

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 4 3 3 7 7 IČO 3 5 5 8 2 1 7 1 SID 8 7 . 9 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8
---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

D O R K A , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica H e m e r k o v a Číslo 2 8

PSČ Obec 0 4 0 2 3 K o š i c e

Číslo telefónu 0 9 4 8 / 9 7 6 0 9 5 Číslo faxu 0 /

E-mailová adresa e k o n o m @ c e n t r u m d o r k a . s k

Zostavená dňa: 2 7 . 0 5 . 2 0 2 0	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Turianska</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: <i>Turianska</i>	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: <i>Yub</i>
Schválená dňa: 2 0 . 0 6 . 2 0 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r. 002 + r. 009 + r. 021	001	144360,45	127523,43	16837,02	19261,35
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)		003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)		004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)		005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)		006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)		007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)		008				
2. Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až r. 020	009	144360,45	127523,43	16837,02	19261,35
Pozemky (031)		010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)		011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)		012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)		013	11364,99	4607,91	6757,08	8907,01
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014	19289,00	19289,00	0,00	
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)		015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)		016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)		017	102710,12	102710,12	0,00	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)		018	10996,34	916,40	10079,94	10354,34
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)		019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)		020				
3. Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)		022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)		023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)		024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ		025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)		026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)		027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)		028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029		117345,97		117345,97	108412,63
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		257,37		257,37	300,58
Materiál (112 + 119) - 191	031		257,37		257,37	300,58
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037		165,97		165,97	165,97
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040		165,97		165,97	165,97
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		17351,12		17351,12	7503,02
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		4994,13		4994,13	857,06
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		12356,99		12356,99	6645,96
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		99571,51		99571,51	100443,06
Pokladnica (211 + 213)	052		7169,16	x	7169,16	11411,78
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		92402,35	x	92402,35	89031,28
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		1412,35		1412,35	2805,59
1. Náklady budúcich období (381)	058		1412,35		1412,35	958,75
Príjmy budúcich období (385)	059					1846,84
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		263118,77	127523,43	135595,34	130479,57

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	52051,43	70251,75
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331,94	331,94
Základné imanie (411)	063	331,94	331,94
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	69919,81	67675,87
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-18200,32	2243,94
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	57063,61	21872,40
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	17302,42	8369,01
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	17302,42	8369,01
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	7187,43	6663,81
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	5200,49	4852,83
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	1580,81	1435,85
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	406,13	375,13
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	32573,76	6839,58
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	8771,63	4461,55
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	2194,74	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091	0,55	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	21606,84	2378,03
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	26480,30	38355,42
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	26480,30	38355,42
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	135595,34	130479,57

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	64896,39		64896,39	74996,35
502	Spotreba energie	02	101074,06		101074,06	95524,73
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	12701,19		12701,19	6425,78
512	Cestovné	05	1824,76		1824,76	1747,27
513	Náklady na reprezentáciu	06	1467,67		1467,67	1775,60
518	Ostatné služby	07	57246,40		57246,40	44741,55
521	Mzdové náklady	08	553644,71	284,10	553928,81	387854,78
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	192953,90		192953,90	134573,34
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	29425,20		29425,20	21087,32
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	225,62		225,62	
538	Ostatné dane a poplatky	15	4835,28		4835,28	4452,79
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				38,60
543	Odpísanie pohľadávky	18				3871,53
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	39428,78		39428,78	30331,24
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	29749,76		29749,76	5069,98
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	1089473,72	284,10	1089757,82	812490,86

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	77068,54		77068,54	68317,81
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				15,00
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				7484,05
647	Osobitné výnosy	56	99754,94	284,10	100039,04	44006,39
648	Zákonné poplatky	57	2029,00		2029,00	
649	Iné ostatné výnosy	58				1582,98
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	16196,00		16196,00	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4778,76		4778,76	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	5608,87		5608,87	7509,34
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	865837,29		865837,29	685819,23
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1071273,40	284,10	1071557,50	814734,80
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-18200,32	0,00	-18200,32	2243,94
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-18200,32	0,00	-18200,32	2243,94

