. Pri Službách Božích sa striedajú bratia farári z cirkevných zborov ECAV Legionárska a Dúbravka. Bratia farári vykonávajú aj návštevную činnosť. Okrem Služieb

Božích bratia farári slúžia aj pri rannom stíšení pri Božom Slove. Každý klient má právo a možnosť duchovného obohatenia a náboženských rituálov podľa svojho





Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

vlastného náboženského presvedčenia. Cez víkendy zabezpečujeme Služby Božie cez rozhlasové, alebo televízne vysielanie.

ZDRAVOTNÁ STAROSTLIVOSŤ

Zdravotnú starostlivosť nám zabezpečuje v spolupráci s našou hlavnou sestrou, všeobecný doktor MUDr. Belan a ADOS Marta ako aj špecializovaní doktori.



Zdravotná starostlivosť v našom zariadení:

- 2x týždenne návšteva praktického lekára
- 1x mesačne návšteva psychiatra
- sprevádzanie klientov na odborné lekárske vyšetrenia
- týždenný skriningový program na zistenie vitálnych hodnôt klientov – TK, pulz, váha
- individuálne masáže
- zabezpečenie liekov a zdravotných pomôcok pre klientov
- individuálna práca s klientom – zisťovanie zdravotného stavu
- ošetrovateľské úkony – preväzy
- individuálne fyzioterapeutické cvičenie podľa potreby, 2x týždenne skupinové cvičenie



2.1.5 Dobrovoľníctvo v zariadení

Sme vďační za všetkých dobrovoľníkov, aj za tých, ktorí prichádzajú pravidelne, aj za tých, ktorí prídu viackrát do roka spríjemniť čas našim klientom.

Počas roka k nám pravidelne chodili 10 dobrovoľníci a strávili u nás 1100 dobrovoľníckych hodín.

Nepravidelných dobrovoľníkov sme mali 25 a strávili u nás 80 hodín.



S hlbokou vďačnosťou v srdci hľadáme na rok 2023. Ďakujeme Pánu Bohu za jeho požehnanie, vedenie a ochranu počas celého roka. Ďakujeme aj našim klientom za ich dôveru a za to, že nám dali tú česť starať sa o nich. Ďakujeme ich rodinám za podporu a pochopenie.

Naše úprimné ďakujem patrí aj našim oddaným zamestnancom a dobrovoľníkom, ktorí sa s láskou a profesionalitou starajú o našich klientov každý deň. Bez ich obetavej práce by sme nemohli dosiahnuť to, čo sme dosiahli.

Vďačnosť vyjadrujeme aj všetkým ľuďom, ktorí prešli okolo nás a všimli si nás. Ich milé slová, úsmevy a gestá nám dodali silu a povzbudenie.

Závazok do budúcnosti:

S odhodlaním a optimizmom hľadáme do budúcnosti. Aj v roku 2024 budeme robiť všetko pre to, aby sme sa o našich klientov starali s láskou, úctou a profesionalitou. Naším cieľom je vytvárať pre nich príjemné a bezpečné prostredie, v ktorom sa budú cítiť ako doma.

Veríme, že vďaka vzájomnej spolupráci a s Božou pomocou budeme môcť aj naďalej plniť naše poslanie a prinášať radosť a zmysluplný život našim klientom.



Výročná správa

Príloha č. 1
k OS Výročná správa

Prílohy:

1. Účtovná závierka
2. Správa nezávislého audítora
3. Ekonomicky oprávnené náklady (EON)

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo 2023718246	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 42261783	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2023
SK NACE 87.30.0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 12 2023
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2022
	(vyznačí sa x)	do 12 2022

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

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica PARTIZÁNSKA Číslo 2

PSČ Obec
81103 BRATISLAVA 1

Telefónne číslo
0907830684

E-mailová adresa
DOBOVA@SEDBA.SK

Zostavená dňa:

26.06.2024

Schválená dňa:

