

**čl. I****Všeobecné údaje.**

1. Názov účtovnej jednotky: Socia  
 Sídlo účtovnej jednotky: Topoľová 637/6, 949 01 Nitra  
 Dátum založenia: 14.03.2000  
 IČO: 36 10 73 44  
 DIČ: 2021480373
2. Štatutárny orgán: prezident Mgr. Andrea Juhásová, PhD.  
 viceprezident Mgr. Iveta Juhásová

3. Občianske združenie je zriadené s cieľom vykonávania poradenskej, preventívnej, školiacej, koncepcnej činnosti v oblasti sociálnej pomoci, vykonáva najmä sociálne poradenstvo a sociálnu rehabilitáciu, poskytuje neziskové sociálne služby v Domove sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých. Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť ale iba nezdaňovanú hlavnú činnosť – poskytovanie sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých, poplatky za služby od prijímateľov sociálnej služby sú použité na prevádzkové náklady Domova sociálnych služieb.

4.

	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11,85	11,6
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

**Čl. II****Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Počas účtovného obdobia nenastali zmeny účtovných metód a účtovných zásad, ktoré by ovplyvnili výšku majetku, záväzkov a výsledku hospodárenia.
3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
  - a/ dlhodobý hmotný majetok získaný ako nefinančný dar: ocenený obstarávacou cenou na darovacej zmluve
  - b/ dlhodobý majetok obstaraný kúpou: ocenený obstarávacou cenou
  - c/ prenajatý majetok: ocenený vo výške sumy vynaloženej na rekonštrukciu prenajatého majetku – budovy vo vlastníctve Mesta Nitra

d/ časové rozlíšenie na strane aktív: náklady budúcich období ocenené presnou sumou fakturovanou v bežnom období, rozlíšenou na dve účtovné obdobia v pomernej časti

e/ časové rozlíšenie na strane pasív: výnosy budúcich období ocenené vo výške zostatkovej hodnoty odpisovaného majetku nadobudnutého z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, darov , ako aj výška nepoužitých 2% asignovanej dane.

f/ záväzky: ocenené cenou dodávateľských faktúr,

g/ pohľadávky: ocenené presnou sumou podľa vystavenej faktúry

V účtovnej jednotke neboli ocenené nasledovné položky z dôvodu, že nebolo o nich v účtovnom období účtované:

Dlhodobý nehmotný majetok

Zásoby

Deriváty

4. Odpisový plán nehnuteľnosti: doba odpisovania 40 rokov – počnúc rokom 2015, sadzba odpisovania 1/40 ročne.
5. Odpisový plán hnutel'ného majetku: doba odpisovania 6 rokov, sadzba odpisovania 1/6 ročne.

### Čl. III

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

##### 1. Dlhodobý hmotný majetok

Majetok	obstarávacia cena	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	83 660	0	0	83 660
Samost. Veci	23 908	7598	2840	23 908

oprávky	začiatok	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	62 245	2 092	0	64 337
Samost. Veci	19 150	106	2 840	16 416

##### 2. Krátkodobý finančný majetok

	Stav na konci obdobia	stav na konci predchádzajúceho obdobia
Pokladnica	985,42	1 027,62
Ceniny	0,00	0,00
Bankové účty	51 456,52	49 135,78

##### 3. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

V účtovnej evidencii sú účtované náklady budúcich období, čo zahŕňa platby za poistné majetku hnutel'ného a nehnuteľného a zodpovednosti za škodu, pripadajúce vecne ku nasledujúcemu účtovnému obdobiu, licencia účtovného programu POHODA na rok 2025, licencia antivírusového programu ESET Internet Security

##### 4. Opis a zmeny vlastných zdrojov krytia majetku

Základné imanie tvoria finančné prostriedky pre bežnú činnosť účtovnej jednotky, ktorých zdrojom sú dary z minulých období a ktoré boli na účet základného imania zaúčtované pri prechode účtovnej jednotky z jednoduchého na podvojnú účtovníctvo v roku 2005. Prostriedky sú finančnou rezervou na potreby DSS, zatiaľ používané na vysporiadanie účtovnej straty

vykázanéj v minulých účtovných obdobiach . Účtovná jednotka nevytvára fondy. V účtovnom období 2024 znížila základné imanie o výsledok hospodárenia 9 066,53 €.

## 5.Opis a výška cudzích zdrojov

### A. Prehľad vytvorených rezerv:

Rezerva na konci účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Rezerva na konci predchádz. účt. obdobia
10 465,72	8319,19	960,00	8 028,09	11 134,62

Rezerva vytvorená v roku 2024 vo výške 8 319,19 € bude použitá v roku 2025: 7 159,19 € na čerpanie nevyčerpanej dovolenky zamestnancov z roku 2024. Rezerva vo výške 960,00 € bude použitá na audit účtovnej závierky za rok 2024 podľa zmluvy. Rezerva 200,00€ je vytvorená na vyúčtovanie tepelnej energie za rok 2024, suma vyúčtovania nie je známa ku dňu účtovnej závierky.

