

I.

Všeobecné údaje

1. Názov účtovnej jednotky: SOLIDARITAS n. o.
Právna forma: Nezisková organizácia
Sídlo účtovnej jednotky: 925 42 Trstice 659
Dátum založenia: 21.08.2012
IČO: 45739013
DIČ: 2023588578

2. Druh všeobecne prospešných služieb:

1, Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotných pracovníkov, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a to:

a, poskytovanie služieb v zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti

1. Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti
2. Mobilný hospic
3. Stacionár
4. Ambulancia – špecializovaná

b, poskytovanie služieb v zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti

1. hospic

Na základe rozhodnutia správnej rady neziskovej organizácie SOLIDARITAS n. o. zo dňa 13.09.2017 sa zmení článok štatútu III nasledovne:

- článok III - Účel a druh všeobecne prospešných služieb
zapisuje: bod 2

2, poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní(živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

a, sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými sú:

1. poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadení:

a, zariadenie pre seniorov

Ostatné články štatútu zostávajú nezmenené.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a dobrovoľníkov

Vzorová tabuľka k článku I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	31
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
z toho na dohody	3	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý hmotný majetok obstarávaný s kúpou - OC
- dlhodobé finančné investície – men. hodnotou
- zásoby obstarávané kúpou - OC
- pohľadávky, záväzky men. hodnotou

a, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume: 2 300,- Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – ostatné služby.

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

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná v sume 1 700,- Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu 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:

Doba odpisovania: 1. odpisová skupina – 4 roky
2. odpisová skupina – 6 rokov

Odpisové metódy: rovnomerné

- Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

b) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Na účte 381 je 2 470,09 Eur, suma vyplatená v roku 2021 ale je to náklad v roku 2022.

c) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) Výnosy budúcich období Účtujú sa príjmy v bežnom účtovnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach, napríklad nájomné prijaté vopred, sumy zaplatených paušálov vopred na zabezpečenie servisných služieb a prijaté predplatné. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa vykoná v období, s ktorým vecne súvisia.

e) Účtovná jednotka **nie je** platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

f) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

g) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Krátkodobé záväzky vo výške 69 408,09 Eur z toho: -
 Záväzky z obchodného styku vo výške 11 153,78 Eur,
 Záväzky voči zamestnancov vo výške 32 025,82 Eur,
 Záväzky voči ZP a SP vo výške 20 029,31 Eur,
 Daňové záväzky vo výške 4 768,99 Eur,
 Ostatné záväzky vo výške 1 430,19 Eur.
 Vytvorené krátkodobé rezervy na audit a nevyčerpané dovolenky 15 566,22 Eur.
 Sociálny fond vo výške 661,48 Eur.

Dlhodobé pohľadávky vo výške 128 361,10 Eur.
 Krátkodobé pohľadávky z obchodného vo výške 58 398,73 Eur.

III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	3 303,17	6 319,49
Bežné bankové účty	71 766,34	61 632,19
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0,00	- 400
Spolu	75 069,51	67 551,68

Organizácia nemá bankový úver.

IV.

Informácie ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Výnosy

Tržby za vlastné výrobky /45% zo stravy/ vo výške 2 964,13Eur./601/
 Tržby z predaja služieb činia 547 664,80 Eur. /602/
 Aktivácia materiálu a tovaru-55% zo stravy- vo výške 3 622,82 Eur./621/
 Na účte 645 sú vedené prebytok v pokladni v sume 0,24Eur.
 Na účte 646 sú vedené finančné dary v sume 89 381,96 Eur.
 Na účte 649 sú vedené ostatné výnosy vo výške 229,69 Eur.

Dotácia od MPSVa R SR na poskytovanie finančného príspevku na sociálne služby vo výške 238 728 Eur./691 000/, z toho vrátená dotácia vo výške 0,00 Eur z dôvodov neobsadených miestach.

Dotácia od spoločnosť Henkel vo výške 900 Eur, z toho sme sa vrátili 200 Eur z dôvodov nevyčerpaných fin. prostriedkov.

Nadácia SPP dotácia č. 207/2020 vo výške 700Eur.

Mimoriadna odmena na II. línii počas COVID - 19 vo výške 22 781,20 Eur, z toho od ÚPSVaR SR dotácia č. 652 54a 21/05/054/40 v sume 10 478 Eur, dotácia č. 778/2021 v sume 7 571,20 Eur od MPSVaR SR a dotácia č. 2021C10057 od Ministerstvo zdravotníctva vo výške 4 732 Eur.

Od Nadácia EPH č.2021/04ZZ012 prijali sme dotáciu na projekt „Skvalitnenie starostlivosti o klientov hospicu SOLIDARITAS n.o.“ vo výške 4500 Eur.

