

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 1 6 7 5 1 7

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.

<b>Názov účtovnej jednotky:</b>	<b>Integračné zariadenie KOR-GYM, n.o.</b>
<b>Sídlo účtovnej jednotky:</b>	Hertník
<b>Dátum jej založenia alebo zriadenia:</b>	10.12.1997
<b>Identifikačné číslo účtovnej jednotky:</b>	36167517

- (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.

<b>ZAKLADATELIA:</b> <b>Štatutárny orgán:</b> Správna rada	<b>PaedDr. Anton Blajsko, Mgr. Vlasta Blajsková</b> Mgr. Blajsková Ivana, Mgr. Blajsková Vlasta, Mudr.Smoligová Mária, Bc. Peter Rezák ml., Ing. Džučar Stanislav
<b>Dozorný orgán:</b> Dozorná rada	Pasnišinová Mária, Bc. Peter Rezák, Semanová Viera
<b>Iný orgán:</b> Riaditeľ	PaedDr. Blajsko Anton

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

<b>Hlavná činnosť:</b>	Sociálna starostlivosť s ubytovaním formou celoročného a týždenného pobytu.
<b>Podnikateľská činnosť:</b>	Služby práčovne, krajčírstva, stravovania, chránenej dielne a chráneného pracoviska
	Predaj výrobkov pekárne, keramiky

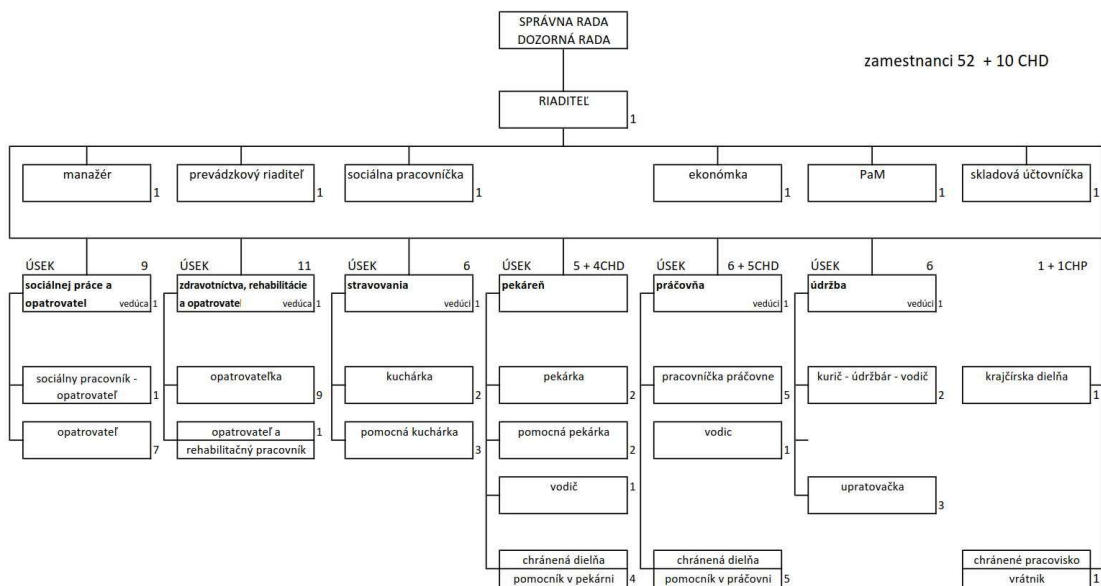
- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61,05	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

- (4) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

Organizačná štruktúra IZ KOR-GYM, n.o., Hertník

k 01.01.2025



## 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 – neboli použité.
- (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
g) dlhodobý finančný majetok	
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
j) zásoby obstarané iným spôsobom – darom	Reálnou cenou
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou

l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitou hodnotou
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	
p) deriváty	
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Obstarávacia cena

(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
Rekonštrukcia budov	40 rokov	1/40	Rovnomerný odpis
Rekonštrukcia projekt SR	40 rokov	1/40	Rovnomerný odpis
Rekonštrukcia projekt VP	40 rokov	1/40	Rovnomerný odpis
Rekonštrukcia zateplenia	40 rokov	1/40	Rovnomerný odpis
Brána automatická	12 rokov	1/12	Rovnomerný odpis
Pec etážová Wachtel	8 rokov	1/8	Rovnomerný odpis
Vyvíjač pary	6 rokov	1/6	Rovnomerný odpis
Sušič PRIMUS T35	6 rokov	1/6	Rovnomerný odpis
Sušič PRIMUS T16E	6 rokov	1/6	Rovnomerný odpis
Práčka ELEKTROLUX W513OH	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Citroen JUMPER	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Žehlič IPSO	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Práčka ELEKTROLUX	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Bemer- masážny prístroj	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Sušič IPSO IDR680	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Žehliaci lis PONY	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Práčka ELECTROLUX WH6-33	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis

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

Účtovná jednotka tvorí opravné položky:

- K pohľadávkam (voči odberateľom), ktoré vznikli predajom našich výrobkov a poskytovaním služieb pracovne, krajčírstva, stravovacích služieb.
- K pohľadávkam voči klientom zariadenia a ich rodinným príslušníkom, za poskytovanie sociálnej služby a iných služieb, ktoré s tým úzko súvisia.

Rezervy sa tvoria:

- K náhradám za nevyčerpanú dovolenku a príslušným odvodom sociálneho zabezpečenia
- Za služby, súvisiace s vyhotovením účtovnej závierky a auditu.

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období – nebolo účtované o opravách chýb minulých období.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého **nehmotného** majetku

	Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobých o nehmotných o majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		4 410,69					4 410,69
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		4 410,69					4 410,69

a dlhodobého **hmotného** majetku:

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	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			641280,99	221264,60	100762,41			102654,91	0		1065962,91
prírastky				26597,00							26597,00
úbytky				38584,97					0		38584,97
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			641280,99	209276,63	100762,41			102654,91	0		1053974,94

Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku. Tvorba **oprávok** k majetku a **zostatková hodnota** majetku:

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
<b>Oprávky</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			237 141,83	173 600,95	100 762,41			102654,91	0		614 160,10
prírastky			15 044,00	17 873,80							32 917,80
úbytky				21 938,16					0		21 938,16
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			252 185,83	169 536,59	100 762,41			102654,91	0		625 139,74
<b>Zostatková hodnota majetku</b>											
Stav na začiatku bežného Účtovného obdobia			404 139,16	47 663,65							451 802,81
Stav na konci bežného Účtovného obdobia			389 095,16	39740,04							428 835,20

(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 majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a obmedzené právo s ním nakladať.

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

Názov účtovnej jednotky	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)

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

Opis druhu finančného majetku	Stav na konci predchádzajúceho obdobia	bezprostredne účtovného	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci predchádzajúceho obdobia	bezprostredne účtovného	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(6) 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 obch. styku – Odberatelia		19 356,44
Ostatné pohľadávky voči klientom-úhrady	9 743,95	
Pohľadávka z dôvodu finanč vzťahu s ÚPSVaR Bardejov		18 948,75
Pohľadávka z dôvodu vrátenia finančného príspevku MPSVaR	-1 643,37	
Pohľadávka z nároku dotácie „AKTIVACIA ZAMESTNANOSTI“	4 972,58	

(7) 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	37 901,16	38 838,31
- po uplynutí lehoty splatnosti	11 072,59	12 540,04
<b>Spolu</b>	<b>48 973,75</b>	<b>51 378,35</b>

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

Položky časového rozlíšenia nákladov	Bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúceho Účtovného obdobia
Náklady BO krátkodobé –poistenie majetku, podnikateľských rizík, zák.poistenie vozidiel,	1 855,60	2 008,64
Náklady BO- predplatné novín, telefón, program	84,96	144,99
<b>Náklady budúcich období spolu:</b>	<b>1 940,56</b>	<b>2 153,63</b>

(9) 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
<b>Vlastné imanie</b>					
Základné imanie					
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov	73 409,24				73 409,24
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	22 421,03				22 421,03
<b>Výsledok hospodárenia</b>					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	<b>-46 248,02</b>				-39 520,71
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	<b>+6 727,31</b>		-3081,77		3 645,54
<b>Spolu</b>	<b>56 309,56</b>				<b>59 955,10</b>

(10) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov.

Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné fondy - dary	5 189,11	0	0	5 189,11
Ostatné fondy	17 231,92	0	0	17 231,92
Spolu	22 421,03	0	0	22 421,03

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	+6 727,31
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	+6 727,31
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
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	

(12) 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
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	42 094,90	41 685,22	42 094,90		41 685,22
Rezerva na overenie účtovnej závierky	950	950	950		950
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>43 044,90</b>	<b>42 635,22</b>	<b>43 044,90</b>		<b>42 635,22</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>43 044,90</b>	<b>42 635,22</b>	<b>43 044,90</b>		<b>42 635,22</b>

(13) Údaje o významných sumách krátkodobých 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 voči zamestnancom	46 234,12	21 252,80
Záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia	28 660,82	11 027,80
Záväzky voči Daňovému úradu	5 683,99	6 712,67
Záväzky voči prostriedkom klientov zariadenia a inštitúciám komerčného poistenia, lízing spol.	340 983,68	6 604,29
Záväzky z obchodného styku	0	8 655,71
<b>SPOLU: 475 815,88</b>	<b>421 562,61</b>	<b>54 253,27</b>

(14) Prehľad krátkodobých 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	290 997,64	464 402,35
- po uplynutí lehoty splatnosti	4 802,94	11 413,53
<b>Spolu</b>	<b>295 800,58</b>	<b>475 815,88</b>

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

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>5 174,36</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	7 987,84
Tvorba zo zisku	0
Čerpanie	6 375,71
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>6 786,49</b>

(16) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny: v priebehu roka sme využívali kontokorentný úver, zostatok na konci roka 0€.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	EUR	11%+1M EURIBOR			
Pôžička					
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
<b>Spolu</b>					

(17) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. 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
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	375 374,32	361 640,32
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov		
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
Dotácie VÚC		
Dlhodobý majetok obstar z dotácie	872,01	783,89
<b>Spolu</b>	<b>376 246,33</b>	<b>362 424,21</b>

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		
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
2% dane	3 082,58	0
Dlhodobý majetok obstar z dotácie		
<b>Spolu</b>	<b>3 082,58</b>	<b>0</b>

(18) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

DRUH MAJETKU	Hodnota záväzku	
	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Práčka WF305-S a žehliaci lis PONY	0	21 684,78
Pekárenská pec WAChtel Picollo	24,21	24,21
Žehliaci lis IPSO	3 420,77	0
Spolu	3 444,98	21 708,99

#### 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 z predaja vlastných výrobkov		142 658,03
Tržby z predaja služieb	369 405,54	235 650,40
Aktivácia materiálu	14 520,62	756,73
Tržby spolu	383 926,16	379 065,16

(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 podielu zaplatenej dane	2 510,39	3 082,58
Ostatné výnosy, úroky, tržba z predaja HM	54,43	700,51
Dary	199,83	0

(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
Príspevok od samosprávneho kraja VÚC Prešov	229 907,95	234 798,24
Príspevok z MPSVaR	574 567,47	610 134,26
Príspevok ÚPSVaR Bardejov	81 921,75	75 795,00
Dotácia na stabilizačný príspevok	0	19 800,00
Dotácia ÚPSVaR Bardejov Aktivácia zamestnanosti	0	6 083,96
Spolu	<b>886 397,17</b>	<b>946 611,46</b>

- (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.

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

- (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
Revízie, právnické služby, náklady na programy, školenia, prehliadky a STK	15 523,81	19 837,62
Služby: stočné, telefónne, internetové, odpady, nájom, poštovné, deratizácia a dezinfekcia a ostatné	21 719,84	25 397,49
Náklady na poistenie budov, áut, neodpočítaná DPH, bankové poplatky	21 580,48	23 574,74
Spolu	58 824,13	68 809,85

- (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
Tvorba a ochrana životného prostredia	1 695,54	3082,58
Materiál na voľnočasové aktivity	54,85	0
Divadelne predstavenie, preprava klientov	760,00	0
Spolu	2 510,39	3082,58
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane pre rok 2026</b>		<b>0</b>

## ČI. 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.

Prenajatý majetku, majetok prijatý do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky	Hodnota majetku
Prenajatá budova kaštieľa a DHM	1 481 376,01
Prenajatý pozemok	22 586,28
Prenajatý dom	99 571,10

## Či. 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; takými 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 lízgových 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.

**Kaštieľ s areálom v Hertníku ( kaštieľ Forgáčovcov) je vo vlastníctve Slovenskej republiky v správe Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny. Je zapísaný v Ústrednom zozname pamiatkového fondu, v registri nehnuteľných kultúrnych pamiatok pod číslom 182/1-6. Predmetnú správu nad rozhodnutiami, súvisiacimi s realizáciou zmien využitia majetku je potrebná konzultácia a súhlas Krajského pamiatkového úradu v Prešove (Štátny pamiatkový dohľad).**

V januári 2026 bola uzatvorená s MPSVaR **Nájomná zmluva o prenájme priestorov budov, skladov a pozemkov**, číslo spisu: 29916/2025-M\_ODS a číslo záznamu: 129612/2025 **na obdobie do roku 2031.**

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

Hlavnou činnosťou zariadenia je poskytovanie sociálnych služieb v domove sociálnych služieb pre fyzické osoby a osoby odkázané na pomoc inej osoby formou celoročného a týždenného pobytu. V roku 2025 zariadenie prestalo poskytovať služby formou ambulantného pobytu.

Hlavným zdrojom príjmov je finančný príspevok MPSVaR, ktorý slúži na pokrytie osobných nákladov zamestnancov hlavnej činnosti. Významným príjmom je príspevok VÚC – prešovský samosprávny kraj, ktorý sa využíva na úhradu prevádzkových nákladov, spojených s prevádzkou zariadenia. V priebehu roka 2025 sme sa zapojili do projektu „Aktivácia zamestnanosti“ 50+, na základe ktorého boli prijatí do pracovného pomeru dvaja zamestnanci.

Náklady na elektrickú energiu, plyn sa pohybovali na úrovni minulého roka, zariadenie sa naďalej posudzuje ako zraniteľný odberateľ v rámci dodávateľsko-odberateľských vzťahov. Pri spotrebe materiálu evidujeme medziročný pokles. V kategórii služby evidujeme mierny nárast nákladov.

V sledovanom období došlo k nárastu nákladov na mzdy a odvody, v medziročnom porovnaní o 7%.

Pri poskytovaní služieb podnikateľskej činnosti sme dosiahli nárast tržieb o 13% v porovnaní s minulým rokom. Vďaka plynulému toku finančných prostriedkov sme obstarali novú technológiu do pracovne formou poskytnutého lízingu: práčku a žehliaci lis.

Pri predaji výrobkov strediska pekárne došlo k miernemu medziročnému poklesu.