

## Čl. I

### Všeobecné údaje

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

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky: Mgr. Adriána Gmitterová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 26. 02. 2015

Čl. I (2) *Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozomých orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozomých orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.*

| Názov orgánu (meno a priezvisko...)  | Druh orgánu spoločnosti |
|--------------------------------------|-------------------------|
| Mgr. Adriána Gmitterová - riaditeľka | štatutárny orgán        |
| Ing. arch. Slavomír Gmitter          | správna rada            |
| Božena Gmitterová                    | správna rada            |
| Ing. Mária Slivová                   | správna rada            |
| Marta Petrenková                     | revízor                 |

Čl. I (3) *Opis činnosti účtovnej jednotky, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená, opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.*

Poskytovanie všeobecne prospešných služieb 87.90.0 – ostatná starostlivosť v pobytových zariadeniach:

1. poskytovanie sociálnych služieb, sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, podpora sociálnej inkluzie a predchádzanie sociálnemu vylúčeniu, vytváranie chránených pracovísk a podpora sociálneho podnikania;
2. poskytovanie zdravotnej starostlivosti, zdravotnej prevencie a propagovanie zdravého životného štýlu;
3. poskytovanie ďalších služieb pre seniorov a sociálne odkázaných klientov, starostlivosť v oblasti bývania, stravovania, zaopatrenia, vzdelávania, poradenstva, záujmovej činnosti, kultúrnej, duchovnej a športovej činnosti;
4. služby v oblasti zabezpečovania bývania, správy, údržby a obnovy bytového a nebytového fondu;
5. služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti;
6. tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva so zameraním na ochranu prírody a ďalších prírodných zdrojov;
7. rozvoj regionálnej gastronómie a kultúry stravovania, zabezpečenie služieb gastronómie a stravovania;
8. vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, organizovanie športových aktivít a podujatí;
9. vzdelávanie, príprava a organizovanie školení, odborných kurzov, seminárov, konferencií, verejných podujatí a tvorba vzdelávacích programov, organizovanie a sprostredkovanie vzdelávacích a výmenných pobytov a detských táborov;
10. príprava, manažovanie, technická pomoc a podpora, hodnotenie projektov a programov domácich a zahraničných donorov a projektov pomoci zo štrukturálnych a iných fondov EÚ;
11. odborná poradenská a konzultačná činnosť v oblastiach záujmu neziskovej organizácie.

Čl. I (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.*

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov   | 83                    | 80   |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   | 7                     | 5  |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   | 0                     | 0  |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0                     | 0  |

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

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

## ČI. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

- áno

ČI. II (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.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

| Popis položky  | Ocenenie majetku a záväzkov   | Poznámka k oceneniu |
|--|-------------------------------|---------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou              |                               |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou |                               |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom      |                               |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                | obstarávacia cena             |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou   |                               |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom        |                               |                     |
| Dlhodobý finančný majetok                              |                               |                     |
| Zásoby obstarané kúpou                                 | obstarávacia cena             |                     |
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou                    | vlastné náklady               |                     |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                         | reprodukčná obstarávacia cena |                     |
| Pohľadávky   | menovitá hodnota              |                     |
| Krátkodobý finančný majetok                            | menovitá hodnota              |                     |
| Časové rozlíšenie na strane aktív                      | menovitá hodnota              |                     |
| Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov   | menovitá hodnota              |                     |
| Časové rozlíšenie na strane pasív                      | menovitá hodnota              |                     |
| Deriváty   |                               |                     |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                |                               |                     |

ČI. II (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.

Dlhodobý hmotný majetok:

- Odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

| Druh majetku                                       | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--|------------------|----------------|-----------------|
| SHV – kotol BI 150 98 G                            | 8                | 1/8            | rovnomerný      |
| SHV – vakový zdvíhák MAXI 500                      | 6                | 1/6            | rovnomerný      |
| SHV – vstávacia a zdvíhacia pomôcka                | 6                | 1/6            | rovnomerný      |
| Budova Prešov Dilongova 13 – technické zhodnotenie | 40               | 1/40           | rovnomerný      |
| SHV – robot univerzálny RE22                       | 4                | 1/4            | rovnomerný      |
| SHV – detektor opustenia budovy                    | 4                | 1/4            | rovnomerný      |

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

Účtovná jednotka si v účtovnom roku 2024 vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku za rok 2024 a na overenie účtovnej závierky 2024 auditorom.