Jednorázové dotácie od MPSVaR SR vo výške 7290Eur.

Dotácia č. 13789/2021 vo výške 4 900Eur za podpory aktivít a činností, prijali sme to dvoch platbách 2 700Eur a 2 200Eur, a dotácia č. 17591/2021 vo výške 1 540Eur.
Dotácia č. 301/2020 vo výške 1 360Eur.

Od UPSVaR SR sme dostali finančný príspevok na vytvorenie voľného pracovného miesta v sume 36 897,93 Eur z toho na rok 2021 č. dohoda 688 54A220/17/54x/12 suma 8 849,68 Eur, dohoda č. 688 54a2 20/17/54x/70 suma 14 989,57 Eur.

Náklady

Na spotrebu materiálu organizácia má náklady 66 421,70 Eur. /účet 501/

Na spotrebu energie má náklady vo výške 15 071,19 Eur./účet 502/

Na opravu a udržiavanie má náklady vo výške 1 862,13 Eur./účet 511/

Na reprezentáciu má náklady vo výške 482,43 Eur. /účet 513/

Na ostatné služby 210 559,21 Eur. /účet 518/

Mzdové náklady činia 406 080,30 Eur /účet 521/, odvody do zdrav. poisťovni a soc. poisťovni 140 402,86 Eur /účet 524/, doplnkové dôchodkové sporenie vo výške 24,00 Eur/účet 525/.

Na zákonné soc. náklady 3 352,32 Eur /účet 527/

Na ostatné sociálne náklady vo výške 3 622,82 Eur./ účet 528/

Na účte 538-Ostatné dane a poplatky vo výške 1 017,52 Eur, poistné a správne poplatky.

Na účte 542-Ostatné pokuty a penále vo výške 193,18 Eur voči Sociálnej poisťovne.

Na účte 548 – schodok v pokladni 0,78Eur.

Na účte 562 – úroky z leasingu vo výške 219,49 Eur – na rok 2021.

Na bankové poplatky /549/ sa náklady čerpali 575,40 Eur, iné náklady poistenie z leasingu vo výške 1 841,82 Eur na rok 2021 a členské príspevky vo výške 120Eur.
Odpisy vo výške 17 067,68 Eur /551/.

V organizácii na podsúvahových účtoch nie je počiatočný stav a ani konečný.

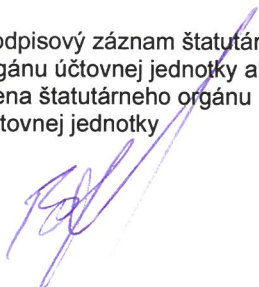
Organizácia iné aktíva a pasíva nemá, okrem uvedených predchádzajúcim texte.

UDALOSTI PO ZÁVIERKOVOM DNI
Po 31.12.2021

Po závierkovom dni nenastali žiadne udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovnej závierky k 31.12.2021.

Zostavená dňa
03.03.2022

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky



Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva



Vzorová tabuľka k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
Tabuľka č. 1 – Negatívna, Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav k 1.1.2021				9734,80	59357,45						69092,25
prírastky				6087,00							6087,00
úbytky											
presuny											
Stav k 31.12.2021				15821,80	59357,45						75179,25
Oprávky – stav k 1.1.2021				1440,01	31691,75						33131,76
prírastky				2228,28	14839,40						17067,68
úbytky											
Stav k 31.12.2021				3668,29	46531,15						50199,44
Opravné položky – stav k 01.01.2021											
prírastky											
úbytky											
Stav k 31.12.2021											
Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia				8294,79	27665,70						35960,49
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia				12153,51	12826,30						24979,81

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o zmenách jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnut é preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.2021								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam- negatívna

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položiek (zvýšenie)	Zníženie opravných položiek	Zúčtovanie opravných položiek	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Vzorová tabuľka k 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	57735,38	21 330,20
Pohľadávky po lehote splatnosti	663,35	1 460,76
Pohľadávky spolu	58 398,73	22 790,96

Vzorová tabuľka k článku III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vlady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	81926			39088	121014
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	39088	82629		-39088	82629
Spolu	121014	82629	0	0	203643

Vzorová tabuľka k článku III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	121 014
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	0

Vzorová tabuľka k článku 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 ku koncu bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	16047	15566	16047		15566
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	16047	15566	16047		15566
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	16047	15566	16047		15566

Vzorová tabuľka k článku III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	2869	54412
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	66539	3337
Krátkodobé záväzky spolu	69408	57749
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	661	1209
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	661	1209

Vzorová tabuľka k článku III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1209,30	1776,76
Tvorba na ťarchu nákladov	2162,18	1873,78
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2710,00	2441,24
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	661,48	1209,30

Vzorová tabuľka k článku III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k článku IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1920
uisťovanie auditorských služieb s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1920

