

Čl. I

Všeobecné informácie

TENENET o.z.,

Registračné číslo: VVS/1-900/90-38068

Registrový úrad: MV SR

Dátum vzniku: 19.8.2011

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

Zakladatelia:

PhDr. Elena Kopcová, PhD.

Nora Horváthová

Dátum vzniku

19.08.2011

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

Štatutárny orgán

PhDr. Elena Kopcová, PhD.

Nora Horváthová do 1.10.2024

Správna rada:

- PhDr. Elena Kopcová, PhD.
- Nora Horváthová
- Katarína Horváthová
- Mgr. Zuzana Karperová
- Mgr. Nikoletta Luptáková

Dozorná rada:

- Marek Antoňák

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

Činnosť združenia je:

- združovanie občanov v súlade s poslaním združenia
- podporovanie rozvoja vzdelávacích programov
- spolupráca s domácimi a zahraničnými partnermi pri príprave vzdelávacích projektov
- tvorba a vydávanie učebných a metodických materiálov pre potreby svojich vzdelávacích projektov
- podpora študijných ciest a pracovných pobytov členov združenia
- podpora poradenskej a metodickej činnosti v súlade s poslaním a činnosťou združenia

- vykonávanie služieb zamestnanosti pre zdravotne postihnutých ľudí v zmysle zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov
- vykonávanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1992 zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov
- vykonávanie sociálno-právnej ochrany detí v zmysle zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálno-právnej ochrane detí a sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- kultúrno-osvetová činnosť – osvetové pôsobenie, šírenie pravdivých informácií o zdravotnom znevýhodnení, zdravotnom postihnutí, podporovanom zamestnávaní s cieľom odstraňovať predsudky a zamedziť diskrimináciu ľudí so zdravotným postihnutím
- umelecká tvorba znevýhodnených skupín obyvateľstva
- podpora športových aktivít a podujatí znevýhodnených skupín obyvateľstva
- podpora a poskytovanie pomoci ľuďom a obetiam zasiahnutých vojnovým konfliktom, a to predovšetkým na Ukrajine, ako aj v iných krajinách mimo Európskej únie
- humanitárna činnosť v krízových situáciách, akými sú napr. vojny, vojnové konflikty, ekologické katastrofy
- podpora charitatívnych činností
- výskum, vývoj a inovácie (v oblasti prírodných, technických a spoločenských vied)
- podpora a poskytovanie pomoci vo všetkých službách pre znevýhodnené skupiny obyvateľstva, vrátane marginalizovaných rómskych komunit, a rodín so špeciálnymi potrebami
- komplexné služby v oblasti starostlivosti o duševné zdravie, psycho-sociálna podpora a ich manažment, vrátane krízového riadenia v mimoriadnych situáciách
- služby odborného a pedagogického poradenstva a prevencie v zmysle zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, najmä v oblasti inkluzívneho vzdelávania detí so špeciálno-výchovnými a vzdelávacími potrebami, ako aj v oblasti kurikulárnej reformy a podpory učiteľom
- informačné a poradenské služby pre mládež (najmä znevýhodnenú mládež) v zmysle zákona č. 282/2008 Z. z. o podpore práce s mládežou a o zmene doplnení zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zdravotníckom zariadení - ambulancii klinickej psychológie podľa príslušného povolenia vydaného podľa zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- organizovanie dobrovoľníckych podujatí, práca s dobrovoľníkmi, organizovanie a sprostredkovanie dobrovoľníckej činnosti, vzdelávanie dobrovoľníkov v zmysle zákona č. 406/2011 Z. z. o dobrovoľníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov".

Združenie nie je založené na podnikanie, je nepolitické, dobrovoľne záujmové združenie občanov.

4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	86,4	
z toho počet vedúcich zamestnancov	12	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	17	1 260

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:



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

Názov **Súkromné centrum poradenstva a prevencie TENENET**

Právna forma Organizačná jednotka

Sídlo Oravská 3083/4, 903 01 Senec

IČO 54715695

Názov **Kália TENENET**

Právna forma Organizačná jednotka

Sídlo Oravská 3083/4, 903 01 Senec

IČO 422550150001

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) 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.

S účinnosťou od 1. januára 2024 došlo v účtovnej jednotke k zmene účtovnej metódy v oblasti účtovania prijatých finančných príspevkov, dotácií a grantov zo štátneho rozpočtu a z medzinárodných programov .

V predchádzajúcich účtovných obdobiach boli prijaté finančné príspevky, dotácie a granty účtované priamo do výnosov v momente ich prijatia na bankový účet (účet 691 – dotácie) vo výške prijatej platby v danom čase. Náklady boli účtované na príslušné nákladové účty (materiál 501.služby 518, mzdy 521, odvody 524, a pod). Ku dňu zostavenia účtovnej závierky došlo k zaúčtovaniu príslušného časového rozlíšenia.

Od účtovného obdobia 2024 sa účtovná jednotka rozhodla aplikovať zmenu v účtovaní nasledovne:

Priznaná dotácia určená na úhradu prevádzkových nákladov sa účtuje v okamihu uzatvorenia zmluvy o poskytnutí dotácie, na ľarchu účtu 346, resp. 348 so súvzťažným zápisom v prospech účtu 691, vo výške celej sumy priznanej dotácie. Príjem dotácie sa zaúčtuje v prospech účtu 346, resp. 348 so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 221. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky došlo k zaúčtovaniu príslušného časového rozlíšenia.

Priznaná dotácia, určená na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (investičné účely) v okamihu uzatvorenia zmluvy o poskytnutí dotácie, na ľarchu účtu 346, resp. 348 so súvzťažným zápisom v prospech účtu 384, vo výške celej sumy priznanej dotácie. Príjem dotácie sa zaúčtuje v prospech účtu 346, resp. 348 so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 221. Akonáhle je dlhodobý majetok zaradený do používania a začne sa odpisovať, suma dotácie sa účtuje do výnosov systematicky v období zodpovedajúcemu vecnému a časovému súladu účtovania súvisiacich nákladov (odpisov).

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Neeviduje sa v ÚJ
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Neeviduje sa v ÚJ
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Neeviduje sa v ÚJ
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Neeviduje sa v ÚJ
g) dlhodobý finančný majetok	Neeviduje sa v ÚJ
h) zásoby obstarané kúpou	Neeviduje sa v ÚJ
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Neeviduje sa v ÚJ
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Neeviduje sa v ÚJ
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitou hodnotou vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitou hodnotou vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	Neeviduje sa v ÚJ
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Neeviduje sa v ÚJ
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Obstarávacou cenou

(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
Budovy, haly, stavby	40 rokov	2,5 %	rovnomerne
Stroje prístroje zariadenia (PC)	4 roky	25 %	rovnomerne

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

(6) Neboli účtované opravy významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s vplyvom na výsledok hospodárenia minulých rokov; ani opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	Pozemky	Budovy a stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Drobný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodo- bého hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	270 733,78	617 633,22	4 335,92	6 316,98	760 590,08	-	1 659 609,98
prírastky	154 996,97	396 176,15	73 969,40	-	1 458 422,71	3 000,00	2 207 827,63
úbytky	-	-	-	-	625 142,52	-	746 404,92
presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci bežného účtovného obdobia	425 730,75	1 013 809,37	78 305,32	6 316,98	1 593 870,27	-	3 121 032,69
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	-	38 602,08	1 806,60	6 316,98	-	-	46 725,66
prírastky	-	16 266,24	3 503,24	-	-	-	19 769,48
úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci bežného účtovného obdobia	-	54 868,32	5 309,84	6 316,98	-	3 000,00	66 495,14
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
prírastky	-	-	-	-	-	-	-
úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	270 733,78	579 031,14	2 529,32	-	760 590,08	-	1 612 884,32
Stav na konci bežného účtovného obdobia	425 730,75	958 941,05	72 995,48	-	1 593 870,27	3 000,00	3 054 537,55

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Účtovná jednotka neeviduje takýto majetok.

Záložné právo v prospech Slovenská sporiteľňa a.s. na pozemok p.č. 4073/1, 4073/2, 4073/3 a na stavbu adm. budova, sklady s.č. 3083 na pozemku p.č. 4073/1 (Oravská 4, Senec)

Záložné právo v prospech Slovenská sporiteľňa a.s. na pozemok parc.č. 4070/1, 4070/2, 4070/3, 4071, na rodinný dom s.č. 1548 na parc. č. 4070/1 a na garáž s.č. 2355 na parc. č. 4070/3 (Oravská 6, Senec).

Záložné právo v prospech Slovenská sporiteľňa a.s. na nebytový priestor zariadenie obchodu č. 5 na prízemí vchod: 2 v polyfunkčnom objekte s.č. 4631, na zabezpečenie úveru.

Záložné právo v prospech Slovenská sporiteľňa a.s. Bratislava IČO 00151653 na nebytový priestor zariadenie obchodu č. 13 na prízemí vchod: 41B v polyfunkčnom objekte s.č. 4376, na zabezpečenie úveru.

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023. Účtovná jednotka neviduje finančný majetok

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. Účtovná jednotka neviduje finančný majetok

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek. ÚJ neposkytuje dlhodobé pôžičky

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku. ÚJ netvorila opravné položky k majetku.

Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka	Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie)	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	27 235,25	0	27 235,25

(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
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	31 836,69	0
Ostatné pohľadávky	1 336,03	0
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	927 135,10	0
Iné pohľadávky	205 020,59	0

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

Pohľadávky účtované na účte 311 podľa plynutia lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	50 844,87	21 197,52
- po uplynutí lehoty splatnosti	29 595,25	33 058,85
Spolu	80 440,12	54 256,37

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: očakávané príjmy na financovanie projektov a aktivít	117 850,55	314 629,24

(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	420,00				420,00
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	701 524,00	41 064,40	69 062,37	382 442,99	1 055 969,02
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	382 442,99	-134 585,86		-382 442,99	-134 585,86
Spolu	1 084 386,99	- 93 521,46	69 062,37	0	921 803,16

K opravám hospodárenia minulých rokov došlo z dôvodu opráv výšky časového rozlíšenia na projektoch a identifikovaným nákladom duplicitne účtovaným v minulých účtovných obdobiach.

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov. ÚJ netvorí fondy podľa osobitných predpisov. Účtovná jednotka netvorí fondy podľa osobitných predpisov.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	382 442,99
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	382 442,99
Iné	
Účtovná strata	
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	
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	25 692,08	32 419,96	25 692,08	0	32 419,96
Ostatné rezervy spolu	2 500,00	0	2 500,00	0	0
Rezervy spolu	28 192,08	28 192,08	27 783,77	0	32 419,96

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z obchodného styku	26 744,42	0
Záväzky z pracovno-právnych vzťahov	127 522,05	0
Daňové záväzky	10 503,31	0
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu	35 074,00	0
Ostatné záväzky	242 515,57	0

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti, záväzky z obchodného styku

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	86 955,12	23 413,12
- po uplynutí lehoty splatnosti	25 686,82	3 331,30
Spolu	112 641,97	26 744,42

(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	21 415,24
Tvorba na ťarchu nákladov	8 938,45
Tvorba zo zisku	0,0
Čerpanie	4 764,20
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	25 589,49

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	EUR	5,00 % p.a	31.12.2025	nehnutelnosť	45 372,00
Krátkodobý bankový úver	EUR	5,00 % p.a	31.12.2025	nehnutelnosť	45 000,00
Kontokorentný úver	EUR	1 M EURIBOR + 4,2 % marža	31.01.2025	nehnutelnosť	39 770,04
Krátkodobá finančná výpomoc	EUR				75 000,00
Dlhodobý bankový úver	EUR	5,00 % p.a	15.12.2032	nehnutelnosť	313 884,00
Dlhodobý bankový úver	EUR	5,00 % p.a	15.04.2031	nehnutelnosť	243 750,00
Spolu					762 776,04

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. ÚJ neúčtuje o výdavkoch budúcich období.

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

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		1 024 345,87
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		2 505,46
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
Iné – časové rozlíšenie výnosov z projektov		262 938,81
Spolu		1 289 790,14

V priebehu účtovného obdobia boli prijaté finančné príspevky z mechanizmu plánu obnovy a odolnosti poskytnutého MZ SR na obstaranie 3 nehnuteľností v súvislosti so zriadením Psychosociálnych centier v 3 mestách. Predmetné budovy ku dňu rozstavenia účtovnej závierky neboli zaradené nakoľko prebieha ich rekonštrukcia. Po zaradení do používania dôjde k postupnému rozpúšťaniu výnosov budúcich období.

Ďalej v časti dlhodobé výnosy budúcich období prezentujeme odhadovanú sumu prijatých finančných príspevkov, dotácií a grantov u ktorej predpokladáme jej využitie v roku 2026 a neskôr.

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	12 323,35	855 769,16
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku	0	0
zostatku podielu zaplatenej dane	0	0
nepoužitého sponzorského	0	0
dlhodobý majetok obstaraný z dotácie		1 405,32
dlhodobý majetok obstaraný z fin. daru		858,96
iné	0	2 755,87
Spolu	12 323,35	860 789,31

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízinguových zmlúv. ÚJ neeviduje záväzok z lízinguových zmlúv.

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 za poradenstvo v oblasti soc. služieb, v oblasti pomoci ľuďom utekajúcim pred vojnou a za psychologickú terapiu.	56 957,85	0
Tržby od zdravotných poisťovní	129 257,52	0
Tržby za vzdelávacie aktivity v rámci projektu	19 972,00	0
Tržby ambulancia VŠL	1 181,52	0
Príjmy nájom Dostupný domov (podporované bývanie)	3 120,00	0
Príjmy za prenájom nebyt. priestorov	0	549,76

(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 fin. dary od fyzických osôb	14 803,27	5 207,49
Prijaté fin. dary a príspevky od iných právnických osôb	0	159 520,13
Interná prefaktúracia organizačné jednotky	0	30 799,30
Ostatné výnosy z odpustenia dlhu	0	67 667,02

(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
UPSVaR	1 053 639,39	1 042 051,49
Výskumná agentúra Eldis Socio	643 653,94	225 274,92
U-RISE	109 255,90	57 040,42
MV SR národný projekt Integrácia štátnych príslušníkov tretích krajín vrátane migrantov (EU CARE II)	0	145 920,60
AI TUTOR – prostriedky programu na podporu obnovy a odolnosti	0	184 569,24
Housing led	0	199 894,30

TTSK – Špecializované soc. poradenstvo	42 240,00	66 264,00
TTSK – Včasná intervencia	61 440,00	99 655,76
MZ SR – prostriedky programu na podporu obnovy a odolnosti ambulancia VŠL	0	80 000,00
MZ SR – prostriedky programu na podporu obnovy a odolnosti PSC Senec	0	423 686,94
MZ SR – prostriedky programu na podporu obnovy a odolnosti PSC Banská Bystrica	0	339 827,56
MZ SR – prostriedky programu na podporu obnovy a odolnosti ambulancia VŠL PSC Košice	0	254 855,28
Unicef	745 202,00	0
EU-CARE	1 090 109,67	0

(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. ÚJ neeviduje takéto príjmy

(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
Ostatné služby	1 637 769,26	775 616,07
Materiál	214 911,29	143 165,42
Cestovné	0	71 961,72
Iné ostatné náklady	568 721,75	11 435,51

(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
Dotácia na mzdy vedúcich pracovníkov	3 675,62	0
Zostatok podielu zaplatenej dane		0

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. ÚJ neeviduje podsúvahové účty.

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. Žiadne aktíva.

(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) 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. Žiadne.

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. Žiadne.

(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.

Žiadne

(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.

Žiadne.

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

Po 31.decembri 2024 sa nevyskytli žiadne skutočnosti, ktoré by si vyžadovali úpravu alebo uvedenie v účtovnej závierke. Rovnako nám nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré by v období po 31. decembri 2024 napriek tomu, že by nemali vplyv na účtovnú závierku, spôsobili alebo mohli spôsobiť závažnú zmenu, zvrat alebo by inak ovplyvnili finančnú situáciu, klasifikáciu aktív a pasív a výsledky hospodárenia organizácie.