I. p Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Zriaďovateľ: Nadácia DeDo – Solidarita s deťmi z detských domovov
 Sídllo zriaďovateľa: Hemerkova 28, 040 23 Košice
 Zriaďovateľ: Spoločnosť priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar
 Sídllo zriaďovateľa: Ševčenkova 21, 851 01 Bratislava
 Slovenskej jednoty 10, 040 01 Košice

Dátum vzniku ÚJ: 03.05.2006

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

Názov orgánu DORKA n. o.	Meno a priezvisko člena orgánu
Štatutárny zástupca – riaditeľka	Ing. Jolana Šuleková
Predseda správnej rady	RNDr. Jozef Ondáš, PhD., MBA
Člen správnej rady	Prof. MUDr. Jozef Mikloško, PhD. Ing. Peter Marčák
Predseda dozornej rady	JUDr. Alena Vachnová (od 12/2016)
Člen dozornej rady	RNDr. Mária Ondášová RNDr. Eva Majerničová

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

DORKA n. o. poskytuje predovšetkým nasledovné verejnoprospešné služby:

- útulok: osamelým rodičom, rodinám s deťmi, mladým dospelým
- domov na polceste: mladým dospelým po ukončení pobytu v ústavnej starostlivosti,
- centrum pre deti a rodičov: pre deti umiestnené na základe neodkladného opatrenia a výchovného opatrenia.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	42
- z toho počet vedúcich zamestnancov	5	5

II. Informácie o účtovných zásadách a metódach

1. Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná jednotka DORKA n. o. zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód s uvedením dôvodu zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- a. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou
 b. zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou

- c. pohľadávky: menovitou hodnotou
d. krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou
e. časové rozlíšenie na strane aktív: menovitou hodnotou
f. záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou
g. časové rozlíšenie na strane pasív: menovitou hodnotou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku s uvedením doby odpisovania, sadzby odpisov a odpisových metód pri určení odpisov

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Vchod. brána Slovaktual - PO	4 roky	25 % - ročne	rovnomerná
Detské ihrisko - KE	6 rokov	16,67 % - ročne	rovnomerná
Zateplenie Z a J steny – ZV	40 rokov	2,5 % - ročne	rovnomerná
Kondenzačný kotol - RU	4 roky	25 % - ročne	rovnomerná

Automobil Dacia Logan bol odpisovaný rovnomernou metódou 4 roky a v roku 2012 bol plne odpísaný, automobil Škoda Rapid bol odpisovaný rovnomernou metódou 4 roky a v roku 2018 bol plne odpísaný, Vchodová brána Slovaktual vo Zvolene bola odpisovaná rovnomernou metódou 4 roky a v roku 2018 bola plne odpísaná.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Údaje o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to
- prehľad o dlhodobom majetku v členení podľa položiek súvahy s uvedením stavu dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného ÚO, prírastkov, úbytkov, presunov a zostatku tohto majetku na konci bežného ÚO
 - prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku s uvedením ich stavu na začiatku bežného ÚO, prírastkov, úbytkov, presunov a zostatku na konci bežného ÚO
 - prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku a na konci bežného ÚO

Druh majetku/ Ukazovateľ	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný dlhodobý hmotný majetok	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie (stav k 01.01. BO)	11 364,99	19 289,00	75 384,69	10 996,34	117 035,02
Prírastky			27 325,43		27 325,43
Úbytky					
Presuny					
Stav k 31.12. BO	11 364,99	19 289,00	102 710,12	10 996,34	144 360,45
Oprávky (stav k 01.01. BO)	2 457,98	19 289,00	75 384,69	642,00	97 773,67
Prírastky	2 149,93		27 325,43	274,40	29 749,76
Úbytky					
Stav k 31.12 BO	4 607,91	19 289,00	102 710,12	916,40	127 523,43
Opravné položky					

(stav k 01.01. BO)					
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31.12. BO					
Zostatková hodnota (stav k 01.01. BO)	8 907,01	0,00	0,00	10 354,34	19 261,35
Zostatková hodnota (stav k 31.12. BO)	6 757,08	0,00	0,00	10 079,94	16 837,02

