

Čl. I Všeobecné informácie

Srdce Šidlovca, Hlavná 2911/81, 080 01 Prešov, IČO 42339383, DIČ 2023719291, je občianskym združením, ktoré bolo registrované na Ministerstve vnútra SR dňa 11.3.2022 pod č.j. VVS/1-900/90-40032-2 v rámci zmeny stanov, adresy sídla a zmeny názvu občianskeho združenia CENTRUM ZDRAVIA KRÁSY A VZDELÁVANIA, registrovaného na Ministerstve vnútra SR dňa 11.9.2012 pod r.č. VVS/1-900/90-40032, schválenej na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 28.1.2022. Právna forma - 701, SK-NACE 94.99.2 Činnosť záujmových organizácií. Združenie je dobrovoľnou, politicky nezávislou, demokratickou a neštátnou organizáciou s právnou subjektivitou združujúcou fyzické a právnické osoby, ktoré sa usilujú realizovať ciele združenia uvedené v článku II svojich stanov z 28.1.2022. Je spôsobilé vlastným menom vystupovať v právnych vzťahoch a robiť všetky úkony spojené so vznikom, zmenou a zánikom právnych záväzkov.

Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Ing. Roland Wittner, výkonný riaditeľ občianskeho združenia Srdce Šidlovca registrovaný na MV SR od 4.2.2022. Zmena stanov, adresy sídla a zmena názvu občianskeho združenia (CENTRUM ZDRAVIA KRÁSY A VZDELÁVANIA) a schválená na Valnom zhromaždení zo dňa 28.1.2022 a zvolenie nového výkonného riaditeľa občianskeho združenia s novým názvom Srdce Šidlovca Valným zhromaždením dňa 28.1.2022. Zmeny názvu a stanov občianskeho združenia s novým názvom Srdce Šidlovca zaregistrované na Ministerstve vnútra SR dňa 11.3.2022, a to pod č. VVS/1-900/90-40032 zmena názvu a pod č. VVS/1-900/90-40032-2 zmena stanov. Po úmrtí výkonného riaditeľa Ing. Wittnera 9.1.2024 sa občianske združenie Srdce Šidlovca muselo zaoberať voľbou nového výkonného riaditeľa. Na valnom zhromaždení konanom dňa 2.2.2024 bol zvolený za nového výkonného riaditeľa Ing. arch. Milan Rešovský.

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:

Ing. Roland Wittner, Ing. arch. Milan Rešovský, Ing. František Olha, Bc. Ivan Olha

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

11.09.2012

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

Aktívne napomáhanie pri vzdelávacích a konzultačných činnostiach s cieľom plnohodnotného využitia voľného času detí, mládeže, dospelých a seniorov, podpora a rozvoj talentov u detí, mládeže a dospelých, prevencia detí a mládeže pred drogami a kriminalitou, poskytovanie pomoci sociálne odkázaným ľuďom, aby sa začlenili do riadneho spoločenského života, ochrana životného prostredia, ochrana a inklúzia národnostných menšín a marginalizovaných skupín, organizovanie športovo-rekreačných aktivít a kultúrno-zábavných podujatí, športové aktivity v rámci podpory talentov, motivácia k dobrovoľníckej činnosti, podpora mládeže v zapojení sa do občianskeho života, posilnenie občianskej spoločnosti, podpora kultúrneho, spoločenského, hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Prešov, jeho okolia a celého Prešovského samosprávneho kraja, vytváranie vhodných podmienok pre rozvoj turistického ruchu, drobného podnikania a služieb, propagácia mesta Prešov a okolia, usporadúvanie školení, diskusií, exkurzií a seminárov, publikačná a vydávateľská činnosť spojená s aktivitami občianskeho združenia, rozvoj organizácií občianskej spoločnosti pri spolupráci s inými občianskymi združeniami.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

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

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Na Valnom zhromaždení dňa 2.2.2024 boli zvolení noví členovia orgánov občianskeho združenia Srdce Šidlovca. Po úmrtí výkonného riaditeľa Ing. Wittnera dňa 9.1.2024 občianske združenie na valnom zhromaždení zvolilo dňa 2.2.2024 za výkonného riaditeľa Ing. architekta Milana Rešovského.

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ing. Roland Wittner	zomrel 9.1.2024
Ing. arch. Milan Rešovský	výkonný riaditeľ o.z. od 2.2.2024
Iveta Karlíková	tajomník o.z. od 2.2.2024
Alex Olha	hospodár o.z. od 2.2.2024
Ing. Ivan Olha	kontrolór o.z. od 2.2.2024

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		x
- z toho počet vedúcich zamestnancov		x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	4	80

ČI. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka účtuje v podvojnóm účtovníctve podľa Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov a Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 29. novembra 2023 č. MF/013340/2023-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení neskorších predpisov.

