

## Čl. I.

## Všeobecné údaje

Zakladateľ neziskovej organizácie:

Aleš Kulich, Komornická 6, 160 00 Praha 6

Jaroslava Jůzová, Velvarská 11, 160 00 Praha 6

Dátum založenia neziskovej organizácie: 30.10.2007

Riaditeľ: Mgr.Jana Fritz

Správna rada

Predseda: Ing. Kamila Valštinyová

Členovia: Ing.Miroslav Maléf

### Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1.) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti.

- Poskytovanie služieb v zariadení ambulantnej zdrav. starostlivosti- agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti

2.) poskytovanie soc. služieb v zmysle zákona 448/2008 Z.z. o soc. službách a o zmene a doplnení zákona č. 445/1991Zb. o živnostenskom podnikaní

- poskytovanie soc. služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadeniach

a) v domove sociálnych služieb

b) v špecializovanom zariadení

### Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

|                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 81                    | 75                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov       | 4                     | 5                                            |

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### II. ods.1

Nezisková organizácia zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Nezisková organizácia nepretržite pokračovala vo svojej činnosti od 1.1.2020 do 31.12.2020 a predpokladá túto činnosť vykonávať i naďalej.

#### II.odst.2

Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

#### II.ods.3

##### 3.1 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenie účtovného prípadu

##### 3.1.1 Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

###### a) obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou

###### b) menovitou hodnotou

- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady

súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

#### II. ods. 4 Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu 518 - Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

### Čl. III

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

##### Čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

|                                                                            | Samostatné hnuteľné<br>veci a súbory<br>hnuteľných vecí | Obstaranie DHM | SPOLU    |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na<br>začiatku bežného účtovného<br>obdobia | 30097,89                                                |                | 30097,89 |
| prírastky                                                                  |                                                         |                |          |
| úbytky                                                                     |                                                         |                |          |
| presuny                                                                    |                                                         |                |          |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 | 30097,89                                                |                | 30097,89 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku<br>bežného účtovného obdobia             | 19220,42                                                |                | 19220,42 |
| prírastky                                                                  | 4110,00                                                 |                | 4110,00  |
| úbytky                                                                     | 0,00                                                    |                | 0,00     |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 | 23330,42                                                |                | 23330,42 |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                  |                                                         |                |          |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia                              | 10877,47                                                |                | 10877,47 |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 | 6767,47                                                 |                | 6767,47  |

##### Čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne<br>predchádzajúceho účtovného obdobia |
|-----------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Pokladnica+ceniny           | 3494,60                                 | 1815,25                                                           |
| Bežné bankové účty          | 247449,90                               | 191745,58                                                         |
| <b>Spolu</b>                | <b>250944,50</b>                        | <b>193560,83</b>                                                  |

##### Čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

| Významné pohľadávky                                 | Opis                           | Suma      |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------|-----------|
| Odberatelia- krátkodobé                             | 311000 - Služby klientom       | 19 844,56 |
| Odberatelia ZP-<br>VšZP, Dôvera, Union, Petit Press | 311001, 311002, 311003, 311004 | 205,75    |
| Ostatné pohľadávky                                  | 315100                         | 0,00      |

**Čl. 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 | 10920,15                  | 9397,07                                          |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 9163,91                   | 6291,86                                          |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>20084,06</b>           | <b>15688,93</b>                                  |

**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 |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                          |                                            |                |            |                |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenie min.rokov | -997844,72                                 |                |            | +50683,88      | -947160,84                              |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie       | 50683,88                                   | 1852,14        |            | -50683,88      | 1852,14                                 |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>-947160,84</b>                          | <b>1852,14</b> |            | <b>0,00</b>    | <b>-945308,70</b>                       |

**Čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky                                                         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtoý zisk</b>                                                     | 50 683,88                                    |
| Prevod zisku do nevysporiadeného výsledku hospodárenia minulých rokov | 50 683,88                                    |
|                                                                       |                                              |

