

Čl. I.**I.****Všeobecné údaje****1. Informácie o účtovnej jednotke**

Názov: SIMEON CENTRUM

IČO: 42448271

Dátum vzniku: 03.07.2018

2. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: JUDr. Soňa Bohmová

3. Hlavná činnosť občianskeho združenia

Činnosť mobilného hospicu

4. Údaje o zamestnancoch

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	5

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Občianske združenie nie je zriaďovateľom žiadnej účtovnej jednotky.

II.**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Predpokladom pre zostavenie účtovnej závierky je skutočnosť nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli na neziskovú organizáciu aplikované podľa Opatrenia 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 podnikanie.

2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Zmeny spôsobov oceňovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu neboli vykonané.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje v obstarávacích cenách vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním cena obstarania dopravné náklady a ostatné poplatky súvisiace s nadobudnutím.
Za dlhodobý hmotný majetok považuje spoločnosť majetok s obstarávacou cenou viac ako 1 700 EUR.
- b) dlhodobý finančný majetok - sa oceňuje vo výške obstarania podielu v ovládanej spoločnosti
- c) krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny účtovná jednotka oceňuje ich menovitou hodnotou
- d) pohľadávky - účtovná jednotka oceňuje menovitou hodnotou
- e) záväzky vrátane rezerv - záväzky účtovná jednotka oceňuje menovitou hodnotou zistenou zo zmlúv, faktúr, prípadne iných podkladov. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- f) časové rozlíšenie na strane aktív - pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Ak sa získané finančné prostriedky nepoužijú na krytie nákladov vzniknutých v aktuálnom účtovnom období, účtuje organizácia o nich ako o výnosoch budúcich období.

III.**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe****1. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa položiek Súvahy:**

a) údaje o dlhodobom hmotnom majetku

	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			21 092				21 092
prírastky		14 999	28 800				43 799
úbytky			0				0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		14 999	49 892				64 891
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			10 627				10 627
prírastky		750	6 463				7 213
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		750	17 090				17 840

Zostatková hodnota – stav na zač. úč., obdobia			10 465				10 465
Stav na konci účt. obdobia		14 249	32 802				47 051

2. Prehľad o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	5263	6 157
Ceniny		
Bežné bankové účty	100 414	105942
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	105 677	112099

3. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	11 590	12 103
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	11 590	12 103

4. Prehľad o výške zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					

Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	75 597	2 176	0	0	77 773
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 176	33 254	2 176		33 254
Spolu	77 773	35 430	2 176		111 027

6. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 176
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	2 176
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

7. Opis a výška cudzích zdrojov

a) prehľad 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
Rezerva na ÚZ	2000	2 300	2000	0	2 300
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	3 247	2 562	3 247	0	2 562
Rezerva na služby	1 500	1 500	1 500	0	1 500
Krátkodobé rezervy spolu	5 247	4862	5 247	0	4862
Rezervy spolu	6 747	6 362	6 747	0	6 362

b) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a prehľad o zostkovej dobe splatnosti záväzkov.

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 522	24
Krátkodobé záväzky spolu	7 522	24
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	7 522	24

8. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	bežného účtovného obdobi:	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	848	447
	0	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	378	401
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>378</i>	<i>401</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>1 226</u>	<u>848</u>

9. Prehľad o položkách časového rozlíšenia

- Výnosy budúcich období: 38 181,-EUR - časť dotácie na obstaranie DHM - proporcionálne k príslušným odpisom

IV.

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

1. Prijaté príspevky a osobitné výnosy 76 512,-, EUR

2. Prehľad o prijatých dotáciách

Gratn – DHM - zdrav. Prístroje, auto - 6 789 EUR

3. Prijaté členské príspevky 0 EUR

4. Výška prijatých príspevkov z podielu zapl. dane 18 797 EUR

5. Výška bankových úrokov - 0 EUR

6. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Zdravotnícky materiál	1 247 EUR
Drobný hm.majetok	7 618 EUR
PHM	2 875 EUR
Os. Spotr. Mat.	922 EUR
Opravy a údržby	1 559 EUR
Nájom	13 695 EUR
Poradenské služby	2 790 EUR
Školenia	1 364 EUR
Ostatné služby	3 074 EUR

7. Finančné náklady - Poistné 2 607 EUR

V.**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch

Čl. VI**Ďalšie informácie**

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

V období po 31. 12. 2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili stav majetku a hospodársku situáciu združenia.