

ČI. I.

Všeobecné údaje

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

Nadácia MEMORY – Neuroimunologické centrum pre výskum Alzheimerovej choroby

Trvalý pobyt alebo sídlo: **Dúbravská cesta 9, 845 10 Bratislava**

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: **25.3.2002**

- (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.

| Meno a priezvisko členov | Názov orgánu | Poznámka |
|---------------------------|--------------|----------|
| Ing. Zuzana Habalová, MBA | riaditeľ | |

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.
Poskytovanie sociálnej pomoci a zdravotnej starostlivosti v špecializovanom zariadení pre občanov s poruchami pamäte a Alzheimerovou demenciou.
- (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 účtovného obdobia.

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: | 21 | 21 |
| Z toho počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | | |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | | |

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

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.

áno nie

- (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.

Zmeny nenastali.

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
nemá

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
nemá

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
obstarávacou cenou

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
nemá

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
nemá

g) dlhodobý finančný majetok
nemá

h) zásoby obstarané kúpou
nemá

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
nemá

j) zásoby obstarané iným spôsobom
nemá

k) pohľadávky
menovitou hodnotou pri ich vzniku

l) krátkodobý finančný majetok
podľa § 25 zákona o účtovníctve

m) časové rozlíšenie na strane aktív
podľa § 25 zákona o účtovníctve

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
podľa § 25 zákona o účtovníctve

o) časové rozlíšenie na strane pasív
podľa § 25 zákona o účtovníctve

p) deriváty
podľa § 25 zákona o účtovníctve

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(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 účtovných odpisov.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

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 tohto 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.

Tabuľka č. 1

| | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniiteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|--|---|---------|-------------------|-----------------------------------|--|---|-----------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | 5 940,00 | | 5 940,00 |
| prírastky | | | | | 39 102,00 | | 39 102,00 |
| úbytky | | | | | | | |
| presuny | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | 45 042,00 | | 45 042,00 |
| Oprávk – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného ÚO | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | 5 940,00 | | 5 940,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | 45 042,00 | | 45 042,00 |

Tabuľka č. 2

| | Pozemky | Umel. diela a zbierky | Stavby | Samost. hnutelné veci a súbory hnuť. vecí | Pestova t. celky trval. poras. | Základn é stádo a ťaž. Zvier. | Drobný a ostatný DHM | Obstar. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
|--|---------|-----------------------|------------|---|--------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------------|-----------------------|------------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 153 341,74 | 23 013,61 | | | | | | 176 355,35 |
| prírastky | | | 6 669,86 | | | | | | | 6 669,86 |
| úbytky | | | | | | | | | | |
| presuny | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 160 011,60 | 23 013,61 | | | | | | 183 025,21 |
| Oprávk – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 71 333,55 | 23 013,61 | | | | | | 94 347,16 |
| prírastky | | | 4 000,29 | | | | | | | 4 000,29 |
| úbytky | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 75 333,84 | 23 013,61 | | | | | | 98 347,45 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 82 008,19 | 0,00 | | | | | | 82 008,19 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 84 677,76 | 0,00 | | | | | | 84 677,76 |

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

| Dlhodobý majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

| Poistený majetok | Poistná suma (v celých eurách) | Platnosť zmluvy (od – do) |
|---|--------------------------------|---------------------------|
| Poistenie – živelné | 1.076.337,00 | Neurčito |
| Poistenie majetku pre prípad odcudzenia alebo vandalizmu | 25.500,00 | Neurčito |
| Poistenie strojových zariadení a elektronických zariadení | 6.400,00 | Neurčito |
| Poistenie zodpovednosti za škodu | 166.000,00 | Neurčito |
| Poistenie zodpovednosti zdravotníckeho zariadenia -ambulancia | 66.000,00 | Neurčito |

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 1 – štruktúra dlhodobého finančného majetku

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

Tabuľka č. 2 – zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

| | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe | 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 ÚO | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného ÚO | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného ÚO | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného ÚO | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného ÚO | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného ÚO | | | | | | | | |

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka č. 1

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|--|---|--|
| Pokladnica EUR | 1 071,75 | 502,85 |
| Pokladnica CZK | | |
| Ceniny – stravné lístky | | |
| Bežné bankové účty | 259 783,80 | 293 589,47 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 260 855,55 | 294 092,32 |