**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 |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                            |                 |                 |                                |                                         |
| Rezerva na RD                                  | 32767,55                                   | 42518,49        |                 | 32767,55                       | 42518,49                                |
| Rezerva na RD-odvody                           | 11534,18                                   | 14730,49        |                 | 11534,18                       | 14730,49                                |
|                                                |                                            |                 |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   | <b>44301,73</b>                            | <b>57248,98</b> |                 | <b>44301,73</b>                | <b>57248,98</b>                         |

**Predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2021.**

**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                                                 | 65804,59                  | 40184,05                                         |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 149889,46                 | 140019,44                                        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>215694,05</b>          | <b>180203,49</b>                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 12638,64                  | 9818,77                                          |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>12638,64</b>           | <b>9818,77</b>                                   |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>228332,69</b>          | <b>190022,26</b>                                 |

**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     | 9818,77               | 7900,18                                      |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 5143,55               | 4203,87                                      |
| Čerpanie                                | 2323,68               | 2285,28                                      |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 12638,64              | 9818,77                                      |

**Čl. III. ods.14 písm. f) prehľad o finančných výpomociach**

| Jednotlivé druhy ( neziskové organizácie , majitelia ) | Suma             |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| FV Filipov                                             | 360000,00        |
| FV Zlosyň o.p.s.                                       | 204000,00        |
| FV Pruhonice                                           | 318000,00        |
| FV Prácheň                                             | 62145,31         |
| FV Zlosyň a.s.                                         | 2870,60          |
| FV majiteľov                                           | -6480,36         |
| <b>Spolu</b>                                           | <b>940535,55</b> |

**Čl. III. ods.15 písm. g) významné položky výnosov budúcich období**

| Jednotlivé druhy                                                | Suma            |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|
| 384 – faktúry za dlhšie obdobie                                 | 3942,50         |
| 384002 – nevyčerpaná časť z 2 %                                 | 127,92          |
| 384999 – nevyčerpané dotácie ( VUC BB, jednoráz.dotácia MPSVaR) | 8493,00         |
| <b>Spolu</b>                                                    | <b>12563,42</b> |

## Čl. IV

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

### Čl. IV. ods.1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

| TRŽBY                           | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť -sociálne služby | 987477,66                               | 985 112,85                                                     |
| <b>Spolu</b>                    | <b>987477,66</b>                        | <b>985 112,85</b>                                              |

### Čl. IV.ods.2 o významných položkách prijatých darov, iných ostatných výnosov

| Jednotlivé druhy výnosov                                                   | Suma             |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Zmluvná pokuta 2020-doučtovanie prevodných cien                            | 54 000,00        |
| Reklamácia stoličiek 3 ks                                                  | 20,00            |
| Metro - vouchery                                                           | 770,00           |
| Preplatky z ročného zúčtovania (2018)zdrav.poistenia – VŠZP, Union, Dôvera | 144,26           |
| Dary od iných organizácií                                                  | 561,00           |
| Dary od fyzických osôb                                                     | 7 800,00         |
| <b>Spolu</b>                                                               | <b>63 151,00</b> |

### Čl. IV. odst.3 o položkách prijatých dotácií

| Jednotlivé druhy dotácií                               | Suma              |
|--------------------------------------------------------|-------------------|
| Dotácia MPSVaR                                         | 644346,50         |
| Dotácie VUC TT                                         | 262631,85         |
| Dotácie VUC NR                                         | 20309,52          |
| Dotácie VUC TN                                         | 51347,27          |
| Dotácie VUC PS                                         | 6641,52           |
| Dotácie VUC BB                                         | 12298,00          |
| Dotácie VUC ZI                                         | 9378,12           |
| Dotácia VUC BA                                         | 64643,36          |
| <b>Dotácia MPSVaR – jednorázová dot.COVI-19 1.vlna</b> | <b>49022,00</b>   |
| <b>Spolu</b>                                           | <b>1120618,14</b> |

