

## I. Základné informácie o účtovnej jednotke

**1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky:**

Ing. Milada Dobrotková  
Terézia Egyudová  
Helena Mraffková

Sídlo: Bošániho 2, 841 02 Bratislava

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 31.7.2003

**2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu
Ing. Katarína Šimkovičová	štatutárny orgán – riaditeľ
Ing. arch. Ivan Kočan, Barbora Kočanová, Ing. Eva Vlčkovičová	správna rada
Ing. Jozef Vlčkovič, Ing. Mgr. Ľubica Kočanová, Mgr. Stanislav Kočan	dozorná rada

**3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:**

Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti; vzdelávanie, rozvoj a výchova telesnej kultúry

**4. Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	29	27,4
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

**1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno  nie

**2. Zmeny účtovných zásad a metód:**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a v priebehu účtovného obdobia 2024 neboli menené.

**3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje obstarávacou cenou
- b) zásoby obstarané kúpou oceňuje obstarávacou cenou
- c) pohľadávky oceňuje menovitou hodnotou pri ich vzniku
- d) záväzky oceňuje menovitou hodnotou pri ich vzniku
- e) krátkodobý finančný majetok oceňuje menovitou hodnotou pri ich vzniku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	1/4	rovnomerné
Stavby – budova, technické zhodnotenie	20	1/20	rovnomerné
Stavby - montovaný prístrešok, zimná záhrada	12	1/12	rovnomerné
SHV – Solárny termický systém	12	1/12	rovnomerné
Samostatné hnutelné veci a SHV a Drobný DHM	6	1/6	rovnomerné

**III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú položky v súvahe****1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie**

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
<b>Prvotné ocenenie</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		276,51					276,51
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		276,51					276,51
<b>Oprávky</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		276,51					276,51
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		276,51					276,51
<b>Opravné položky</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

Tabuľka č. 2

	Poze mky	Umel. diela a zbiery	Stavby	Samost. hnutef. veci a SHV	Dopr. prostr.	Pest. celky trvalých porasto v	Zákl. stádo a ťažné zvierat á	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>											
Stav na začiatku BÚO			720 877,55	56 671,38							777 548,93
Prírastky			68 119,19	20 190,00							88 309,19
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci BÚO			788 996,74	76 861,38							865 858,12
<b>Oprávky</b>											
Stav na začiatku BÚO			374 424,44	45 360,80							419 785,24
Prírastky			41 796,90	4 528,70							46 325,60
Úbytky											
Stav na konci BÚO			416 221,34	49 889,50							466 110,84
<b>Opravné položky</b>											
Stav na začiatku BÚO											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci BÚO											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku BÚO			346 453,11	11 310,58							357 763,69
Stav na konci BÚO			372 775,40	26 971,88							399 747,28

**2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Poistenie majetku a zodpovednosti PO a FO	553 400,00	12.2.2024-12.2.2025

**3. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	780,60	698,63
Ceniny		
Bežné bankové účty	69 178,91	55 111,98
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	69 959,51	55 810,61

**4. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	14 906,25	11 532,24
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 123,89	9,82
Opravné položky k pohľadávkam		
Pohľadávky brutto spolu	16 030,14	11 542,06
Pohľadávky netto	16 030,14	11 542,06

**5. 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	501,91	494,01
-Poistenia firmy a majetku prislúchajúce nasl.roku	63,94	64,11
-Predplatená inzercia, školenia	339,42	295,30
-Licencie softvér PC	98,55	134,60
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

**6. Opis a výška zmien vlastných zdrojov**

	Stav na zač. BÚO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci BÚO
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	1 759,28				1 759,28
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	1 759,28				1 759,28
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	26 486,05				26 486,05
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	97 314,58		2 000	19 684,60	114 999,18
Výsledok hospodárenia za ÚO	19 684,60	27 263,75		-19 684,60	27 263,75

**7. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	19 684,60
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	19 684,60
Iné	
Účtovná strata	
<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	
Iné	

**8. Opis a výška cudzích zdrojov**

## a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody k nevyčerpaným dovolenkám	22 070,37	23 238,36	-22 070,37	0	23 238,36
Rezerva na tvorbu a overenie UZ audítorom	3 000	3 382,5	-3000	0	3 382,5
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>25 070,37</b>	<b>26 620,86</b>	<b>-25 070,37</b>	<b>0</b>	<b>26 620,86</b>

## b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	0	0
-Z toho ost. Záv. voči klientom z titulu vyúčtovania faktúr pri ukončení zmluvy	0	0
Účet 379 - Iné záväzky	24 798,43	168 851,92

## c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	1 000,22
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14 440,95	243 655,48
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>264 228,13</b>	<b>243 655,48</b>
<b>Krátkodobé rezervy</b>	<b>26 620,86</b>	<b>25 070,37</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	18 707,00	2 507,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	1 999,10	1 975,44
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>20 706,10</b>	<b>4 482,44</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky a rezervy spolu</b>	<b>311 555,09</b>	<b>273 208,29</b>

## e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 975,44	7 282,51
Tvorba na ťarchu nákladov	3 086,71	2 736,17
Tvorba zo zisku	2 000,00	
Čerpanie	5 063,05	8 043,24
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 999,10	1 975,44

**9. Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výnosov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>2 916,00</b>	<b>3 916</b>
DAR – Solárny termický systém (odpisovaný do výnosov BO) – dlh. časť	2 916,00	3 916
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 573,63</b>	<b>7 000</b>
DAR – Solárny termický systém (odpisovaný do výnosov BO) – kd. časť	1 000	1 000
DAR – projekt Komunitný park , realiz. 2024		6 000
VBO – Nevyčer. Podiely zo zaplatenej dane z roku 2023, čerpanie do 2025	1 763,63	0
VBO – Dar Donio	1 810,00	
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

**IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Tržby za Špecializované zariadenie celkom</b>	<b>403 637,89</b>	<b>372 827,39</b>
z toho:		
za sociálne služby	230 110,62	213 419,59
za doplnkové služby	173 527,27	159 407,80
<b>Tržby za Zariadenie pre Seniorov celkom</b>	<b>33 170,27</b>	<b>29 966,25</b>
z toho:		
za sociálne služby	20 941,86	17 929,60
za doplnkové služby	12 228,41	12 036,65
<b>Tržby za stravu poskytnutú zamestnancom vo vlastnom stravovacom zariadení</b>	<b>11 543,36</b>	<b>9 362,08</b>
<b>Tržby zdravotná starostlivosť od ZP</b>	<b>169 063,44</b>	<b>77 341,90</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary finančné, od FO	400,00	3000,69
Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane a príspevky od iných organizácií	0	0
Prijaté príspevky od iných organizácií	13 299	8 800
Osobitné výnosy -aktívacia vl. Stravovacie zariadenie	14 108,64	12 855,73
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	1000	1000

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma prijatých dotácií	Suma vrátených dotácií	Suma dotácií celkom (výnos)
Prijaté dotácie od BSK	224 839,92	-1248,00	223 591,68
Prijaté dotácie od MPSVaR	314 160,00	0	314 160,00
Prijaté dotácie od MPSVaR iná / jednorazová /stabilizačný príspevok a inflačná pomoc/ VRATKA	0	-416,00	-416,00
Prijaté dotácie Hl. mesta BA	10 646,14	0	10 646,14
Prijaté dotácie - MČ BA – Dúbravka	1 000,00	0	1 000,00

**4. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov**

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na prevádzku zariadenia	241 691,05	236 024,68
Osobné náklady	872 025,21	769 957,72
Odpisy	46 325,60	39 772,80
Zrušenie opravnej položky z titulu úhrady	0	0
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	0	0

**5. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	1800
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1800