ČI. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## ČI. III

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

ČI. III (1) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku (DHM) za bežné účtovné obdobie:

|   | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby  | SHV a súbory HV | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný DHM | Obstaranie DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu   |
|---|---------|--------------------------|---------|-----------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|---------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 145 000 |                          | 723 523 | 10 534          | 29 600               |                                       |                                 |                      |                |                             | 908 657 |
| prírastky   |         |                          |         | 12 690          |                      |                                       |                                 |                      |                |                             | 12 690  |
| úbytky  |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| presuny   |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                       | 145 000 |                          | 723 523 | 23 224          | 29 600               |                                       |                                 |                      |                |                             | 921 347 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                          | 19 595  | 6 262           | 29 600               |                                       |                                 |                      |                |                             | 55 457  |
| prírastky   |         |                          | 18 088  | 2 457           |                      |                                       |                                 |                      |                |                             | 20 545  |
| úbytky  |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                       |         |                          | 37 684  | 8 719           | 29 600               |                                       |                                 |                      |                |                             | 76 003  |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| prírastky   |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| úbytky  |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                       |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                     |         |                          |         |                 |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |         |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                    | 145 000 |                          | 703 928 | 4 272           | 0                    |                                       |                                 |                      |                |                             | 853 200 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                       | 145 000 |                          | 685 840 | 14 505          | 0                    |                                       |                                 |                      |                |                             | 845 345 |

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

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

| Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok | Spôsob poistenia                      | Výška poistenia |
|---|---------------------------------------|-----------------|
| Auto Citroen Jumper                                 | Povinné zmluvné poistenie KOOPERATIVA | 211,36          |
| Auto Citroen Jumper                                 | Havarijné poistenie KOOPERATIVA       | 715,23          |
| budova Dilongova 15                                 | Komerčné poistenie PREMIUM            | 953,12          |
| budova Dilongova 13                                 | Komerčné poistenie PREMIUM            | 1 122,80        |

Čl. III (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.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (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.

Položky krátkodobého finančného majetku:

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---|
| Pokladnica   | 981  | 2 488                                   |
| Ceniny   |  |   |
| Bežné bankové účty                                   | 2 100                                      | 88 449                                  |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |  |   |
| Peniaze na ceste                                     | -21  |   |
| <b>Spolu</b>   | <b>3 060</b>                               | <b>90 937</b>                           |

Čl. III (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.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

| Druh a opis významných položiek pohľadávok   | Riadok súvahy | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--|---------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   | <b>037</b>    |                            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 038           |                            |                   |
| Ostatné pohľadávky   | 039           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení  | 040           |                            |                   |
| Iné pohľadávky   | 041           |                            |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   | <b>042</b>    | <b>16 985</b>              |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 043           | 8 067                      |                   |
| Ostatné pohľadávky   | 044           | 5 861                      |                   |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                             | 045           |                            |                   |
| Daňové pohľadávky  | 046           |                            |                   |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtu územnej samosprávy | 047           | 3 057                      |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení  | 048           |                            |                   |
| Spojovací účet pri združení  | 049           |                            |                   |
| Iné pohľadávky   | 050           |                            |                   |

Čl. III (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.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

|                                 | Stav na konci             |  |
|---------------------------------|---------------------------|--|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 11 957                    | 28 731   |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 5 028                     |  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>16 985</b>             | <b>28 731</b>                                    |

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

| Významné položky nákladov a príjmov budúcich období | Riadok súvahy | Stav na konci             |  |
|---|---------------|---------------------------|--|
|   |               | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Náklady budúcich období (381)                       | 058           | 1 232                     | 1 446  |
| Príjmy budúcich období (385)                        | 059           |                           |  |