### IV. ods. 5 o významných položkách nákladov

| Názov položky                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Spotreba materiálu               | 227 121,89            | 170893,62                                    |
| Z toho: potraviny pre klientov   | 130 460,74            | 114577,16                                    |
| Spotreba energie                 | 58 516,91             | 53586,56                                     |
| Ostatne služby                   | 446 309,48            | 458953,41                                    |
| Z toho: nájom                    | 240 000,00            | 120000,00                                    |
| Mzdové náklady                   | 1 049 987,66          | 824360,35                                    |
| Mzdové náklady –odvody poisťného | 357 937,72            | 281024,67                                    |

**Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                               | Použitá suma<br>z bezprostredne<br>predchádzajúceho<br>účtovného obdobia | Použitá suma<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.Mgr.Katarína Chmurčiaková – poradenstvo Štandardy ( FD 77/2020)   | 600,00                                                                   |                                                 |
| 2.Školiace stredisko Diakone – akreditovaný kurz ( FD 102/2020)     | 675,00                                                                   |                                                 |
| 3.Deratizácia Cibul'ková – dezinfekcia budovy (FD 146/2020)         | 1 000,44                                                                 |                                                 |
| 4.BENU SK 2 s.r.o. – vitamín C (FD 152/2020)                        | 41,73                                                                    | 468,84                                          |
| 5. Mgr.Katarína Chmurčiaková – poradenstvo Štandardy ( FD 166/2020) | 600,00                                                                   |                                                 |
| 6.CeMSs.r.o. – Manažér kvality (FD 196/2020)                        | 294,00                                                                   |                                                 |
| 7. Mgr.Katarína Chmurčiaková – poradenstvo Štandardy ( FD 222/2020) |                                                                          | 600,00                                          |
| 8. Mgr.Katarína Chmurčiaková – webseminár ( FD 388/2020)            |                                                                          | 25,00                                           |
| 9. Deratizácia Cibul'ková – dezinfekcia budovy (FD 437/2020)        |                                                                          | 1 000,44                                        |
| 10. Mgr.Katarína Chmurčiaková – webseminár ( FD 388/2020)           |                                                                          | 25,00                                           |
| 11.abc-zoo s.r.o.- kliečky pre zvieratká (FD 496/2020)              |                                                                          | 56,40                                           |
| 12.Centrum Memory n.o.- Validácia.... (FD 484/2020)                 |                                                                          | 198,00                                          |
| 13. Centrum Memory n.o.- Validácia.... (FD 485/2020)                |                                                                          | 270,00                                          |
| 14. Mgr.Katarína Chmurčiaková – webseminár ( FD 535/2020)           |                                                                          | 25,00                                           |
| 15.UNIZDRAV Prešov s.r.o. – stoličky WC 3 ks (FD 522/2020)          |                                                                          | 207,00                                          |
| 16. TZMO Slovakia s.r.o. – peny pre klientov (FD 297 a 298/2020)    |                                                                          | 693,50                                          |
|                                                                     | 3 211,17 Eur                                                             | 3 569,18 Eur                                    |
| Spolu vyčerpané v roku 2020:                                        | <b>6 780,35 Eur</b>                                                      |                                                 |
| Nevyčerpaná časť presunutá do roku 2021:                            | <b>127,92</b>                                                            |                                                 |

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

| <b>Jednotlivé druhy nákladov za</b> | <b>Suma</b>   |
|-------------------------------------|---------------|
| overenie účtovnej závierky          | 400,00        |
| <b>Spolu</b>                        | <b>400,00</b> |

**Čl. V**

**Ďalšie informácie**

Po 31.12.2020 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID-19 na naše aktivity organizácie a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti. Pretože sa situácia stále vyvíja a dopady sa stále prehlbujú, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku.