

Čl. I

Všeobecné informácie

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

Názov: **Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava**

Dátum založenia: 19.04.2012

Dátum vzniku: 19.04.2012

- (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.

správkyňa strediska: PhDr. Beata Dobová

predseda správnej rady: Ing. Martin Dziak

členovia správnej rady:

Ing. Martin Dziak

Ing. Oľga Reptová

PhDr. Szilvia Buzalová

Ing. Andrej Verčimák

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

- poskytovanie 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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

- vid'. Tabuľka

| | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|--|-----------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 36 | x |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 3 | x |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 2 | 520 |

- (5) Organizačná **štruktúra** účtovnej jednotky.
- (6) Informácia o organizáciách v **zriaďovateľskej pôsobnosti** účtovnej jednotky.

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.
- (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.
- (3) Spôsoby **ocenenia** jednotlivých položiek majetku a záväzkov.
- (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.

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--|------------------|--------------------|-----------------|
| SHVaSHV | 4 roky | 1 odpisová skupina | rovnomerná |
| Dopravné prostriedky | 4 roky | 1 odpisová skupina | rovnomerná |
| Inventár – vybavenie zariadenia, terasa, sklad | 6 rokov | 2 odpisová skupina | rovnomerná |
| Zariadenia – klimatizácie | 12 rokov | 4 odpisová skupina | rovnomerná |
| Technické zhodnotenie | 40 rokov | 6 odpisová skupina | rovnomerná |

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, **či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy**.
- (6) Informácie o **účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období** v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) **Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**. – bez významu
- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je **zriadené záložné právo** a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**.- netýka sa
- (3) Údaje o **štruktúre dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023. – netýka sa
- (4) Údaje o **štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku** v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. – netýka sa
- (5) Údaje o štruktúre **dlhodobých pôžičiek**. – netýka sa

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku. – netýka sa

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

| Druh a opis významných položiek pohľadávok | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--|----------------------------|-------------------|
| Ostané pohľadávky – klienti (315.001) | 3.284,10 | 0 |
| Ostané pohľadávky – klientka (315.005) | 53.652,35 | 0 |

(8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

| Pohľadávky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|--|---|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 22.433,47 | 7.570,94 |
| - po uplynutí lehoty splatnosti | 30.145,17 (30.394,70 – dlh klientka TM) | 53.652,35 |
| Spolu | 52.578,64 | 61.223,29 |

(9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

- Náklady budúcich období (381) v sume: 2.901,22 eur

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

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---------------|------------|----------------|---|
| Vlastné imanie | | | | | |
| Základné imanie | | | | | |
| z toho: | | | | | |
| - nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| - vklady zakladateľov | | | | | |
| - prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|----------------------|-------------------|-----------------------|--|
| Ostatné fondy | | | | | |
| Výsledok hospodárenia | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | - 57,56 | | | -2.912,51 | - 2.970,07 |
| Výsledok hospodárenia účtovného obdobia | - 2.912,51 | -26.526,44 | | -2.912,51 | -26.526,44 |
| Spolu | - 2.970,07 | -26.526,44 | | 0 | -29.496,51 |
| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov. – netýka sa

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do základného imania | |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov | |
| 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 | |
| Iné | |
| Účtovná strata | - 2.912,51 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondov tvorených zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | - 2.912,51 |
| Iné | |

(13) Údaje o jednotlivých druhoch **rezerv** v členení na stav rezerv na **konci bezprostredne** predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na **konci bežného** účtovného obdobia, ich **tvorbu, použitie alebo zrušenie** v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Druh rezervy | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------|--|---------------|-----------------|-----------------|---|
| | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | | | | | |
| Rezerva - ostatné | 2.150,00 | 2.675,25 | 2.150,00 | 0 | 2.675,25 |
| Ostatné rezervy spolu | | | | | |
| Rezervy spolu | 2.150,00 | 2.675,25 | 2.150,00 | 0 | 2.675,25 |

(14) Údaje o **významných** sumách **záväzkov** v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za **hlavnú nezdaňovanú činnosť** a **zdaňovanú činnosť**. – v roku 2024 bola odpustená suma 30.000 eur na vrátenie zakladateľovi ED.

(15) Prehľad **záväzkov do uplynutia** lehoty splatnosti a **po uplynutí** lehoty splatnosti.

| Záväzky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|--|---|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 86.375,06 | 87.400,12 |
| - po uplynutí lehoty splatnosti | 660,13 | 18.838,96 |
| Spolu | 87.035,19 | 106.239,08 |

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku **sociálneho fondu** v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Sociálny fond | Suma |
|--|-----------------|
| Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia | 7.419,22 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 4.746,92 |
| Tvorba zo zisku | 0 |
| Čerpanie | 3.036,66 |
| Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia | 9.129,48 |

(17) Prehľad o **bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach** s uvedením meny. – netýka sa

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období**. – netýka sa

(19) Prehľad **výnosov budúcich období** v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

- Časové rozlíšenie grantu na vybudovanie terasy (384) v sume: 11.665,50 eur

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv. – netýka sa

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti** účtovnej jednotky za **bežné účtovné obdobie**.

| Druh a opis tržieb | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--------------------|----------------------------|-------------------|
| Tržby – klienti | 496.650,00 | 0 |
| Tržby – nájom | 0 | 4.564,00 |

(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 |
|------------------------------------|--|---|
| Príspevky od organizačných zložiek | 1.834,00 | 33.900,50 |
| Príspevky od FO | 25.637,00 | 22.219,87 |
| Príspevky od PO | 1.845,00 | 500,00 |

(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 – obec Bratislava | 360.100,02 | 279.000,00 |
| Dotácie z MPSVaR | 361.675,02 | 344.400,00 |
| Príspevok z UPSVaR | 0 | 22.080,00 |

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty **významných položiek príjmov z reklám**, ktoré sú určené na **charitatívne účely**, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období. – netýka sa

(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. – netýka sa

(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 |
|---|--|--|
| Na bežnú réžiu | 0 | 3.610,37 |

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

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Čl. VI**Ďalšie informácie**

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie 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.

(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:

a) 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

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.

(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,

b) povinnosť z opčných obchodov,

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

d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu.

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

- Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.