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemá náplň
3. Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
Škoda Rapid – PZP		01.01.2019 – 31.12.2019
Dacia Logan – PZP		01.01.2019 – 31.12.2019
Dacia Logan – havarijné poistenie	10 000	01.01.2019 – 31.12.2019
Škoda Rapid – havarijné poistenie	15 215	01.01.2019 – 31.12.2019

4. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú, zdaňovanú a podnikateľskú činnosť

Pohľadávky	Stav na konci BO		Stav na konci PO	
	Krátkodobé	Dlhodobé	Krátkodobé	Dlhodobé
Hlavná (nezdaňovaná) činnosť	17 351,12	165,97	7 503,02	165,97
Podnikateľská (zdaňovaná) činnosť				
Spolu	17 351,12	165,97	7 503,02	165,97

5. Prehľad pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci BO		Stav na konci PO	
	Krátkodobé	Dlhodobé	Krátkodobé	Dlhodobé
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 112,52	165,97	3 367,61	165,97
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 238,60		4 135,41	
Spolu	17 351,12	165,97	7 503,02	165,97

6. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Náklady budúcich období – energie, poistenie, služby	1 412,35	958,75
Príjmy budúcich období – pohľadávky voči klientom	0,00	1 846,84

7. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie (stav na začiatku, prírastky, úbytky, presuny, zostatok na konci BO) 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

b. opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka

Vlastné zdroje	Stav na začiatku BO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+/-)	Stav na konci BO
Imanie a fondy					
Základné imanie	331,94				331,94
- z toho vklady zakladateľov:					
Nadácia DeDo					
SPDDD Úsmev ako dar	165,97				165,97
	165,97				165,97
Fondy tvorené zo zisku					
Nevysporiadaný VH minulých rokov	67 675,87			+ 2 243,94	69 919,81
VH za ÚO	2 243,94		-18 200,32	- 2 243,94	18 200,32
Spolu	70 251,75		-18 200,32	0,00	52 051,43

8. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zisk	2 243,94
Prevod do nevysporiadaného VH minulých rokov	2 243,94

9. Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

a. údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; stav na začiatku, tvorba, použitie, zrušenie a zostatok rezerv na konci bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav k 01.01. BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie/zníženie (-)	Stav k 31.12. BO
Krátkodobé zákonné rezervy					
Rezerva na mzdy a poistenie na nevyčerpané dovolenky	7 569,01	17 202,42	7 569,01		17 202,42
Rezerva na ÚZ	800,00	100,00	800,00		100,00
Dlhodobé zákonné rezervy					
Ostatné rezervy					
Rezervy spolu	8 369,01	17 302,42	8 369,01		17 302,42

b. údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov

Druh záväzku	Stav k 01.01. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Ostatné záväzky – poistenie, ostatné záväzky voči dodávateľom	0,00	15 940,01	15 940,01	0,00
Iné záväzky – vrátky finančných príspevkov 2019	2 378,03	29 366,14	10 137,33	21 606,84

c. prehľad o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

d. prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy (do 1 roka vrátane, od 1 do 5 rokov vrátane, viac ako 5 rokov)

Druh záväzku	Stav na konci BO	Stav na konci PO
Krátkodobé záväzky	32 573,76	6 839,58
Záväzky po lehote splatnosti	4 150,00	
Záväzky do lehoty splatnosti (do 1 roka)	28 423,76	6 839,58
Dlhodobé záväzky	7 187,43	6 663,81
- zostatková splatnosť 1 – 5 rokov	7 187,43	6 663,81
- zostatková splatnosť viac ako 5 rokov		

e. prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Stav k 01.01. ÚO	4 852,83	4 702,22
Tvorba na ťarchu nákladov	2 862,66	2 035,61
Tvorba zo zisku	0,00	0,00
Čerpanie	2 515,00	1 885,00
Stav k 31.12. ÚO	5 200,49	4 852,83

10. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na:

a. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie:

