

## 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**

Zriaďovateľ: Evanjelickej DIAKONIA Evanjelickej cirkvi a.v. (ED ECAV)

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 a riaditeľka, štatutárny zástupca: 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:

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet <b>zamestnancov</b>	36	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	x
Počet <b>dobrovoľníkov</b> vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	500

(5) Organizačná **štruktúra** účtovnej jednotky – podľa platného Štatútu a Organizačného poriadku a matrice zodpovedností. SEDBA – Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava, ktoré sú k nahliadnutiu v sídle SED Bratislava.

(6) Informácia o organizáciách v **zriaďovateľskej pôsobnosti** účtovnej jednotky – žiadne organizácie

## Čl. 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 - Áno

(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 – žiadne zmeny

(3) Spôsoby **ocenenia** jednotlivých položiek majetku a záväzkov – v zmysle postupov účtovania a zákona o účtovníctve

(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** – účtovná jednotka tvorí len rezervy na audit

(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 – žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období

## Čl. III

### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

- Obstaranie automobilu formou autokreditu 023.003 v sume 35.335,00 eur

(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
Ostatné pohľadávky – klienti (315.001)	993,60	0
Ostatné pohľadávky – klientka (315.005)	60.132,35	0
Ostatné pohľadávky - preplatky	245,98	0
Iné pohľadávky – stravné zamestnanci	4.310,00	

(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	7.570,94	5.549,58
- po uplynutí lehoty splatnosti	53.652,35	60.132,35
<b>Spolu</b>	<b>61.223,29</b>	<b>65.681,93</b>

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

- Náklady budúcich období (381) v sume: 2.997,22 eur
- Príjmy budúcich období (385) 1.460,00 eur - grant za rok 2025 uhradený v 2026

(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
<b>Vlastné imanie</b>					
Základné imanie					
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- 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					
<b>Výsledok hospodárenia</b>					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 2.970,07			-26.526,44	-29.496,51
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	-26.526,44	-47.826,23		-26.526,44	-47.826,23
<b>Spolu</b>	<b>- 29.496,51</b>	<b>-47.826,23</b>		<b>0</b>	<b>-77.322,74</b>
	<b>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>	<b>Prírastky (+)</b>	<b>Úbytky (-)</b>	<b>Presuny (+, -)</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>

(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
<b>Účtovný zisk</b>	
<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	
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	- 26.526,44
<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 nevyriadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	- 26.526,44
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
<b>Zákonné rezervy spolu</b>					
Rezerva - ostatné	2.675,25	2.678,00	2.675,25	0	2.678,00
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	2.675,25	2.678,00	2.675,25	0	2.678,00

(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
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>35.880,17</b>	<b>0</b>
- záväzky zo sociálneho fondu	10.150,7	0
- záväzok z leasingu-dlhodobá časť	25.729,47	0
<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>169.986,08</b>	<b>0</b>
- záväzky z obchodného styku	62.307,38	0
- záväzky voči zamestnancom, SP a ZP	91.318,93	0
- daňové záväzky	6.629,72	0
- záväzky voči ŠR a rozpočtom územnej samosprávy	3.069,63	0
- ostatné záväzky	6.660,42	0

(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	87.400,12	136.067,41

- po uplynutí lehoty splatnosti	18.838,96	33.918,67
<b>Spolu</b>	<b>106.239,08</b>	<b>169.986,08</b>

(16) 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>9.129,48</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	5.448,98
Tvorba zo zisku	0
Čerpanie	4.427,76
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>10.150,70</b>

(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: 9.165,00 eur

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

- Autokredit – VUB

#### 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	593.753,00	0
Tržby – nájom	0	10.995,00

(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	33.900,50	4.000,50

Príspevky od FO	22.219,87	16.323,50
Príspevky od PO	500,00	15.100,00

(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	279.000,00	392.280,19
Dotácie z MPSVaR	344.400,00	358.668,00
Príspevok z UPSVaR	22.080,00	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. – 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	1.193,63
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane</b>		<b>0</b>

## 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.

## 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 – netýka sa

(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.

- netýka sa účtovnej jednotky

(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.

- netýka sa účtovnej jednotky

(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 – netýka sa

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

- medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.