Čl. III (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

Základné imanie účtovnej jednotky je tvorené vkladmi zakladateľov nasledovne:

| Meno a priezvisko       | Výška vkladu v EUR |
|-------------------------|--------------------|
| Mgr. Adriána Gmitterová | 1 000              |

Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku

|   | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-)     | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|---------------|--|---------------|----------------|----------------|---|
| <b>Imanie a fondy</b>                                 |               |  |               |                |                |   |
| Základné imanie                                       | 063           | 1 000                                      |               |                |                | 1 000                                   |
| z toho:<br>nadačné imanie v nadácii                   |               |  |               |                |                |   |
| vklady zakladateľov                                   |               | 1 000                                      |               |                |                | 1 000                                   |
| prioritný majetok                                     |               |  |               |                |                |   |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu               | 064           |  |               |                |                |   |
| Fond reprodukcie                                      | 065           |  |               |                |                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | 066           |  |               |                |                |   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                 |               |  |               |                |                |   |
| Rezervný fond   | 068           |  |               |                |                |   |
| Fondy tvorené zo zisku                                | 069           |  |               |                |                |   |
| Ostatné fondy   | 070           |  |               |                |                |   |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | 071           | -331 718                                   |               | 253 869        |                | -585 587                                |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie              | 072           |  |               | 73 316         |                | -73 316                                 |
| <b>Spolu</b>  | <b>061</b>    | <b>-330 718</b>                            |               | <b>327 185</b> |                | <b>-657 903</b>                         |

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

| Názov položky   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovná strata</b>   | <b>253 869</b>                               |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |  |
| 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 | 253 869                                      |
| Iné   |  |

Čl. III (14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

- a) 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 začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv | 46 933                                     | 45 561        | 44 289          |                                | 48 205                                  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>46 933</b>                              | <b>45 561</b> | <b>44 289</b>   |                                | <b>48 205</b>                           |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 1 000                                      | 1 000         | 1 000           |                                | 1 000                                   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   | <b>1 000</b>                               | <b>1 000</b>  | <b>1 000</b>    |                                | <b>1 000</b>                            |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>47 933</b>                              | <b>46 561</b> | <b>45 289</b>   |                                | <b>49 205</b>                           |

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky podľa jednotlivých druhov záväzkov

| Druh a opis významných položiek záväzkov     | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--|----------------------------|-------------------|
| Ostatné záväzky – nájom budovy Dilongova 15  | 96 714                     |                   |
| Ostatné záväzky – depozity klientov na lieky | 769                        |                   |
| Iné záväzky – zrážky nariadené súdom         | 98                         |                   |
| Iné záväzky – splátky mobilov                | 59                         |                   |

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti; prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
  - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - viac ako päť rokov.

| Druh záväzkov  | Stav na konci             |  |
|--|---------------------------|--|
|  | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti   | 147 428                   |  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 222 956                   | 366 583  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>  | <b>370 384</b>            | <b>366 583</b>                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 1 183 129                 | 1 117 844  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>  | <b>1 183 129</b>          | <b>1 117 844</b>                                 |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 553 514</b>          | <b>1 484 427</b>                                 |

d) 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 |
|--|-----------------------|--|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>4 633</b>          | <b>4 296</b>                                 |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 5 973                 | 5 386  |
| Tvorba zo zisku                                |                       |  |
| Čerpanie                                       | 6 088                 | 5 049  |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>4 519</b>          | <b>4 633</b>                                 |

e) 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                   | EUR      |                 |           |                    | 1 182 972                                      | 1 112 972   |
| Návratná finančná výpomoc |          |                 |           |                    |  |   |
| Dlhodobý bankový úver     |          |                 |           |                    |  |   |
| <b>Spolu</b>              | <b>x</b> | <b>x</b>        | <b>x</b>  | <b>x</b>           | <b>1 182 972</b>                               | <b>1 112 972</b>  |

f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

#### Čl. III (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| 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     |  |           |        |   |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie         | 3 242  | 6 417     | 862    | 8 797                                   |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru |  |           |        |   |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |  |  |  |  |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |  |  |  |  |
| grantu   |  |  |  |  |
| podielu zaplatenej dane  |  |  |  |  |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |  |  |  |  |

Čl. III (16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. IV

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

Čl. IV (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

| Druh a opis tržieb                                       | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--|----------------------------|-------------------|
| Tržby z predaja služieb – pobyt klientov                 | 728 519                    | 0                 |
| Tržby z predaja služieb – ošetrovateľská starostlivosť   | 71 955                     | 0                 |
| Tržby z predaja služieb - poskytovanie ost. soc. služieb | 28 597                     | 0                 |
| Tržby z predaja služieb – strava                         | 16 156                     | 974               |

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

| Druh a opis významných súm výnosov                           | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---|
| Príspevky od iných organizácií                               | 8 600  | 5 730                                   |
| Príspevky od fyzických osôb                                  | 1 009  | 5 700                                   |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane                          | 12 050   | 13 821                                  |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb                        | 19 301   | 19 746                                  |
| Iné ostatné výnosy – inventarizačné rozdiely, zaokrúhľovanie | 186  | 99                                      |

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

| Druh a opis významných súm dotácií a grantov      | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---|
| Dotácie MPSVaR – DS, ZPS 15, SZ 15, ZPS 13, SZ 13 | 723 684  | 85 094                                  |
| Dotácie VÚC Prešov – SZ 15, SZ 13                 | 202 749  | 229 626                                 |
| Dotácie VÚC Nitra – SZ 13                         | 4 629  | 4 234                                   |
| Dotácie VÚC Košice – SZ 13                        | 13 838   | 14 657                                  |
| Dotácie mesto Svidník - DS                        | 16 290   | 17 820                                  |
| Dotácie mesto Prešov – ZPS 15, ZPS 13             | 40 208   | 71 326                                  |
| Dotácie mesto Košice – ZPS 15                     | 1 000  |   |

|   |         |        |
|---|---------|--------|
| Dotácia mesto Sabinov – ZPS 13          | 660     | 1 200  |
| Dotácia mesto Spišská Nová Ves – ZPS 13 | 1 545   |        |
| Dotácia – rozvoj soc. služieb           | 3 862   | 1 935  |
| Dotácia – infekčný príplatok            | 11 322  |        |
| Dotácia – stabilizačný príspevok        | 118 200 |        |
| Dotácia – ubytovanie odídencom z UA     | 2 196   |        |
| Dotácia ÚPSVaR – chránené pracovisko    | 12 837  | 13 177 |

Čl. IV (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.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

| Druh a opis významných položiek nákladov                            | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---|
| Ostatné služby – nájom  | 217 982  | 245 333                                 |
| Ostatné služby – strava (dodávateľsky)                              | 13 520   | 20 374                                  |
| Ostatné služby – reminiscencia, tréning pamäti, terapie, školenia   | 27 292   | 29 939                                  |
| Ostatné služby - stočné   | 6 023  | 6 384                                   |
| Ostatné služby – telekom. poplatky, internet, PC, softvér, poštovné | 5 611  | 7 526                                   |
| Iné ost. náklady – FPP 2022   | 44 267   |   |
| Iné ost. náklady - poistenie – úrazové, PZP, havarijné, budovy      | 1 745  | 3 027                                   |
| Iné ost. náklady - bankové poplatky                                 | 701  | 654                                     |

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

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                             | Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|---|--|--|
| Bežné výdavky - prevádzka Dilongova 7366/15 a Dilongova 5881/13   | 0  | 13 821                                 |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |  | <b>0</b>                               |

Čl. IV (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.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IV (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma         |
|---|--------------|
| overenie účtovnej závierky                                    | 1 000        |
| uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |              |
| súvisiace audítorské služby                                   |              |
| daňové poradenstvo  |              |
| ostatné neaudítorské služby                                   |              |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 000</b> |

**Čl. V****Opis údajov na podsúvahových účtoch**

- Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

**Čl. VI****Ďalšie informácie**

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

- Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.

