

ČI. I**Všeobecné informácie**

1. Názov účtovnej jednotky: SOLIDARITAS n. o.
Právna forma: Nezisková organizácia
Sídlo účtovnej jednotky: 925 42 Trstice 659
Dátum založenia: 21.08.2012
IČO: 45739013
DIČ: 2023588578
Zakladateľ: Balogh Major Csilla

2. Členovia štatutárnych orgánov

Členovia správnej rady: Mgr. Szabó Richard
Mgr. Melinda Balogh Juhos
František Juhos

Členovia dozornej rady: Agáta Baloghová
Oto Balogh
Zoltán Major

3. Opis činnosti

1, Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotných pracovníkov, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

2, poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov.

a, sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	39	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

a, poskytovanie služieb v zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti

1. Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti
2. Mobilný hospic
3. Stacionár
4. Ambulancia – špecializovaná

b, poskytovanie služieb v zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti

1. Hospic

c) poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadení:

- 1, zariadenie pre seniorov – počet miest 20
- 2, špecializované zariadenie – počet miest 20

(6) Účtovná jednotka nemá inú organizáciu vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

ČI. 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 – neboli zaznamenané.

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý hmotný majetok obstarávaný s kúpou - OC
- dlhodobé finančné investície – menovitá hodnota
- zásoby obstarávané kúpou - OC
- pohľadávky, záväzky menovitá hodnota

(4) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume: 2 300,- Eur,

alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume 1 700,- Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje:

Doba odpisovania: 1. odpisová skupina – 4 roky

2. odpisová skupina – 6 rokov

Odpisové metódy: rovnomerné

- Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky – neboli uplatňované a tvorba rezerv – uplatnené na nevyčerpané dovolenky a na audit účtovnej závierky.

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb

Z 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 – neevidovala významné chyby minulých účtovných období.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov:

a) dlhodobý nehmotný majetok – **Tabuľka č. 1 negatívna**

b) dlhodobý hmotný majetok – vid'. **Tabuľka č. 2**

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – neeviduje žiadne hodnoty

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023 – neeviduje žiadne hodnoty

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055 – neeviduje žiadne hodnoty

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek - neviduje žiadne hodnoty

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku - neviduje žiadne hodnoty

(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
Klienti Zps a SZ	63,82	
Poisťovňa	101 962,49	
Ministerstvo zdravotníctva SR	110 284, 62	

(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	993 748,05	211 810,93
- po uplynutí lehoty splatnosti	573,72	0,00
Spolu	994 321,77	211 810,93

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

a) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Na účte 381 je 344 410,07 Eur, predstavuje náklad roku 2025 a 2026 ako preddavok na nájom budovy č. 1277 časť HOSPIC vo výške 342 363,10 Eur a 2046,97 Eur poistenie na rok 2025.

b) Príjmy budúcich období – na úrovni 870,05 Eur.

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy - vid'. **Tabuľka č. 3 k článku III.ods.10**

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov – negatívna tabuľka

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	214 125
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
Nevyčerpané dovolenky	18 725	14 812	18 725		14 812
Audit	2 400	2 500	2 400		2 500
Zákonné rezervy spolu	21 125	17 312	21 125		17 312
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	21 125	17 312	21 125		17 312

(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
Dodávatelia	12 348,46	
Zamestnanci	41 073,84	
Poisťovňa zdravotná a sociálna	25 787,63	
Daňové záväzky	5 633,64	
Ostatné záväzky	425,22	

(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	418 061	85 269
- po uplynutí lehoty splatnosti	0	0
Spolu	418 061	85 269

(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	167,85
Tvorba na ťarchu nákladov	3 106,22
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	2 459,34
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	814,73

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny-negatívna tabuľka

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – negatívne

(19) 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 - 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	927 341,17	927 341,17
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu	927 341,17	927 341,17

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv- negatívna tabuľka

ČI. 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 za vlastné výrobky	6 405,66	
Tržby z predaja služieb	950 824,81	
Aktivácia materiálu a tovaru	7 829,00	
Tržby z predaja DNM a DHM	500,00	

(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-**negatívna tabuľka**

(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
MPSVaR SR na poskyt. FP na sociálne služby ZpS a ŠZ	288 472,29	341 364,76
MPSVaR SR na bežné výdavky – prijímač HelpLivi		3 900,00
NSK na prevádzku na poskyt. sociálnej služby Zps a ŠZ	146 260,92	163 831,48
Ministerstvo kultúry "Pestré dni aj v zlatom veku"	3 000,00	
Férová dotácia "Novými terapiami k psychickej rovnováhe seniorov"	1 500,00	
Nadácia Henkel „Zavedenie nových terapeutických metód v Solidritas“	250,00	
MPSVaR SR na bežné výdavky	4 770,00	
MPSVaR SR stabilizačný príspevok	45 200,00	
Hlavné mesto BA	2 400,00	

(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 – negatívna tabuľka

(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
Spotreba materiálu	127 916,48	150 106,19
Spotreba energie	14 425,88	14 538,53
Opravy a udržiavanie	6 081,78	22 246,79
Reprezentačné	533,98	1 736,32
Ostatné služby	243 257,50	444 758,50
Mzdové náklady	533 008,59	583 369,56
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	183 777,69	208 989,02
Ostatné sociálne poistenie	24,00	24,00
Zákonné sociálne náklady	65 363,80	5 594,35
Ostatné sociálne náklady	11 112,83	32 284,00
Ostatné pokuty a penále	4 211,71	4 379,42
Ostatné dane a poplatky	154,42	46,00

Iné ostatné náklady	1 508,19	1 042,31
Odpisy DNM a DHM	12 829,08	5 117,54

(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
2%daň bol použitý na bežné výdavky: kancelárske potreby, maliarske práce, kultúrne podujatia	5 036,75	0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane		2 726,79

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-negatív

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-**negatívne**

(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 - **negatívne**

(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- **negatívne**

b) povinnosť z opčných obchodov- **negatívne**

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

Spriaznená osoba:	Druh transakcie:	Celkom transakcie UJ
TOLERANCIA22 n.o.	- služby	
	Nájomná zmluva	240 000,00
	Zmluva o stravovaní	51 509,20

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

e) iné povinnosti - **negatívne**

(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 - **negatívne**

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

Tabuľka k článku III ods. 1 významné sumy prírastkov a úbytkov

Tabuľka č. 1 – Dlhodobý nehmotný majetok – negatívny stav

Tabuľka č. 2 – Dlhodobý hmotný majetok:

	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 k 1.1.2024				25 850,20	59 357,45				299 720,34		384 927,99
prírastky				8 760					418 590,81		427 350,81
úbytky											
Stav k 31.12.2024				34 610,20	59 357,45				718 311,15		812 278,80
Oprávky – stav k 1.1.2024				15 404,03	59 357,45				0		74 761,48
prírastky				5 117,54	0,00						5 117,54
úbytky				0,00	0,00				0		0,00
Stav k 31.12.2024				20 521,57	59 357,45				0		79 879,02
Opravné položky – stav k 01.01.2024				0	0						0
Stav k 31.12.2024				0	0				0		0
Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia				10 446,17					299 720,34		310 166,51
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia				14 088,63	0				718 311,15		732 399,78

Tabuľka č. 3 k článku III ods. 10 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	331 241	214 125	-3 590		541 776
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	214 125	110 393	0	-214 125	110 393
Spolu	545 366	324 518	-3590	-214 125	652 169