Tabuľka č. 2

| 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 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. 3

| 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 | | | |

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

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

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo

zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania 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 – voči zdravotným poisťovňam | 51 200,70 | | | | 53 978,17 |
| Pohľadávky z obchodného styku - ostatné | 741,00 | | | | 1 062,20 |
| Preddavky | 30,00 | | | | 30,00 |
| Pohľadávky z obchodného styku – zdaňovaná činnosť | | | | | |
| Ostatné pohľadávky – dobropis | 208,97 | | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči zamestnancom | 0,00 | | | | 73,36 |
| Iné pohľadávky – odborná prax UK | 340,16 | | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči ZP, SP, DÚ | 0,00 | | | | 112,49 |
| Iné pohľadávky – projekt MRI, PROCARE, ADDIT, Plán obnovy | 126 144,12 | | | | 165 314,61 |
| Pohľadávky spolu | 178 664,95 | | | | 220 570,83 |

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| | Stav na konci | |
|---------------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 219 671,51 | 178 063,95 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 899,32 | 601,00 |
| Pohľadávky spolu | 220 570,83 | 178 664,95 |

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

| Položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| SW – služby | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 5 493,20 | 3 176,69 |
| Poistné – poistenie majetku | 489,07 | 474,26 |
| SW – služby, domény | 80,38 | 384,63 |
| Odborná literatúra - predplatné | 25,00 | 25,00 |
| Kurz, školenie, Erasmus | 900,00 | 95,00 |
| Príspevok na stravu | 3 998,75 | 2 197,80 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Projekt INDEED – preplat. nákladov | | |
| Ostatné | | |
| Spolu | 5 493,20 | 3 176,69 |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|------------------|------------------|-------------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie | 165,97 | | | | 165,97 |
| 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 | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 234 360,93 | 61 363,83 | | | 295 724,76 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 61 363,83 | 15 587,89 | 61 363,83 | | 15 587,89 |
| Spolu | 295 890,73 | 76 951,72 | 61 363,83 | | 311 478,62 |

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 61 363,83 |
| 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 | 61 363,83 |
| Iné | |
| Účtovná strata | |
| 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 | |
| Iné | |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

| 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 (nevýčerpané dovolenky) | 0 | | | | 0 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé ostatné rezervy - služby | 1 500,00 | 2 907,17 | 1 500,00 | | 2 907,17 |
| Krátkodobé ostatné rezervy - energie | | | | | |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | 1 500,00 | 2 907,17 | 1 500,00 | | 2 907,17 |
| Rezervy spolu | 1 500,00 | | | | 2 907,17 |

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

| Druh pohľadávok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Odpis | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------|--|-----------|--------|-------|---|
| Ostatné záväzky – O2 | | | | | |
| Iné záväzky (zmluvy o dielo) | | | | | |
| Iné záväzky (Erasmus) | | | | | |
| Záväzky spolu | 0,00 | | | | 0,00 |

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

| | Stav na konci | |
|------------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 9 518,10 | 10 615,78 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |
| Záväzky spolu | 9 518,10 | 10 615,78 |

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

| 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 (321,324,343,326,341) | 9 518,10 | 10 615,78 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 9 518,10 | 10 615,78 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane (sociálny fond 472) | 781,47 | 1 591,39 |
| Záväzky so zostatkovou dobou spl. viac ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 781,47 | 1 591,39 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 10 299,57 | 12 207,17 |

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|--|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 1 591,39 | 1 044,02 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 2 235,47 | 2 171,77 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 3 045,39 | 1 624,40 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 781,47 | 1 591,39 |

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

| 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 | | | | | | |

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na zostatkovú hodnotu / zostatok:

| 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 | 0,00 | | | 0,00 |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | 54 611,79 | | 2 682,00 | 51 929,79 |
| z nepoužitej dotácie alebo grantu | 191 979,50 | 119 289,54 | 78 066,15 | 233 202,89 |
| z nepoužitej časti podielu zaplatenej dane | 7 739,43 | 6 096,88 | 7 739,43 | 6 096,88 |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | | | | |
| Ostatné | 0,00 | 749,00 | | 749,00 |
| Spolu | 254 330,72 | 126 135,42 | 88 487,58 | 291 978,56 |

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| 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 | | | | |

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 činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

| Typ výrobkov, tovarov, služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za pracovné zošity (601) | 1 576,00 | 7 240,40 |
| Tržby z predaja služieb - ostatné | 744,10 | 8 316,00 |
| Tržby za služby – zdravotné poisťovne | 353 436,81 | 332 151,58 |
| Tržby za služby – denný pobyt, vzdelávanie | 99 661,40 | 108 763,71 |
| Tržby za služby - skríning | | |
| Tržby za služby - doplnkové | 16 874,40 | 20 237,40 |
| Tržby za služby - projekty | | 2 700,00 |
| Tržby za služby - MOM | | |
| Spolu | 472 292,71 | 479 409,09 |

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náhrada škody | | |
| Prijaté dary – zúčtovanie odpisu k majetku | | 562,00 |

| | | |
|--|------------------|-----------------|
| Príspevky od iných organizácií | 14 431,00 | 4 299,83 |
| Prijaté dary – príspevky od fyzických osôb | 210,00 | 155,00 |
| Prijaté dary | | |
| Iné ostatné výnosy – z nájmu | 4 570,00 | 3 730,00 |
| Iné ostatné výnosy | 7,37 | |
| Spolu | 19 218,37 | 8 746,83 |

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Prehľad dotácií a grantov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dotácie BSK, NSK, MPSVaR - prevádzka | 258 617,12 | 245 359,89 |
| Dotácia UK Bratislava - APVV projekt | | |
| Dotácia HMSR | | 3 930,00 |
| Dotácia – Plán obnovy | 20 718,62 | |
| Dotácia ÚPSVaR | | |
| Projekty (Procure, MRI, ADDIT, Studicode) | 53 840,92 | 78 042,28 |
| Spolu | 333 176,66 | 327 332,17 |

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Výnosy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Úroky na BU | | |
| Kurzové zisky, z toho: | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

| Náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Spotreba materiálu (501), z toho: | 60 397,19 | 37 273,34 |
| - obedy denný pobyt | 17 390,50 | 14 173,25 |
| - drobný majetok do 1.700 € | 18 145,33 | 2 815,33 |
| Energie a údržba (502,511), z toho: | 36 445,91 | 33 551,91 |
| - tepelná energia | 11 994,83 | 20 113,19 |
| - oprava budovy | 16 220,90 | 1 248,00 |
| Ostatné služby (512,513,518), z toho: | 47 969,48 | 43 792,47 |
| - cestovné | 3 083,78 | 7 242,01 |
| - semináre, školenia, kongresy | 4 413,75 | 8 647,35 |
| - administratívne práce | 19 683,07 | 14 889,84 |
| Mzdové náklady a poisťné (521,524,527) | 658 749,95 | 635 572,75 |
| Ostatné (532,538,543,548,551), z toho: | 11 301,22 | 9 383,28 |
| - daň z nehnuteľností | 6 971,04 | 4 838,94 |
| - odpisy | 4 000,29 | 4 395,54 |

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

| Účel použitia podielu zaplatenej dane | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia (665 r.2023) | Použitá suma bežného účtovného obdobia (665 r.2024) |
|---------------------------------------|--|---|
| | 7 739,43 | 0 |

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia (384 r.2024)

6 096,88

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Finančné náklady, z toho: | 1 619,99 | 1 605,22 |
| - bankové poplatky | 250,32 | 211,80 |
| - poisťné | 1 103,66 | 1 083,41 |
| - členské | 245,00 | 310,00 |
| Kurzové náklady, z toho: | 40,93 | 13,91 |
| Kurzové náklady ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie.

| Jednotlivé druhy nákladov za | Suma |
|--|--------------|
| overenie účtovnej závierky | 1 500 |
| uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky | |
| súvisiace audítorské služby | |
| daňové poradenstvo | |
| ostatné neaudítorské služby | |
| Spolu | 1 500 |

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

ČI. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný 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) možná 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 alebo odberateľských zmlúv,

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

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

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