

## Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	PhDr. Peter Novysedlák, PhD.	ul. Levická 600/38, 040 11 Košice-Západ
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	8.05.2000	

(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.

<b>Štatutárne orgány:</b> (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Prezident predstavenstva, štatutár OZTB :	PhDr. Peter Novysedlák, PhD.
	Členovia predstavenstva:	Mgr. Beáta Bajusová
		Mgr. Rastislav Demčák
<b>Dozorný orgán:</b> (Dozorná rada, revízor)	Hospodárska rada:	Ing. Jana Durkaiová
		Mgr. Katarína Kiššová
		Mária Kapitánová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

<b>Hlavná činnosť:</b>	Občianske združenie Teresa Benedicta vykonáva tieto činnosti:
	- pomáha sociálne odkázaným občanom, starým, opusteným, bezdomovcom,
	- poskytuje sociálne služby,
	- rozvíja a ochraňuje duchovné a kultúrne hodnoty,
	- napomáha činnosti charitatívnych organizácií,
	- podporuje medzinárodnú humanitárnu pomoc,
	- organizuje školiace aktivity, prednáškových, terapeutickú a poradenskú činnosť.
<b>Podnikateľská činnosť:</b>	Predaj obedov pre dôchodcov a odkázaných občanov.
	Poskytovanie nadštandardných služieb pre prijímateľov sociálnych služieb.
	Poskytovanie služieb práčovne pre prijímateľov sociálnych služieb a pre zariadenia sociálnych služieb.

(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.

**Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93,2	92,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	12	12
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Teresa Benedicta, občianske združenie je zriaďovateľom nasledovných zariadení sociálnych služieb:

Charitný dom prof. Hlaváča, ul. Hrehovčika 1, 071 01 Michalovce,

Charitný dom prof. Hlaváča, Námestie Jána Pavla II. 6073/7, 071 01 Michalovce,

Charitný dom Eriky Jakabovej, ul. M. R. Štefánika 342/76, 076 22 Vojčice,

Charitný dom Jozefa Machalu, ul. Paričovská 2745/116, 075 01 Trebišov,

Charitný dom Juraja Jendželovského - Námestie Jána Pavla II. 6523/5, 071 01 Michalovce,

Charitný dom Imricha Halása , ul. SNP 1079/76, 075 01 Trebišov.

## 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.

ANO

- (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.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
Bez zmeny		

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Nie je
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Nie je
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Nie je
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - dary	Reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok	Nie je
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Nie sú
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou pri vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou pri vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitou hodnotou pri vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou pri vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitou hodnotou pri vzniku
p) deriváty	Nie sú
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Nie sú
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Nie je

- (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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Softvér	1	100%	
Stavby	40,20,12	1/40,1/20, 1/12	rovnomerne
Samostatne hnutelné veci	4,6,12	1/4, 1/6, 1/12	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerne
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1	100%	

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje.

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

### ČI. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

- 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,
- 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,
- prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

**Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:**

**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		10524,57					10524,57
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		10524,57					10524,57
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		10524,57					10524,57
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		10524,57					10524,57
<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							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. pred. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	23974,49	3000,00	1631088,17	148414,38	85329,80			341714,57	23839,21	0	2257360,62
prírastky			815,02	21271,47	7690,00			48936,46	78712,95	1000,00	158425,90
úbytky					12460,80				78712,95		91173,75
presuny			23839,21						-23839,21		
Stav na konci bežného účtovného obdobia	23974,49	3000,00	1655742,40	169685,85	80559,00			390651,03	0	1000,00	2324612,77
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			548423,04	90282,58	77756,30			341714,57			1058176,49
prírastky			41076,60	13086,41	4715,46			48936,46			107814,93
úbytky					12460,80						12460,80
Stav na konci bežného účtovného obdobia			589499,64	103368,99	70010,96			390651,03			1153530,62
<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	23974,49	3000,00	1082665,13	58131,80	7573,50				23839,21	0	1199184,13
Stav na konci bežného účtovného obdobia	23974,49	3000,00	1066242,76	66316,86	10548,04				0	1000,00	1171082,15

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Záložné právo - budovy	1553394,51

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie budovy CHDPH-N	neurčito	307,85
Poistenie budovy CHDEJ	neurčito	114,86
Poistenie budovy CHDJJ	neurčito	303,94
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu	neurčito	199,69
Poistenie automobilov	neurčito	1764,65

(4) 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 takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	19567,76	30934,61
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	190493,79	154778,85
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0

Spolu	210061,55	185713,46
-------	-----------	-----------

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Krátkodobé pohľadávky	Pohľadávky z obchodného styku	3747,64
	Neuhradené ošetrovné od prijímateľov soc. služby	248202,79
	Pôžička pre právnickú osobu	4000,00
	Pôžička pre fyzickú osobu	40400,00
	Preplatok prijímateľovi za soc. službu	25,44
		836,98
<b>Spolu</b>		<b>297212,85</b>

(6) 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.

**Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam**

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky splatenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky – neuhradené ošetrovné od prijímateľov soc. služieb	164589,68	15348,76	6109,12	41553,21	132276,11
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>164589,68</b>	<b>15348,76</b>	<b>6109,12</b>	<b>41553,21</b>	<b>132276,11</b>

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

**Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	162176,74	99306,73
Pohľadávky po lehote splatnosti	135036,11	168880,94
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>297212,85</b>	<b>268187,67</b>

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Nájomné CHDJM Trebišov uhradené vopred	78202,74
• náklady budúcich období spolu		78202,74
• príjmy budúcich období		0

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

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

**Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku**

	Stav na začiatku bežného účetného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účetného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	689121,79			+89996,82	779118,61
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov					
• 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					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	89996,82	+157702,02		-89996,82	157702,02
<b>Spolu</b>	<b>779118,61</b>	<b>+157702,02</b>		<b>0</b>	<b>936820,63</b>

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

**Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	89996,82
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	89996,82
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	
<b>Účtovná strata</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	

(11) 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

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv**

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobá zákonná rezerva – dovolenky a odvody k nim,	73858,48	90215,21	69372,60	4485,88	90215,21
Krátkodobá zákonná rezerva - audit	900,00	1000,00	900,00		1000,00
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>74758,48</b>	<b>91215,21</b>	<b>70272,6</b>	<b>4485,88</b>	<b>91215,21</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>74758,48</b>	<b>91215,21</b>	<b>70272,6</b>	<b>4485,88</b>	<b>91215,21</b>

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,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
325 - Ostatné záväzky- poplatky za komunálne odpady, znečisťovanie ovzdušia a miestne dane	0	8027,14	8027,14	0
325 - Ostatné záväzky- nájom Rím-kat. farský úrad	0	1527,20	1527,20	0
325 - Ostatné záväzky- kúpne zmluvy	0	16678,10	16678,10	0
325 - Ostatné záväzky- mzda prijímateľov, ktorí nemajú účet na vyplatenie	0	278,12	278,12	0
325 - Ostatné záväzky- chybné platby a zúčtovania s prijímateľmi	45,55	13736,70	13782,25	0
325 – Ostatné záväzky – preplatky pohľadávok prijímateľov	4,37	0	4,37	0
325 – Ostatné záväzky – úhrada za webinár	0	55,00	55,00	0
325 – Ostatné záväzky – T-com	28,00	0	28,00	0
<b>325 spolu medzisúčtet</b>	<b>77,92</b>	<b>40482,26</b>	<b>40560,18</b>	<b>0</b>
379 – Iné záväzky - Nevyplatený preplatok ošetrovneho klientom	1704,91	11226,16	10784,64	2146,43
379 – Iné záväzky – zmluvy - zdravotná starostlivosť	0	2700,00	2700,00	0
379 – Iné záväzky – exekúcie zamestnancov	0	4203,24	4005,45	197,79
<b>379 spolu medzisúčtet</b>	<b>1704,91</b>	<b>18129,40</b>	<b>18129,40</b>	<b>1704,91</b>
479 - pôžičky od FO	32025,00	0	8000,00	24025,00
<b>479 spolu medzisúčtet</b>	<b>32025,00</b>	<b>0</b>	<b>8000,00</b>	<b>24025,00</b>
<b>Spolu</b>	<b>33807,83</b>	<b>58611,66</b>	<b>66689,58</b>	<b>25729,91</b>

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	272081,35	286393,65
Záväzky po lehote splatnosti	0	1431,90
<b>Záväzky spolu</b>	<b>272081,35</b>	<b>287825,55</b>

d) 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

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch**

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	1431,90
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	234260,95	195587,30
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>234260,95</b>	<b>197019,20</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	34700,00	90806,35
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>37820,40</b>	<b>90806,35</b>

Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	272081,35	287825,55
-------------------------------------	-----------	-----------

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,

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu**

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2631,35	2947,29
Tvorba na ťarchu nákladov	7768,85	6807,86
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	7279,80	7123,80
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3120,40	2631,35

