

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

Názov: SIMEON CENTRUM

IČO: 42448271

Dátum vzniku: 03.07.2018

2. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: JUDr. Soňa Bohmová

3. Hlavná činnosť občianskeho združenia

Činnosť mobilného hospicu

4. Údaje o zamestnancoch

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

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Občianske združenie nie je zriaďovateľom žiadnej účtovnej jednotky.

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

Predpokladom pre zostavenie účtovnej závierky je skutočnosť nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli na neziskovú organizáciu aplikované podľa Opatrenia č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na podnikanie.

2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

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

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

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

a) údaje o dlhodobom hmotnom majetku

	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		14999	49892				64891
prírastky							
úbytky			0				0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		14 999	49 892				64 891
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		750	17 090				17840
prírastky		3000	10 783				13783
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		3750	27 873				31 623

Zostatková hodnota – stav na zač. úč., obdobia	14 249	32 802				47 051
Stav na konci účt. obdobia	11 249	22 019				33 268

2. Prehľad o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	7205	5263
Ceniny		
Bežné bankové účty	106887	100 414
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	114092	105 677

3. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	17290	11 590
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	17290	11 590

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

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

Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	77773	33254	0	0	111027
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	33254	5356	33254		5356
Spolu	111027	38610	33254		116383

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	33254
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídelenie do základného imania	
Prídelenie do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídelenie do fondu reprodukcie	
Prídelenie do rezervného fondu	
Prídelenie do fondu tvoreného zo zisku	
Prídelenie do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	33254
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

7. Opis a výška cudzích zdrojov

a) prehľad o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na ÚZ	2300	1 300	2300	0	1 300
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2562	2421		0	4983
Rezerva na služby	1 500	1 000	1 500	0	1 000
Krátkodobé rezervy spolu	4862	3721	2300	0	6283
Rezervy spolu	6362	4721	3800	0	7283

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9277	7522
Krátkodobé záväzky spolu	9277	7522
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	9277	7522

8. Sociálny fond

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

	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 226	848
	0	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	338	378
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>338</i>	<i>378</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 564	1 226

9. Prehľad o položkách časového rozlíšenia

- Výnosy budúcich období: 30143,25,-EUR - časť dotácie na obstaranie DHM -
proporcionálne k príslušným odpisom

IV.

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

1. Prijaté príspevky a osobitné výnosy 32512,-, EUR

2. Prehľad o prijatých dotáciách

3. Prijaté členské príspevky 0 EUR

4. Výška prijatých príspevkov z podielu zapl. dane 15420,48 EUR

5. Výška bankových úrokov - 0 EUR

6. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Zdravotnícky materiál	3328 EUR
Drobný hm.majetok	3779 EUR
PHM	2514 EUR
Os. Spotr. Mat.	733 EUR
Opravy a údržby	1 720 EUR
Nájom	13798 EUR
Poradenské služby	1173 EUR
Školenia	2569 EUR
Ostatné služby	2014 EUR

7. Finančné náklady - Poistné 2742 EUR

V.**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch

Čl. VI**Ďalšie informácie**

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

V období po 31. 12. 2025 nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili stav majetku a hospodársku situáciu združenia.