

Čl. I Všeobecné údaje

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

GERION senior centrum, n.o.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

06.03.2018

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

Zariadenia vykonáva svoju činnosť na podľa 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. Ponúka dve formy sociálnych služieb. A to špecializované zariadenie a zariadenie pre seniorov.

V špecializovanom zariadení sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, jej stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 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 má zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, demencia rôzneho typu etiologie.

V špecializovanom zariadení sa

a) poskytuje: pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie

b) zabezpečuje: rozvoj pracovných zručností, záujmová činnosť, c) utvárajú podmienky na: vzdelávanie, úschovu cenných vecí.

V zariadení pre seniorov sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe podľa zákona o sociálnych službách, a to:

a) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej IV podľa prílohy č. 3, alebo

b) fyzickej osobe ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Mgr. Muľárová Veronika	Štatutárny orgán - riaditeľ
Stanislav Duda	Predseda správnej rady
PhDr. Lešková Marta	Člen správnej rady
Mgr. Dudová Mária	Člen správnej rady
Ing. Fuňová Danko	Revízor

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za 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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25,00	26,00
- z toho počet vedúcich zamestnancov	4,00	4,00
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

ČI. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív	Menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív	Menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

☐ Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Auto	4 roky		rovnomerne
Výstavba výtahovej šachty	20 rokov		rovnomerne
Výťahová šachta	12 rokov		rovnomerne

ČI. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

V roku 2021 účtovná jednotka zaradila do dlhodobého majetku výstavbu výťahovej šachty.

Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	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
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					32 050,00						32 050,00
Prírastky				60 000,00				29 254,00			89 254,00
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				60 000,00	32 050,00			29 254,00			121 304,00
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					8 680,50						8 680,50
Prírastky				1 666,68	8 012,50			243,80			9 922,98
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 666,68	16 693,00			243,80			18 603,48
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					23 369,50						23 369,50
Stav na konci bežného účtovného obdobia				58 333,32	15 357,00			29 010,20			102 700,52

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Povinné zmluvné poistenie auta	s ročnou obnovou od 12.12. bežného roka	176,09	186,30

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	1 531,56	125 009,29	126 426,52	114,33
Ceniny				
Bežné bankové účty	43 892,41	563 598,17	601 679,05	5 811,53
Bežné bankové účty pre Vyšší územný celok	10 945,20	52 357,79	63 302,99	0,00
Bežné bankové účty pre MPSVaR	-3,87	234 262,37	234 258,50	0,00
Peniaze na ceste		365 015,37	365 015,37	0,00
Krátkodobý finančný majetok spolu	56 365,30	1 340 242,99	1 390 682,43	5 925,86

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

Čl. III (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042	9 229,01	
Pohľadávky z obchodného styku	043	5 432,50	
Ostatné pohľadávky	044		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047	3 796,51	
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Spoločnosť netvorila žiadne opravné položky k pohľadávkam, nakoľko v zmysle dobrých vzťahov s odberateľmi očakáva ich úhradu.

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 392,50	2 356,20
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	2 392,50	2 356,20

Čl. III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (11) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období (381)	058	127,04	176,09
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (14) Cudzie zdroje

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu						
Rezerva na zákonne a sociálne poistenie	2021	4 972,98	5 166,81	4 972,98		5 166,81
Rezerva na dovolenky	2021	14 223,39	14 848,89	14 223,39		14 848,89
Ostatné rezervy spolu		19 196,37	20 015,70	19 196,37		20 015,70
Rezervy spolu	x	19 196,37	20 015,70	19 196,37		20 015,70

Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Iné záväzky - 379 pôžička od zakladateľa	35 951,63	42 800,00	38 348,89	40 402,74
Ostatné záväzky 325	929,13	808,08	1 194,91	542,30
Spolu	36 880,76	43 608,08	39 543,80	40 945,04

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Krátkodobé záväzky tvoria:

1. Záväzky z obchodného styku:
- 321 dodávateľia 50 121,31€

2. Záväzky voči zamestnancom
- 331 Záväzky voči zamestnancom 24 086,89€

3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami
- 336 001 - Zúčtovanie so sociálnou poisťovňou 10 679,65€
- 336 002 - Zúčtovanie so zdravotnými poisťovňami 3 924,57€