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,

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

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	€	E + 3,50 p. a.	2025	záložné právo	10848	10848
Krátkodobý bankový úver	€	E + 3,30 p. a.	2025	záložné právo	10500	10500
Dlhodobý bankový úver	€	E + 3,50 p. a.	2026-2030	záložné právo	2619	13467
Dlhodobý bankový úver	€	E + 3,30 p. a.	2026-2030	záložné právo	6125	16625
Krátkodobá návratná finančná výpomoc	€	0	2025		60950	130080
Dlhodobá návratná finančná výpomoc	€	0	2026-2030		29800	88175
<b>Spolu</b>	<b>€</b>				<b>120842</b>	<b>286358</b>

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

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
Bezpredmetné		

(12) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

**Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období**

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dlhodobého majetku obstaraného z finančných darov a darovaný DHM	144768,92	2500,00	9274,94	137993,98
z dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	47623,25	2500,00	3311,39	46811,86
z dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	2741,27	0	195,80	2545,47
z grantu od nadácie	39841,73	0	2734,36	37107,37
z podielu zaplatenej dane	15240,95	2852,21	2272,03	15821,13
<b>Spolu</b>	<b>250216,12</b>	<b>7852,21</b>	<b>17788,52</b>	<b>240279,81</b>

**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.

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb – poplatok za sociálnu službu	954482,13	0
Tržby za predaj obedov pre dôchodcov a odkázaných občanov	0	21556,90
Tržby za predaj stravy pre prijímateľov soc. služby ZPB Vojčice	9169,90	0
Tržby z predaja nadštandardných služieb	0	3126,10
Tržby za poskytovania služieb pracovne pre sociálne služby	0	6167,07
<b>Spolu</b>	<b>963652,03</b>	<b>30850,07</b>

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostat. výnosov	Suma
Prijaté dary – palety na humanitárne účely od colnice Michalovce	567,10
Prijaté dary – potraviny	336,12
Prijaté dary – invalidný vozík	243,00
Prijaté dary – kancelárske stoličky, zásuvkové kontajnery, konferenčný stôl,	13600,00
Prijaté dary – polohovacie postele s matracom	6370,00
Prijaté dary – kyslíkový koncentrátor	323,26
Prijaté dary – EKG CMS 100G1	488,00
Prijaté dary – výnosy vo výške odpisov darovaného DHM	193,18
<b>Spolu</b>	<b>22120,66</b>
Iné ostatné výnosy – zľavy za nákup a zaokrúhlenie hotovostného nákupu	516,09
Iné ostatné výnosy – zľavy z ročného obratu Lekáreň u Samaritána	400,00
Iné ostatné výnosy – vrátka od sociálnej poisťovne	2,05
Iné ostatné výnosy – inventúra kuchyne, zúčtovanie prebytku	80,25
Iné ostatné výnosy – bonus za preplatok plynu	42,02
<b>Spolu</b>	<b>1040,41</b>
Finančné dary od právnických osôb - vernostný príspevok Kysucká lekárenská s.r.o.	800,00
Finančné dary od právnických osôb – VIKA s.r.o. Trebišov	30,00
Finančné dary od právnických osôb – výnosy vo výške odpisov fin. darov na DHM odpisovaný	3896,53
<b>Spolu</b>	<b>4726,53</b>
Finančné dary od fyzických osôb	8416,53
Finančné dary od fyzických osôb – birmovanci 2024	201,05
Finančné dary od fyzických osôb – trhy KSK-vianočná prezentačná výstava	102,20
Finančné dary od fyzických osôb – výnosy vo výške odpisov fin. darov na DHM odpisovaný	7919,59
<b>Spolu</b>	<b>16639,37</b>
Podiel zaplatenej dane – výnosy vo výške odpisov podielu zaplatenej dane na DHM odpisovaný	2272,03
<b>Spolu</b>	<b>2272,03</b>

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Prevádzkové dotácie od VUC KSK Košice	377724,40
Prevádzkové dotácie od MPSVR SR	1380801,64
Prevádzkové dotácie od Mesta Košice pre prijímateľov - obyvateľov mesta Košice	29165,00
Dotácie od UPSVaR Trebišov - projekt „Právo na prvé zamestnanie“ pre 2 prijímateľov	11032,08
Prevádzkové dotácie od mesta Michalovce – nákup mixéra Maxima do kuchyne Michalovce	200,00
Prevádzkové dotácie od mesta Michalovce pre prijímateľov- obyvateľov mesta Michalovce	31962,18
Prevádzkové dotácie od obce Veľká Tŕňa pre prijímateľov- obyvateľov obce V. Tŕňa	1200,00
Prevádzkové dotácie od mesta Humenné pre obyvateľov Humenného	960,00
Dotácie na dlhodobý majetok – zúčtovanie výnosov z odpisov	3507,19
<b>Spolu</b>	<b>1836552,49</b>

- (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.