Položka	Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková hodnota
Dotácia Úrad vlády SR, výhra RTVS	Zateplenie J a Z steny - Zvolen	10 079,94
Projekt Nadácia EPH	Kondenzačný kotol - Ružomberok	1 561,20
Projekt SLSP	Det'ské ihrisko - Košice	3 676,60

b. zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu:

Položka	Stav k 01.01. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. PO
Výnosy BO – úhrady klientov KE	190,00		190,00	0,00
Výnosy BO – výhra RTVS	3 722,94		99,24	3 623,70
Projekt „NE DEI NSvZ	2 251,22		2 251,22	0,00
Dar Nadácia DeDo	8 000,00		8 000,00	0,00
Výnosy BO – Projekt C&A 17	269,30		269,30	0,00
Výnosy BO – Projekt C&A 2018	150,31		150,31	0,00
Výnosy BO – Projekt FIT	3 309,77		3 309,77	0,00
Výnosy BO – dotácia Úrad vlády SR	6 590,08		175,68	6 414,40
Projekt Nadácia EPH RU	2 146,80	0,00	585,60	1 561,20
Projekt SLSP	4 725,00	0,00	1 044,00	3 681,00
Dar Freudenberg IT	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Dar Kiwanis club	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
Dar PPD Services s. r. o.	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
Dar TPA Audit s.r.o.	2 000,00	1 000,00	2 000,00	1 000,00
Dar VVS KE	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
Dar ZOOM international	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00

Dar JK vrstvy Ružomberok	0.00	500.00	0,00	500,00
Projekt Volkswagen	0,00	2 600,00	0,00	2 600,00
Projekt NP DEI III	0,00	2 100,00	0,00	2 100,00
SPOLU:	38 355,42	11 200,00	23 075,12	26 480,30

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze zisku a strát

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov a služieb hlavnej a podnikateľskej činnosti

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja služieb	77 068,54	68 317,81
- z toho: tržby za umiestnenie v KS (dohody s FO)	0,00	0,00
- z toho: tržby za sociálne služby	77 068,54	68 317,81

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

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijaté dary	20 974,76	7 484,05
- z toho: Dar – Nadácia DeDo	8 000,00	0,00
- z toho: Dar – Freudenberg IT	3 000,00	0,00
- z toho: Dar – Juraj Malý SDB	3 086,56	0,00
- z toho: Dar – Kiwanis club	1 000,00	0,00
- z toho: Dar – TPA Audit s.r.o.	2 000,00	0,00
- z toho: Dary – iné	2 888,20	7 484,05
- z toho: Dar – PPD Services s.r.o	1 000,00	0,00
Osobitné výnosy	100 039,04	44 006,39
- z toho: Projekt C&A 2017/2018	419,61	5 265,00
- z toho: Projekt Nadácia detí SR ZV	233,40	2 428,60
- z toho: Projekt Nadácia EPH KE, ZV	0,00	4 000,00
- z toho: Projekty ÚPSV a R KE, ZV, PO	20 381,07	17 384,21
- z toho: Projekt FIT	3 309,77	2 485,23
- z toho: Projekt „ NP DEI NS v Z,,	21 075,12	10 870,87
- z toho: Iné projekty	219,24	1 571,94
- z toho: Projekt Nadácia EPH RU	585,60	0,00
- z toho: Projekt UPJŠ KE	255,12	0,00
- z toho: Projekt Nadácia EPH PO	5 000,00	0,00
- z toho: Projekty Nadácia Ekopolis	33 277,57	0,00
- z toho: Projekt Nadácia Volkswagen	600,00	0,00
- z toho: Projekt „ NP DEI III,,	12 439,56	0,00
- z toho: Projekt UPJŠ PO	28,98	0,00
- z toho : Projekt Cesty k sebe ZV	1 170,00	0,00
- z toho : Projekt Slovenská sporiteľňa	1 044,0	0,00
Prijaté príspevky od iných organizácií	2 029,00	0,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	5 608,87	7 509,34

3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného ÚO:

Položky výnosov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Prijaté dotácie	865 661,61	685 643,55
Úrad vlády SR	175,68	175,68

Prijatá dotácia od Úradu vlády SR bola použitá na čiastočné financovanie zateplenia Z a J steny vo Zvolene, ktoré sa bude odpisovať 40 rokov, preto sa aj dotácia bude rozpúšťať do výnosov postupne.

4. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných a iných ostatných nákladov

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotreba materiálu	19 673,06	17 447,84
Kancelársky materiál	3 682,32	3 480,04
Čistiace prostriedky	3 496,90	2 406,38
Drobný hmotný majetok	4 862,54	26 557,13
Strava CDR	30 730,32	22 446,49
Spotreba PHM	2 451,25	2 658,47
Spotreba energie	101 074,06	95 524,73
Oprava a údržba	12 701,19	6 425,78
Cestovné	1 824,76	1 747,27
Náklady na reprezentáciu	1 467,67	1 775,60
Ostatné služby(BOZP a PO, školenie, odb. skúšky a prehliadky, vzdelávanie detí)	16 925,89	12 993,45
Nájomné	19 168,23	18 596,44
Marketing Dorka bags	8 300,00	0,00
Stočné	6 275,08	6 770,43
Dezinsekcia, likvidácia odpadu	2 035,00	2 380,19
Telefón, internet, poštovné	3 322,18	3 040,29
Kopírovacie služby	1 220,02	960,75
Mzdové náklady	553 928,81	387 854,78
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	192 953,90	134 573,34
Zákonné sociálne náklady	29 425,20	21 087,32
Daň z nehnuteľnosti	225,62	0,00
Ostatné dane a poplatky	4 835,28	4 452,79
Ostatné pokuty a penále	0,00	38,60
Odpísanie pohľadávky	0,00	3 871,53
Iné ost. nákl.(poist. ost. nákl.- deti v CDR)	39 428,78	30 331,24

5. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane v roku 2019	Výška podielu
Telefónne služby a poštovné v roku 2019 – čiastočná úhrada	789,50
Poistenie, údržba auta – čiastočná úhrada	1 114,00
Nákup PHM v roku 2019 – časť	1 911,00
Dodávka tepla , spotreba elektrina KE – čiastočná úhrada	1 039,37
Deratizácia KE - časť	755,00
Spolu :	5 608,87
Zostatok podielu zaplatenej dane za bežné ÚO	0,00

6. Prehľad o účele a výške použitia darov za bežné účtovné obdobie

Účel použitia darov v roku 2019	Výška podielu
Oprava a údržba RU - časť	3 086,56
Mzdové náklady ZV - časť	5 448,82
Ostatná spotreba materiálu KE DPC – časť	3 958,40
Nájomné KE DPC – časť	3 700,00
Spotreba tepla, elektriny, vody KE DPC – časť	2 045,60
Spotreba plynu, elektriny, vody – RU	1 735,38
Ostatná spotreba materiálu KE CDR - časť	1 000,00
Spolu:	20 974,76

7. V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za overenie účtovnej závierky

Položky nákladov	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Overenie účtovnej závierky – audit	100,00	800,00

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

Organizácia má uzatvorené 4 nájomné zmluvy o prenájme budov :

Budova v Košiciach, Hemerková 28 je prenajatá na dobu neurčitú. Ročné nájomné predstavuje 18 595,44 EUR.

Časť budovy v Prešove, Lomnická 30 je prenajatá na dobu neurčitú, nájom je bezúplatný.

Budova vo Zvolene, Bystrický rád 71 je prenajatá na 30 rokov, ročné nájomné predstavuje 1,00 EUR.

Budova v Ružomberku, Pod Skalami 19 je prenajatá na 15 rokov, ročné nájomné predstavuje 10,00 EUR.

VI. Ďalšie informácie

- Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Koncom roka 2019 sa v Číne začal šíriť nový druh vírusového ochorenia, neskôr označený ako COVID-19 či Koronavírus, ktorý sa následne počas prvých mesiacov roka 2020 rozšíril celosvetovo. Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné. Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto účtovná závierka, iné udalosti osobitného významu nenastali.