4. Daňové záväzky
342 Ostatné priame dane 3484,25€

5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy
- 346 002 Dotácia na mzdy a odvody - MPSVaR- vrátka -184,24€
- 348 003 Dotácia - Obec Zámotov - vrátka - 371,71€
- 348 005 Dotácia - Mesto Vranov n/T - vrátka -430,32€
Dlhodobé záväzky tvoria:
472 Záväzky zo sociálneho fondu 3 154,83€

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	134 581,94	109 485,25
Krátkodobé záväzky spolu	134 581,94	109 485,25
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3 154,83	1 972,83
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3 154,83	1 972,83
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	137 736,77	111 458,08

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3 154,83	1 972,83
Tvorba na ľarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 154,83	1 972,83

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského od FO	-435,10	435,10		0,00
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				
Prefinancovanie nákladov miezd a odvodov - UPSVaR	-38 264,52	38 264,52		0,00
Covidová dotácia na nákup dezinfekčných prostriedkov		400,00	400,00	
Rozpustenie dotácie - auto	-16 770,85	5 749,99		-11 020,86
Rozpustenie dotácie na výťahovú šachtu		541,00	25 000,00	-24 459,00

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

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar - opis, hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

Opis tržby	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby z úhrad klientov	Sociálna starostlivosť - zariadenie pre seniorov	132 354,90	141 840,58
Tržby z úhrad klientov	Sociálna starostlivosť - špecializované zariadenie	45 399,60	48 893,05
Výkony od VŠZP	Výkony hrazené VŠZP	14 157,00	13 444,20
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	Stravné	3 859,90	4 246,48

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Prijatý dar od FO	500,00	500,00
Príspevok od iných organizácií	63,78	

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Finančný príspevok na prevádzku poskytovanej sociálnej služby z vyššieho územného celku	43 031,10
Finančný príspevok na úhradu miezd a odvodov z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny	234 204,00
Finančný príspevok na prevádzku zariadenie z miest a obcí - Košice	5 760,00
Finančný príspevok na prevádzku zariadenie z miest a obcí - Vranov nad Topľou	2 943,58
Finančný príspevok na prevádzku zariadenie z miest a obcí - Zámotov	6 516,71
Finančný príspevok z UPSVAR - refundácie miezd a odvodov	9 005,20
Covidová dotácia na nákup prostriedkov na dezinfekciu od Nadácie Henkel	500,00
Jednorázová dotácia na odmeny I.línie - 3.vlna	9 937,20
Dotácia na vitamíny	1 240,00
Infekčný príspevok	5 670,00
Odmeny pre zamestnancov 1. línie - 2.vlna - vyplatené UPSVaR	13 858,00

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Spotreba materiálu	69 178,02	74 293,84
Potraviny	50 888,43	53 001,62
Kancelárske potreby	909,90	1 122,93
Informačné zdroje, knihy	19,80	
Kuchyňa	243,55	1 041,14
Čistiace prostriedky	9 264,25	3 041,79
Oblečenie	169,78	220,95
Ambulancia	3 051,75	3 954,90
Ručné práce -ergo	718,40	624,50
Opravy a udržiavanie	574,17	506,67
Náklady na reprezentáciu	405,67	5,51
Ostatné služby	35,88	14,40
Overenie dokumentov	93,13	58,96
Poštové ceniny, poštovné	232,15	157,20
Telefónne služby	636,05	674,83
Doprava	23,69	63,00
Nájomné	44 160,00	45 000,00
Kuchynský odpad	300,00	300,00
Program na PC	872,84	1 128,68
Školenie	138,00	248,00
GDPR	576,00	576,00
Televízia - satelit	293,13	234,23
Náklady spojené s autom	282,44	5,25
Zdravotnícky odpad	161,00	140,00
Auditorské služby	1 080,00	1 080,00
Príprava jedál	4 209,00	2 608,54
Mzdové náklady	311 380,79	284 932,00
Zákonné sociálne poistenie	76 449,11	69 937,81
Zákonné zdravotné poistenie	28 236,75	26 826,96
Zákonné sociálne náklady	6 661,40	7 016,97
Ostatné dane a poplatky	725,75	357,88
Zariadenia,tlačiarne,osvetlenie a príslušenstvo	2 757,64	185,62
Nábytok,skrine,stolíky,madlá	17,97	114,53
Práčovňa	140,00	5,33
PHL	292,08	107,20
Iné ostatné náklady	205,95	172,26

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Spotreba materiálu		3 421,44
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO

5	1	4	7	6	1	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---

/SID

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	1 080,00
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 080,00