11.07.2024

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	137313.31	92913.44	44399.87	17059.78
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	137313.31	92913.44	44399.87	17059.78
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	7451.48	2113.20	5338.28	5519.48
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	91143.83	52082.24	39061.59	11540.30
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	38718.00	38718.00		
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				
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	91193.75		91193.75	102731.37
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	52578.64		52578.64	52937.52
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	600.00		600.00	
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	50123.64		50123.64	51037.52
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	1855.00		1855.00	1900.00
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	38615.11		38615.11	49793.85
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	9062.41	x	9062.41	1786.16
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	29552.70	x	29552.70	48007.69
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	2206.72		2206.72	2318.61
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	2206.72		2206.72	2318.61
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	230713.78	92913.44	137800.34	122109.76

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	-2970.07	-57.56
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	-57.56	-63696.86
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-2912.51	63639.30
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	126604.41	120659.82
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	2150.00	25538.84
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	2150.00	25538.84
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	37419.22	35758.81
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	7419.22	5758.81
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	30000.00	30000.00
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	87035.19	59362.17
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 (331+ 333)	087	19528.79	5741.71
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	37041.06	30108.23
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	24404.67	17628.00
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	6060.67	4345.01
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		1539.22
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		
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	14166.00	1507.50
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	14166.00	1507.50
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	137800.34	122109.76

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	86833.49	4393.38	91226.87	60492.55	
502	Spotreba energie	02					
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	5890.77		5890.77	7725.09	
512	Cestovné	05	30.50		30.50		
513	Náklady na reprezentáciu	06	7094.89		7094.89	4970.22	
518	Ostatné služby	07	349884.68	2645.35	352530.03	312857.24	
521	Mzdové náklady	08	553658.38		553658.38	456773.76	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	168250.30		168250.30	155076.36	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	32498.47		32498.47	20714.33	
528	Ostatné sociálne náklady	12				280.00	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14					
538	Ostatné dane a poplatky	15				2.00	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	73.03		73.03	719.18	
542	Ostatné pokuty a penále	17	52.00		52.00		
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	0.04		0.04	0.20	
545	Kurzové straty	20	16.85		16.85		
546	Dary	21	1465.33		1465.33	381.66	
547	Osobitné náklady	22	956.40		956.40	212.35	
548	Manká a škody	23				1816.00	
549	Iné ostatné náklady	24	2600.18		2600.18	2236.72	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4667.87		4667.87	4648.80	
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	1213973.18	7038.73	1221011.91	1028906.46

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	453471.50	7740.00	461211.50	429061.10
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	2790.51		2790.51	444.28
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	1834.00		1834.00	4000.00
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	1845.00		1845.00	318.30
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	25637.00		25637.00	10610.53
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3111.54		3111.54	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	721775.04		721775.04	648225.52
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1210464.59	7740.00	1218204.59	1092659.73
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-3508.59	701.27	-2807.32	63753.27
591	Daň z príjmov	76		105.19	105.19	113.97
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-3508.59	596.08	-2912.51	63639.30

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.

Názov: **Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava**

Dátum založenia: 19.04.2012

Dátum vzniku: 19.04.2012

- (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.

správkyňa strediska: PhDr. Beata Dobová

predseda správnej rady: Ing. Martin Dziak

členovia správnej rady:

Ing. Martin Dziak

Ing. Oľga Reptová

PhDr. Szilvia Buzalová

Ing. Andrej Verčimák

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

- poskytovanie sociálnych služieb

- (4) 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.

- vid'. Tabuľka

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	2	530
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	530

(5) Organizačná **štruktúra** účtovnej jednotky.

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

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka **bude nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti.

(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.

(3) Spôsoby **ocenenia** jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

(4) Spôsob zostavenia **odpisového plánu** pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza **doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy** pri určení odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
SHVaSHV	4 roky	1 odpisová skupina	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	1 odpisová skupina	rovnomerná
Inventár – vybavenie zariadenia, terasa, sklad	6 rokov	2 odpisová skupina	rovnomerná
Zariadenia – klimatizácie	12 rokov	4 odpisová skupina	rovnomerná
Technické zhodnotenie	40 rokov	6 odpisová skupina	rovnomerná

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, **či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.**

(6) Informácie o **účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období** v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

- Vybudovanie terasy pre klientov v hodnote 24.539,70 eur na účet 022.013
- Vybudovanie skladových priestorov v hodnote 5.318,10 eur na účet 022.014
- Obstaranie PC MacBook Air v hodnote 2.150,16 eur na účet 022.012

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je **zriadené záložné právo** a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**. - netýka sa

(3) Údaje o **štruktúre dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023. – netýka sa

(4) Údaje o **štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku** v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. – netýka sa

(5) Údaje o štruktúre **dlhodobých pôžičiek**. – netýka sa

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku. – netýka sa

(7) 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
Ostané pohľadávky – klienti (315.001)	468,60	0
Ostané pohľadávky – klientka (315.005)	49.302,35	0
Ostané pohľadávky	352,69	0
Ostané pohľadávky – 311.001	0	600,00

(8) 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	1.306,05	2.987,83
- po uplynutí lehoty splatnosti	51.272,59 (49.302,35 – dlh klientka TM)	30.145,17 (30.394,70 – dlh klientka TM)
Spolu	52.578,64	52.937,52

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

- Náklady budúcich období (381) v sume: 2.206,72 eur

(10) 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					
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy tvorené zo zisku					

Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 63.696,86	63.639,30			- 57,56
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	63.639,30	-2.912,51		63.639,30	- 2.912,51
Spolu	- 57,56	60.726,79		63.639,30	- 2.970,07
	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov. – netýka sa

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	63.639,30
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	63.639,30
Iné	
Účtovná strata	
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	
Iné	

(13) 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
Zákonné rezervy spolu					
Rezerva na mzdy a odvody	23.388,84	0	0	23.388,84	0
Rezerva - ostatné	2.150,00	2.150,00	2.150,00	0	2.150,00
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	25.583,84	2.150,00	2.150,00	23.388,84	2.150,00

(14) 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
Dlhodobá pôžička od zriaďovateľa	30.000,00	0

(15) 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	86.375,06	112.429,00
- po uplynutí lehoty splatnosti	660,13	41,00
Spolu	87.035,19	112.470,00

(16) 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	5.758,81
Tvorba na ťarchu nákladov	3.853,11
Tvorba zo zisku	0
Čerpanie	2.192,70
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	7.419,22

(17) Prehľad o **bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach** s uvedením meny. – netýka sa

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období**. – netýka sa

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

- Časové rozlíšenie grantu na vybudovanie terasy (384) v sume: 14.166,00 eur

(20) Údaje o **druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv**. – netýka sa

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
Tržby – klienti	453.471,50	0
Tržby – nájom	0	7.740,00

(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
Príspevky od organizačných zložiek	4.000,00	1.834,00
Príspevky od FO	10.610,53	25.637,00
Príspevky od PO	318,30	1.845,00

(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
Dotácia – obec Bratislava	0	360.100,02
Dotácie z MPSVaR	1.539,22	361.675,02

(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. – netýka sa

(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. – netýka sa

(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 bežnú réžiu	1.507,50	1.604,04
Zostatok podielu zaplatenej dane		0

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

- Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.

Príloha č.3

Ekonomicky oprávnené náklady (EON)

sú náklady na:

- a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu,
- b) poistné na sociálne poistenie, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na starobné dôchodkové sporenie,
- c) cestovné náhrady okrem cestovných náhrad pri zahraničných pracovných cestách,
- d) energie, vody a komunikácie,
- e) materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov,
- f) dopravné,
- g) rutinná údržba a štandardná údržba okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov,
- h) nájomné na prenájom okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu,
- i) služby,
- j) bežné transfery, z toho len na vreckové, odstupné, odchodné, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca,
- k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku poskytovateľa sociálnej služby podľa osobitného predpisu.

Výška ekonomicky oprávnených nákladov (EON) sa každoročne mení v závislosti od bežných nákladov na prevádzku zariadenia.

V zariadení SED BA v roku 2023 boli EON spolu: 1.174.425,84 eur

Na jedného prijímateľa sociálnych služieb v zariadení pre seniorov ročne: 30.906,00 eur.

Na jedného prijímateľa sociálnych služieb v zariadení pre seniorov mesačne: 2.575,50 eur.