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	vrátane dopravy a inštalácie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	vrátane dopravy a montáže
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	vrátane dopravy, poštovného a balného
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitou hodnotou	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

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

Účtovná jednotka na súvahovom účte 384 Výnosy budúcich období účtuje tiež nepoužitú účelovú finančnú prostriedky z dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku alebo technického zhodnotenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ako aj nepoužitú účelovú finančnú dary a príjmy z podielu zaplatenej dane určené na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (ďalej len "DHaNM") alebo technického zhodnotenia DHaNM do času, kým tento majetok nie je zaradený do evidencie majetku. Následne bude rozpúšťať tieto výnosy budúcich období postupne v sume odpisov takto obstaraného DHaNM.

ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka v rámci projektov výstavby Pastoračného centra Šidlovec obstarala v roku 2024 stavebné práce - zateplenie objektu a priečky v hodnote 54 790,46 EUR, ktoré sú zatiaľ do kolaudácie zaúčtované na účte 042 - Obstaranie DHM.

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Obstaranie DHM - stavba Pastoračné centrum a KMB Šidlovec	53 778	54 790		108 568

Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie						
Základné imanie, z toho:	063					
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	066					
Fondy tvorené zo zisku						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070					
Výsledok hospodárenia						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071	221	99			320
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	99	13	99		13
Spolu		320	112	99		333

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení účtovného zisku takto: Účtovný zisk z roku 2023 v sume 98,43 EUR presúva na účet Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	99
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	99
Iné	

Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Účtovná jednotka na súvahovom účte 384 Výnosy budúcich období účtuje tiež nepoužité účelové finančné prostriedky z dotácií na obstaranie dlhodobého a nehmotného majetku alebo technického zhodnotenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ako aj nepoužité účelové finančné dary a príjmy z podielu zaplatenej dane určené na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (ďalej len "DHaNM") alebo technického zhodnotenia DHaNM do času, kým tento majetok nie je zaradený do evidencie majetku. Následne bude rozpúšťať tieto výnosy budúcich období postupne v sume odpisov takto obstaraného DHaNM.

Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	19 907	30 907
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	33 871	67 171
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		5 952
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné - nepoužité finančné dary od PO	13 000	13 000
iné - nepoužité finančné dary od FO		2 300
Spolu	66 778	119 330

Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

Účtovná jednotka neprijala v r. 2023 žiadne nepeňažné dary. Účelovo poskytnuté dary od fyzických a právnických osôb na stavbu Pastoračného centra Šidlovec boli zaúčtované ako Výnosy budúcich období na účte 384 až do kolaudácie stavby a zaradenia do dlhodobého hmotného majetku s následným rozpúšťaním do výnosov v ročných sumách rovnajúcich sa ročným odpisom tohto majetku. Príjem z podielu zaplatenej dane za r.2023 prijatý v r.2024 bol použitý v r. 2024 na obstaranie DHM- zateplenie stavby PC Šidlovec, preto bol zaúčtovaný na účet 384 - Výnosy budúcich období s následným rozpúšťaním po kolaudácii stavby.

Čl. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Prijaté príspevky od právnických osôb	70	
Prijaté príspevky od fyzických osôb	325	
Prijaté členské príspevky	20	20
Príspevky z podielu zaplatenej dane	5 098	
Dotácia z Nadácie Mesta Prešov	900	
VÝNOSY SPOLU	6 413	20

ČI. IV (3) Dotácie a granty

Účtovnej jednotke v roku 2024 boli poskytnuté dotácie z rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na realizáciu projektov výstavby Pastoračného centra a KMB Šidlovec v sume 10 000,- EUR na zateplenie objektu a 1 000,- EUR na montáž priečok. Tieto dotácie boli zaúčtované do výnosov budúceho obdobia, nakoľko boli použité na nákup dlhodobého majetku - Obstaranie DHM - Stavba PC Šidlovec.

ČI. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácia z PSK - Zateplenie PC Šidlovec (384)		10 000
Dotácia z PSK - Priečky PC Šidlovec (384)		1 000

ČI. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Účtovná jednotka v r. 2023 neprijala žiadne nepeňažné dary

ČI. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Iné ostatné náklady - bankové poplatky		6
Ostatné služby - poštovné	2	1
správne poplatky	35	
spotreba materiálu	89	
poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	5 000	
SPOLU	6 314	

ČI. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

Úhrn príjmov z podielu zaplatenej dane (2 %) prijatý v roku 2024 za rok 2023 predstavoval sumu 5 952,62 EUR. Bol použitý v r. 2024 na úhradu faktúry za zateplenie stavby Pastoračné centrum Šidlovec, kde tento výdavok bol zaúčtovaný na účet 042 001 - Obstaranie DHM - Stavba PCŠ. Keďže sa jedná o kapitálový výdavok, príjem z podielu zaplatenej dane bol zaúčtovaný na účet 384 004 - Výnosy budúcich období - PZD 2 % z r.2023 nepoužitý.

ČI. IV (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Úhrada faktúry za zateplenie stavby Pastoračné centrum Šidlovec		5 952
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

ČI. VI Ďalšie informácie

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy