

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. Mgr. 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. Mgr. 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	98	93
z toho počet vedúcich zamestnancov	8	8
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.

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 2026 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 ocenený 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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Základné stádo	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie -stav na začiatku bežného účtovného obdobia	393 366,00	227 907,20	220 202,09	3 000,00	10 255,40	914 908,96	1 769 639,65
prírastky	0,00	2 838,84	0,00	0,00	0,00	568 792,51	571 631,35
úbytky	0,00	0,00	50 316,59	0,00	0,00	2 838,84	53 155,43
presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	393 366,00	230 746,04	169 885,50	3 000,00	10 255,40	1 480 862,63	2 288 115,57
Oprávky -stav na začiatku bežného účtovného obdobia	8 386,00	194 836,91	135 726,31	1 125,00	10 139,77	0,00	350 213,99
prírastky	0,00	13 610,85	39 943,28	750,00	115,63	0,00	54 419,76
úbytky	0,00	0,00	50 316,59	0,00	0,00	0,00	50 316,59
Stav na konci bežného účtovného obdobia	8 386,00	208 447,76	125 353,00	1 875,00	10 255,40	0,00	354 317,16
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	384 980,00	33 070,29	84 475,78	1 875,00	115,63	914 908,96	1 419 425,66
Stav na konci bežného účtov. obdobia	384 980,00	22 298,28	44 532,50	1 125,00	0,00	1 480 862,63	1 933 389,41

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 2025 zaradila majetok v hodnote 2 838,84 €.

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 prenájatý (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 285 000,00 € a výška poisteného nehnuteľného majetku je 5 000 000 €. 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 200 €. Výška ročného poistného za majetok a poistenie zodpovednosti za škodu vo výške 3 028,92 €. Okrem poistenia majetku má organizácia zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel vo výške 5 016,66 €.

(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 62,10 € - hlavná nezdaňovaná činnosť

Pohľadávky za poskytnutú sociálnu službu prijímateľom 149 369,41 € - hlavná nezdaňovaná činnosť

Pohľadávky voči prijímateľom za iné soc. služby 6 993,76 € - hlavná nezdaňovaná činnosť

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

Pohľadávky voči odberateľom – VIVA, n.o. 2 150,30 € - hlavná nezdaňovaná činnosť

Pohľadávky voči štátnemu rozpočtu – Plán obnovy – R12 Predná Huta 5 981,11 € - 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	115 422,91	44 638,60	10 692,10		149 369,41
Pohľadávky spolu	115 422,91	44 638,60	10 692,10		149 369,41

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	9 834,61	14 838,87
Pohľadávky po lehote splatnosti	149 369,41	115 422,91
Pohľadávky spolu	159 204,02	130 261,78

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

Náklady budúcich období : Predplatné odbornej tlače, aktualizácie 640,74 €

Poistenie motorových vozidiel 2 102,17 €

Autokredit – úroky VW Sharan 2 991,72 €

(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
Imanie a fondy					
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 účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					

Ostatné fondy				
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	4 696,01	37 273,61		41 969,62
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		7 899,92		7 899,92
Spolu	13 544,05	45 173,53		58 717,58

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 – **žiadne**.

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej 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
Účtovný zisk	7 899,92
Rozdelenie účtovného zisku	
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	7 899,92
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	

(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	53 929,62	0,00	53 929,62		0,00
Overenie účtovnej závierky	2 200,00	2 200,00	2 200,00		2 200,00
Zákonné rezervy spolu	56 129,62	2 200,00	56 129,62		2 200,00

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	15 637,18	19 819,54
ODZ Autokredit do 1. roka	1 866,26	5 173,12
Ostatné dlhodobé záväzky – FP LV do 1. roka	2 358,41	
Ostatné záväzky do 1. roka spolu	19 861,85	24 992,66

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
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	7 685,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	154 522,15	127 036,51
Krátkodobé záväzky spolu	154 522,15	134 721,51
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	32 382,67	50 000,00

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	82 538,72	134 737,02
Dlhodobé záväzky spolu	114 921,39	184 737,02
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	269 443,54	319 458,53

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
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3 161,88	2 899,64
Tvorba na ťarchu nákladov	11 393,08	10 035,29
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	11 682,20	9 773,05
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 872,76	3 161,88

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 Citroen Berlingo MPV - elektro

Záväzok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	23 537,20	14 661,50	1 442,90	16 104,40
do jedného roka vrátane	7 432,80	6 433,60	999,20	7 432,80
od jedného roka do piatich rokov vrátane	16 104,40	8 227,90	443,70	8 671,60

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: **0,00 €**
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu: **žiadna**
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane: **783,05 €**
- 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: **3 314,94 €**

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
krátkodobého majetku obstaraného z finančného daru	2 473,32	1 731,59	2 473,32	1 731,59
dotácie zo štátneho rozpočtu	1 188,75		1 188,75	
zostatok podielu zaplatenej dane	58,32	783,05	58,32	783,05
Výnosy budúcich období krátkodobé	3 720,39	2 514,64	3 720,39	2 514,64
dlhodobého majetku nadobudnutého z prostriedkov mechanizmu – Plán obnovy	1 514 713,76	1 225 513,33	82 611,16	2 657 615,93
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	3 314,87	0,07	1 731,59	1 583,35
Výnosy budúcich období dlhodobé	1 518 028,63	1 225 513,40	84 342,75	2 659 199,28
Stav výnosov budúcich období	1 521 749,02			2 661 713,92

(15)

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	69 217,93	38 752,53	8 721,28	43 249,14
do jedného roka vrátane	26 940,88	15 637,18	4 844,89	20 482,07
od jedného roka do piatich rokov vrátane	42 277,05	18 890,68	3 876,39	22 767,07
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	12 411,40	
Príjmy za stravu organizácia	45 383,30	
Príjmy z rozvoja pracovných zručností prijímateľov sociálnych služieb	8 395,40	
Príjmy za sociálne služby uhradené	530 272,50	
Príjmy za sociálne služby neuhradené - tvorba opravnej položky	44 638,60	
Príjmy z predaja tovaru		27 288,28
Príjmy z predaja služieb	3 808,00	
Aktivácia výrobkov	851,45	3 346,23
Aktivácia služieb		
Osobitné výnosy za poskytovanie služieb pre prijímateľov sociálnych služieb v zmysle §15 zákona 448/2008 Z. z.	128 299,80	
Iné ostatné výnosy (náhrada škody. invent. rozdiely)	76 360,60	
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	8 500,00	

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

Prijaté príspevky od fyzických osôb : 6 442,90,00 €

Prijaté príspevky od iných organizácií : 750,00 €

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

Finančný príspevok z MPSV a R na odkázanosť: 1 076 787,61 €

Finančný príspevok z Košického samosprávneho kraja na prevádzku: 635 569,63 €

Stabilizačný príspevok MPSVaR: 30 300,00 €

Účelová dotácia MPSVaR – interiérové vybavenie: 15 700,00 €

Dotácia z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny na chránenú dielňu: 151 472,55 €

Dotácia KSK – Beh Hodkovským parkom: 2 000,00 €

Platba z Poľnohospodárskej platobnej agentúry: 1 306,19 €

Prostriedky mechanizmu – Plán obnovy : 1 219 532,22 €

Zúčtovanie kapitálových dotácií do výnosov: 3 662,07 €

(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 - **žadne**.

(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	371 100,22	20 883,81
Spotreba energie	143 456,14	
Opravy a údržby	51 678,49	
Cestovné	4 124,44	
Náklady na reprezentáciu	22 559,02	
Ostatné služby- prevádzkové	110 117,59	13 832,08
Mzdové náklady	1 359 633,39	
Zákonné sociálne, zdravotné poistenie, zákonné soc. náklady	503 929,36	
Osobitné náklady na poskytovanie služieb pre prijímateľov sociálnych služieb v zmysle §15 zákona 448/2008 Z. z.	95 802,57	
Poistenie motorových vozidiel a majetku	13 382,93	
Iné ostatné náklady (za vedenie účtu, z leasing. zmluvy)	9 412,44	
Úroky	13 183,35	
Ostatné dane a poplatky, pokuty, penále	1 093,16	
Opravná položka k pohľadávkam	44 638,60	
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	54 419,76	
Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	300,00	
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám		
Manká a škody	450,00	

(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
Poskytnutý dar – OZ Sme iní, nie horší		300,00
Kultúrne a športové podujatia pre PSS	4 540,00	3 730,00
Poplatky banke	130,17	134,25
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		783,05

(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 auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za :	Suma
overenie účtovnej závierky	2 214,00
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2 214,00

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 hnuteľných 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	40 533,27
OTE	5 617,38
Majetok KSK celkom :	3 439 117,46 €

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	34 262,44
Pokladňa finančné prostriedky prijímateľov	2 324,42
Osobné účty prijímateľov sociálnych služieb	409 783,22

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'ných a nehnuteľných vecí.

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