### B. Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Začiatkový stav	tvorba	čerpanie na ťarchu nákladov	zostatok na konci účtovného obdobia
166,53	1 420,15	1 333,20	253,48

Použitie sociálneho fondu v roku 2024:

- finančný príspevok na stravovanie pre zamestnanca vo výške 0,60 € / na jeden odpracovaný deň

### C. Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti :

Druh záväzku	Výška	Lehota splatnosti
Dovoz stravy prijímateľom 12/24	648,00	1/2025
Tepelná energia 12/2024	1 215,78	1/2025
Elektrická energia 12/2024	87,80	1/2025
Mobilný telefón 12/2024	9,00	1/2025
Mzdy zamestnancov 12/2024	10 948,85	1/2025
Odvody do SP 12/2024	4 719,71	1/2025
Odvody VŠZP 12/2024	504,15	1/2025
Odvody Dôvera 12/2024	1 133,90	1/2025
Odvody UNION 12/2024	270,19	1/2025
Preddavok dane 12/2024	729,47	1/2025
Daň z pridanej hodnoty 12/2024	6,16	1/2025

Účtovná jednotka nemá záväzky po lehote splatnosti.

## 6. Významné položky výnosov budúcich období

Zostatok neodpísanej dotácie na technické zhodnotenie budovy na prevádzku Domova sociálnych služieb 19 322,57 €

2% dane prijaté v roku 2024, nepoužité v účtovnom období 2024

1 456,84 €

Zostatková neodpísaná hodnota hudobnej vodnej postele

7 492,48 €

Nepoužité dary na transparentnom účte vo FIO banke: SK64 8330 0000 0021 0292 8968

1 954,70 €

### Čl. IV

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

### 1. Tržby za vlastné výkony

Účtovná jednotka prevádzkuje Domov sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých ambulantnou formou, teda bez ubytovania. Na túto činnosť dostala príspevok podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, z Nitrianskeho samosprávneho kraja, z MPSVaR, časť nákladov na poskytovanú sociálnu službu je hradená z platieb prijímateľov za služby, to je príjem tržby za vlastné výkony – je to služba hlavnej nezdaňovanej činnosti. V roku 2024 bol celkový príjem za služby od 18 klientov 18 656,20 €.

Mesačný poplatok podľa veku klienta	Poplatok za odkázanosť na 1 deň	Cena obeda
20,00 € / do 18 rokov	0,50 €	3,30 €
40,00 € / nad 18 rokov	1,30 €	3,30 €

### 2. Dotácie a granty účtovného obdobia - prehľad

Poskytovateľ	Výška príspevku	použité	nepoužité	vrátené
Nitriansky samosprávny kraj	141 007,00	141 007,00	0,00	0,00
MPSVaR	110 808,00	110 808,00	0,00	0,00

### 3. Významné položky osobitných a ostatných výnosov

Druh výnosu	Výška výnosu
Odpisy technického zhodnotenia budovy z dotácie	2 092,00
Odpisy hnutel'ného majetku	105,52
Finančné dary	1809,30
2% z roku 2023	2097,46

#### 4. Významné položky osobitných a ostatných nákladov, ostatných služieb

<b>Ostatné náklady,</b>	<b>výška</b>
Poistenia (budova, interiér, zodpovednosť)	377,90
Bankové poplatky na účtoch TB, VUB, VUBŠ, FIO	338,66
<b>Ostatné služby</b>	<b>výška</b>
Stravovanie klienti	9 341,00
Telefóny, internet	428,06
Služby BOZP, PO	600,00
Školenia, kurzy, konferencie	896,00
Stráženie objektu	504,00
Audítora	960,00

#### 5. Účel a výška použitia asignovanej dane

<b>Účel použitia – poskytovanie sociálnej pomoci v ambulatnom DSS</b>	
Materiál rekonštrukcia snoezelen miestnosti	350,09
Služby rekonštrukcia snoezelen miestnosti	1 662,37
Poplatok u notára	85,00

V roku 2024 bola použitá asignovaná daň prijatá v roku 2023, spolu vo výške 2 097,46 €. Suma prijatej asignovanej dane v roku 2023 nepresiahla limit 3 320,00 € pre zverejnenie špecifikácie použitia v obchodnom vestníku.

#### 6. Účtovná jednotka má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, §67a, ods.4, písm. a)

- v znení tohto zákona účinnom od 1. 1. 2020 platí ustanovenie, podľa ktorého poskytovateľ sociálnej služby, ktorého príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahol 200 000,00 €, je povinný mať účtovnú závierku overenú štatutárnym audítorom. Povinnosť vznikla účtovnej jednotke za účtovné obdobie 2024. Účtovná jednotka zaúčtovala do nákladov rezervu na overenie účtovnej závierky vo výške 960,00 eur podľa zmluvy uzavretej s firmou Tax Audit Consult s.r.o.

V Nitre, dňa 12.02.2025

Zostavil: Bc. Mária Juhásová .....

Za štatutárny orgán: Mgr. Iveta Juhásová .....