

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 5 5 8 2 2 0 1

/SID

## Čl. I

### Všeobecné údaje

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

**Ing. Ladislav Vastuško, dátum zriadenia účtovnej jednotky 1.10.2006**

(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.

**Štatutárny zástupca: Ing. Ladislav Vastuško**

**Správna rada : Mgr. Rastislav Kašprák –predseda správnej rady**

**JUDr. Michal Komara, PhD. – člen**

**Ing. Zuzana Fabianová – člen**

**Dozorná rada : Ing. Norbert Mazúr – predseda**

**Mgr. Martin Lúčan – člen**

**Michal Šustek – člen**

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

**Poskytovanie všeobecne prospešných služieb v súlade so zákonom č. 448/2008 v znení neskorších predpisov o sociálnych službách, starostlivosť v Domove sociálnych služieb (ustanovenie § 38 zákona) pre 100 mentálne postihnutých prijímateľov sociálnej služby celoročne a v špecializovanom zariadení (ustanovenie § 39 zákona) ako pobytová celoročná sociálna služba pre 12 prijímateľov.**

(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.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	76
z toho počet vedúcich zamestnancov	8	6
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	4

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

Organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## 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.

**Nezisková organizácia DOMOVINA, n. o. poskytuje sociálne služby pre mentálne postihnutých prijímateľov sociálnej služby a vo svojej činnosti bude pokračovať aj v roku 2025 a v nasledujúcich rokoch.**

(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.

### Organizácia neuskutočnila žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – žiaden

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – žiaden

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - žiaden

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa aj náklady súvisiace s obstaraním majetku (doprava a montáž zariadenia)

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – žiaden

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – majetok darovaný je ocenení cenou uvedenou v darovacej zmluve alebo obstarávacou cenou bežne dostupnou na trhu

g) dlhodobý finančný majetok – žiaden

h) zásoby obstarané kúpou – v obstarávacích cenách

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastné náklady

j) zásoby obstarané iným spôsobom – zásoby darované sú oceňované cenou uvedenou v darovacej zmluve alebo cenou bežne dostupnou na trhu

k) pohľadávky – menovitá hodnota pri ich vzniku

l) krátkodobý finančný majetok – menovitá hodnota

m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota pri ich vzniku

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitá hodnota

o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota

p) deriváty – žiadne

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – žiadne

(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.

**Organizácia má odpisový plán pre dlhodobý majetok. Doba odpisovania v 1. skupine je 4 roky, v 2. odpisovej skupine 6 rokov, v 3. odpisovej skupine 8 rokov, vo 4. odpisovej skupine 12 rokov, v 5. odpisovej skupine 20 rokov a v 6. odpisovej skupine 40 rokov . Majetok je odpisovaný rovnomerne a ročný odpis sa určí ako podiel vstupnej ceny majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu.**

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

**Organizácia netvorí opravné položky, nakoľko nie je opodstatnený predpoklad, že nastane zníženie hodnoty majetku oproti pôvodnému oceneniu v účtovníctve.**

	Stavby a pozemky	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Dopravné prostriedky	Základné stádo	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnutý preddavok na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> -stav na začiatku bežného účtovného obdobia	393 366,00	219 632,00	162 253,38	3 000,00	10 255,40	169 825,60	47 256,72	620 609,10
prírastky	0,00	8275,20	99728,71	0,00	0,00	1 246 382,65	0,00	1 354 386,56
úbytky	0,00	0,00	41 780,00	0,00	0,00	501 299,29	47 256,72	590 336,01
presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	393 366,00	227 907,20	220 202,09	3 000,00	10 255,40	914 908,96	0,00	1 384 659,65
<b>Oprávky</b> -stav na začiatku bežného účtovného obdobia	7 928,42	180 775,50	133 169,38	375,00	9 673,10	0,00	0,00	331 921,40
prírastky	457,58	14 062,61	44 336,93	750,00	466,67	0,00	0,00	60 073,79
úbytky	0,00	1,20	41 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 781,20
Stav na konci bežného účtovného obdobia	8 386,00	194 836,91	135 726,31	1 125,00	10 139,77	0,00	0,00	350 213,99
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	457,58	38 856,50	29 084,00	2 625,00	582,30	169 825,60	47 256,72	288 687,70
Stav na konci bežného účtov. obdobia	384 980,00	33 070,29	84 475,78	1 875,00	115,63	914 908,96	0,00	1 419 425,66

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

a) 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,

b) 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,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

**Organizácia v roku 2024 zaradila majetok v hodnote 108 003,91 €.**

**Tabuľka o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku – neaktuálna nakoľko organizácia nevlastní žiaden dlhodobý nehmotný majetok.**

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

**Organizácia nepoužíva majetok na podnikateľskú činnosť.**

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

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

**Organizácia má dlhodobý hmotný majetok vlastný aj prenajatý (užívaný na základe zmluvy s Košickým samosprávnym krajom vedený na podsúvahových účtoch) poistený proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám a proti vodovodným nebezpečenstvám a poistenie zodpovednosti za škodu v zmysle uzatvorenej zmluvy medzi Domovinou, n. o. a poisťovacou spoločnosťou. Výška poisteného hnutel'ného majetku je 360 000,00 € a výška poisteného nehnuteľného majetku je 3 787 825,28 €. Poistenie zodpovednosti za škodu zahŕňa zodpovednosť poisteného za škodu v prípade osobnej ujmy alebo škody na majetku, ktorá bola spôsobená tretej osobe v súvislosti s výkonom vlastníckych práv a to do výšky 25 000 €. Výška ročného poistného za majetok a poistenie zodpovednosti za škodu vo výške 1 811,57 €. Okrem poistenia majetku má organizácia zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel vo výške 7 872,36 €.**

(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. **Organizácia nemá žiaden dlhodobý finančný majetok.**

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

(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. **Organizácia nevlastní žiadne majetkové ani dlhodobé cenne papiere na obchodovanie.**

(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. **Organizácia netvorí opravné položky k zásobám.**

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

**Pohľadávky organizácie:**

**Pohľadávky za poskytnutú sociálnu službu prijímateľom za mesiac december – 1 041,70 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky za poskytnutú sociálnu službu prijímateľom 115 422,91 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky voči prijímateľom za iné soc. služby 13 656,18 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky voči dodávateľom – bonus z obratu 255,19 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky voči odberateľom – VIVA, n.o. 1 969,20 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky voči prijímateľom za iné soc. služby 13 656,18 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky voči štátnemu rozpočtu – Plán obnovy – R12 Predná Huta 82 611,16 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky voči štátnemu rozpočtu – Plán obnovy – R12 Teplička 228 000,00 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

**Pohľadávky voči zamestnancom - zrážka za stravu 46,81 € - hlavná nezdaňovaná činnosť**

(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.

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

Druh pohľadávok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Iné pohľadávky	161 554,32	19 534,70	65 666,11		115 422,91
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>161 554,32</b>	<b>19 534,70</b>	<b>65 666,11</b>		<b>115 422,91</b>

Opravná položka bola tvorená voči pohľadávkam za poskytnuté sociálne služby prijímateľom sociálnych služieb, ktoré vznikli nedoplatkami na úhradách v zmysle §72 ods. 2, §73 ods. 6 a ods.14 Zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov.

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

**Tabuľka k článku 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	14 838,87	14 983,89
Pohľadávky po lehote splatnosti	115 422,91	161 554,32
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>130 261,78</b>	<b>176 538,21</b>

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

**Náklady budúcich období : Predplatné odbornej tlače, aktualizácie 814,02 €**

**Poistenie motorových vozidiel 2 057,84 €**

**Autokredit – úroky VW Sharan 613,26 €**

**Leasing Citroen Berlingo – DPH 25-28 4 487, 57 €**

**Tvorba rezervy na audit 2 200,00 €**

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

a) 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,

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	8 848,04	0	0	0	8 848,04
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					

prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 294,11	2 401,90			4 696,01
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		37 273,61			37 273,61
<b>Spolu</b>	<b>11 142,15</b>	<b>39 675,51</b>			<b>50 817,66</b>

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia – **žadne** .

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach. **Účtovná strata prevedená do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.**

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	2 401,90
<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	2 401,90
Iné	
<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	
Iné	

(14) 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
Nevyčerpaná dovolenka	28 164,98	53 929,62	28 164,98		53 929,62
Overenie účtovnej závierky	2 200,00	2 200,00	2 200,00		2 200,00
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>30 364,98</b>	<b>56 129,62</b>	<b>30 364,98</b>		<b>56 129,62</b>

b) údaje o významných položkách na účtoch 474 a 479 - Ostatné záväzky

**Iné ostatné záväzky**

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. b) o ostatných záväzkoch**

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky z leasingu do 1. roka	19 819,54	10 037,97
ODZ Autokredit do 1. roka	5 173,12	13 392,12
<b>Ostatné záväzky do 1. roka spolu</b>	<b>24 992,66</b>	<b>23 430,09</b>

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Závazky po lehote splatnosti	7 685,00	1 866,57
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	127 036,51	102 804,19
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>134 721,51</b>	<b>104 670,76</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	50 000,00	210 977,96
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	134 737,02	2 899,64
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>184 737,02</b>	<b>213 877,60</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>319 458,53</b>	<b>318 548,36</b>

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>2 899,64</b>	<b>3 852,09</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	10 035,29	14 664,10
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	9 773,05	15 616,55
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>3 161,88</b>	<b>2 899,64</b>

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 poskytnutému úveru na nákup MV Cirtoen Berlingo MPV - elektro**

Záväzok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb		20 572,69	2 964,51	23 537,20
do jedného roka vrátane		5 983,42	1 521,61	7 505,03
od jedného roka do piatich rokov vrátane		14 589,27	1 442,90	16 032,17

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na:

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku: **0,00,-€**
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie: **1 188,75 €**
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu: **žiadna**

- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: **58,32 €**
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane: **žiadna**
- g) zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského: **žiadna**
- f) zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru: **5 788,27 €**
- g) zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov mechanizmu – Plán obnovy: **žiadna**

**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 nadobudnutého z prostriedkov mechanizmu – Plán obnovy		1 597 324,92	82 611,16	1 514 713,76
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	8 261,56	2 473,25	4 946,62	5 788,19
dotácie zo štátneho rozpočtu	4 141,55	1 188,89	4 141,69	1 188,75
zostatok podielu zaplatenej dane	7,39	58,32	7,39	58,32
<b>Stav výnosov budúcich období</b>	<b>12 410,50</b>			<b>1 521 749,02</b>

(15) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
  2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  3. viac ako päť rokov.

**Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	85 611,14	51 761,52	17 456,41	69 217,93
do jedného roka vrátane	36 287,24	19 819,54	7 121,34	26 940,88
od jedného roka do piatich rokov vrátane	49 323,90	31 941,98	10 335,07	42 277,05
viac ako päť rokov	0	0	0	0

## Čl. 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 zdaňovaných príjmov účtovnej jednotky.

Položka tržieb	Hlavná činnosť	Zdaňované príjmy
Príjmy za stravné lístky	12 792,40	
Príjmy za stravu organizácia	39 976,15	
Príjmy z rozvoja pracovných zručností prijímateľov sociálnych služieb	11 744,20	
Príjmy za sociálne služby uhradené	501 635,63	
Príjmy za sociálne služby neuhradené - tvorba opravnej položky	19 534,70	
Príjmy z predaja tovaru		31 169,18
Príjmy z predaja služieb	1 799,00	
Aktivácia výrobkov	5 971,49	429,75
Aktivácia služieb		
Osobitné výnosy za poskytovanie služieb pre prijímateľov sociálnych služieb v zmysle §15 zákona 448/2008 Z. z.	154 801,25	
Iné ostatné výnosy ( náhrada škody. invent. rozdiely )	103 078,79	
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	28 000,00	

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

**Prijaté príspevky od fyzických osôb : 3 073,00 €**

**Prijaté príspevky od iných organizácií : 1 562,00 €**

**Príjem z charitatívnej reklamy: 1 287,00 €**

Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia :

**Finančný príspevok z MPSV a R na odkázanosť: 1 010 508,80 €**

**Finančný príspevok z Košického samosprávneho kraja na prevádzku: 631 657,91 €**

**Dotácia Úradu práce sociálnych vecí a rodiny na chránenú dielňu: 101 498,61 €**

**Dotácia KSK – Beh Hodkovským parkom: 1 337,00 €**

**Platba z Poľnohospodárskej platobnej agentúry: 1 308,24 €**

**Finančný príspevok Opora – nadácia SPP: 500 €**

**Finančný príspevok - dar Embraco Slovakia: 500 €**

**Prostriedky mechanizmu – Plán obnovy : 1 204 102,60 €**

**Zúčtovanie kapitálových dotácií do výnosov: 5 426,17 €**

(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 - **žiadne**.

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

Položka nákladov	Hlavná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Spotreba materiálu	352 055,33	22 880,65
Spotreba energie	125 106,89	1 520,00
Opravy a údržby	42 429,14	
Cestovné	6 090,71	
Náklady na reprezentáciu	21 165,02	
Ostatné služby- prevádzkové	127 391,46	6 491,12
Mzdové náklady	1 212 895,79	
Zákonné sociálne, zdravotné poistenie, zákonné soc. náklady	461 508,59	
Osobitné náklady na poskytovanie služieb pre prijímateľov sociálnych služieb v zmysle §15 zákona 448/2008 Z. z.	117 607,52	
Poistenie motorových vozidiel a majetku	11 911,61	
Iné ostatné náklady (za vedenie účtu, z leasing. zmluvy)	12 881,36	
Úroky	11 273,05	
Ostatné dane a poplatky, pokuty, penále	1 393,06	
Opravná položka k pohľadávkam	19 534,70	
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	60 073,79	
Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	2 090,60	
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	874,00	
Manká a škody		50,00

(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
Nákupy pre PSS	15,95	
Služby pre prijímateľov - pedikúra	0,00	
Papiernické potreby, príslušenstvo pre hudobný nástroj, futbalová bránka	150,00	
Kultúrne a športové podujatia pre PSS	3 667,07	4 540,00
Poplatky banke	117,64	130,17
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		<b>58,32</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 – **žiadne** .

(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

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) daňové poradenstvo,
- d) ostatné neaudítorské služby

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

Jednotlivé druhy nákladov za :	Suma
overenie účtovnej závierky	2 160,00
ostatné neauditorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>2 160,00</b>

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

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

Domovina, n. o. má v prenájme majetok, ktorý je vo vlastníctve Košického samosprávneho kraja, užívaný na základe Zmluvy o nájme hnutelných a nehnuteľných vecí. Majetok je evidovaný na podsúvahových účtoch. Celková výška prenajatého majetku je **3 439 117,46 €**.

Druh hospodárskych prostriedkov	Účtovný stav €
Budovy	2 848 053,17
Stavby, plynofikácia	485 464,31
Energetické a hnacie stroje	1 413,40
Pracovné stroje a zariadenia	33 597,63
Inventár	1 971,72
Pozemky	22 466,58
DHM	44 533,27
OTE	5 617,38
<b>Majetok KSK celkom :</b>	<b>3 439 117,46 €</b>

Okrem majetku na podsúvahových účtoch organizácia sleduje aj finančné prostriedky prijímateľov sociálnych služieb.

Ostatné podsúvahové účty :

Položka	Výška v eurách
Bankový účet finančné prostriedky prijímateľov	45 081,31
Pokladňa finančné prostriedky prijímateľov	3 396,53
Osobné účty prijímateľov sociálnych služieb	357 927,45

**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 – **žiadne**.

(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: **žiadne**.

a) 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 - **žiadna**.

b) 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 – **žiadna**.

(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

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov – **žiadna**.

b) povinnosť z opčných obchodov – **žiadna**.

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv – **žiadna**.

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv – **žiadna**.

e) iné povinnosti – **žiadne**.

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

**Historický kaštieľ, v ktorom sú ubytovaní klienti zariadenia. Uvedená nehnuteľnosť je vo vlastníctve Košického samosprávneho kraja a organizácia ho užíva na základe Zmluvy o nájme hnutel'nych a nehnuteľných vecí.**

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