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	0
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	0
• ostatné - kreditné úroky	0

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

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba potravín v kuchyniach	203570,85
Spotreba rukavíc a iného sanitného materiálu	2679,70
Spotreba drobného spotrebného prevádzkového materiálu	12231,16
Spotreba ostatného prevádzkového materiálu a materiálu na upratovanie	5411,86
Spotreba stavebného materiálu	12255,48
Spotreba tonerov do tlačiarní	1903,53
Spotreba pohonných hmôt, olejov, autosúčiastok, náhradných autodiélov	15561,60
Spotreba kancelárskych potrieb-pre prijímateľov	33,07
Spotreba kancelárskych potrieb	1856,73
Spotreba dezinfekčných prostriedkov	3432,21
Spotreba čistiacich prostriedkov	5296,92
Spotreba hygienických potrieb	5768,90
<b>Spolu</b>	<b>270002,01</b>
Spotreba energií – plyn	47222,03
Spotreba energií – voda	17658,62
Spotreba energií – teplo	11056,60
Spotreba energií – elektrina	27490,82
<b>Spolu</b>	<b>103428,07</b>
Ostatné služby – bezpečnosť pri práci a požiarne ochrana, kontrola hasiacich prístrojov	5128,74
Ostatné služby – servis výťahov, ročný paušál na servis ohrievača	1474,32
Ostatné služby – likvidácia komunálneho odpadu	4321,03
Ostatné služby – stočné	7421,91
Ostatné služby – dezinfekčné práce	210,16
Ostatné služby – autoservisné práce, parkovné, diaľničné známky, tech. a emisná kontrola	4321,81
Ostatné služby – kopírovanie, výroba kľúčov, fotografií	39,50
Ostatné služby – za dodávku stravy od PSN n.o. Michalovce	7468,10
Ostatné služby - poštovné	329,15
Ostatné služby – servis kotla	129,60
Ostatné služby – predplatné časopisy, knihy	41,23
Ostatné služby – prepravné	1070,19
Ostatné služby – telekomunikačné poplatky	4060,26
Ostatné služby – zdravotná starostlivosť a sociálne služby	42710,00
Ostatné služby – audit	900,00
Ostatné služby – školenia, semináre	3085,00
Ostatné služby – vypracovanie dokumentácie	644,00
Ostatné služby – údržba počítačových programov, internet portál	3817,04
Ostatné služby - nájomné	81739,93
Ostatné služby – inzercia, reklama	70,80
Ostatné služby – vstupné na kultúrne podujatia pre prijímateľov	1059,50
Ostatné služby – za vykládku tovaru	27,53

<b>Spolu</b>	<b>170069,80</b>
Ostatné dane a poplatky – mestám a obciam za komunálny odpad, colné konanie	7710,54
Ostatné dane a poplatky – kolký a poplatky za overovanie listín, podpisov, za registráciu, konverzia dokladov na pošte	502,80
Ostatné dane a poplatky – recyklačný poplatok	1,70
<b>Spolu</b>	<b>8215,04</b>
Iné ostatné náklady – poisťné za majetok, všeob. poisťenie zodpovednosti za škody	2690,97
Iné ostatné náklady – zaokrúhľovanie pri hotovostných platbách pri nákupoch	2,37
Iné ostatné náklady – bankové poplatky a poplatky za správu úverov	800,75
<b>Spolu</b>	<b>3494,09</b>

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

**Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nákup – sušička prádla Fagor	0	2852,21
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>2852,21</b>
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		<b>0</b>

(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.

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	0
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	0
• ostatné - úroky z úverov a z pôžičiek	9849,85

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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

**Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s audítorom účtovnej závierky**

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1000,00
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>1000,00</b>

## Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku
Majetok prijatý do úschovy od klientov – vkladná knižka, zlatá zubná náhrada, retiazka	6121,33

**Čl. 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.

Opis iných aktív	Hodnota
Bezpredmetné	

- (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:
- 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
  - 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.

Opis iných pasív	Hodnota
Bezpredmetné	

- (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
- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
  - povinnosť z opčných obchodov,
  - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
  - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
  - iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby
Bezpredmetné		

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

Bezpredmetné

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

Za uvedené obdobie nenastali žiadne nové skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke.