

Poznámky

k 31.12.2021.....
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 2 1

do mesiac rok
1 2 2 0 2 1

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 2 0

do mesiac rok
1 2 2 0 2 0

Účtovná závierka:

riadna
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 5 6 7 8 2 6 7

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 6 5 3 1 3 9

Názov účtovnej jednotky

S t r e d i s k o E v a n j e l i c k e j
D I A K O N I E H o n t i a n s k e M o r a v c e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

K o s t o l n á 2 9 2 / 2 8

PŠČ

9 6 2 7 0

Názov obce

H o n t i a n s k e M o r a v c e

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 28.2.2022

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

I. Základné informácie o ú tovej jednotke

1. **Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaovateľom ú tovej jednotky:**

Evanjelická Diakonia ECAV

Dátum založenia alebo zriadenia ú tovej jednotky: 12.10.2002

2. **Informácie o lenoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ú tovej jednotky:**

Meno a priezvisko lenov	Názov orgánu	Poznámka
Mgr. Jana Brunauerová	riadiťka	
Mgr. Judita Pluhárová	predseda správnej rady	
Mgr. Ján Tóth	len správnej rady	
Mgr. Milan Kalina	len správnej rady	
Viera Kortišová	len správnej rady	
Katarína Gábryšová-Babicová	len správnej rady	

3. **Opis inosti, na ú el ktorej bola ú tovná jednotka zriadená:**

poskytovanie sociálnych služieb v zmysle § 35 zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v z.n.p.

Opis druhu podnikateľskej inosti, ak ju ú tovná jednotka vykonáva:

.....

4. **Po et zamestnancov**

	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Priemerný prepo ítaný po et zamestnancov:	19	19
z toho po et vedúcich zamestnancov	1	1
Po et dobrovo níkov vyslaných ú tovnou jednotkou		
Po et dobrovo níkov, ktorí vykonávali dobrovo nícku inosť pre ú tovnú jednotku počas ú tovného obdobia		

5. **Informácia o organizáciách v zriaovateľskej pôsobnosti ú tovej jednotky:**

.....

II. Informácie o ú tovných zásadách a ú tovných metódach

1. **Ú tovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej inosti:**

áno nie

2. **Zmeny ú tovných zásad a metód: zmeny v zmysle zákona o ú tovníctve**

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

3. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou nemá
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou inosťou nemá
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom nemá
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpouobstarávaciu cenou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou inosťou nemá

- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom novozistený majetok ocenený reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok nemá
h) zásoby obstarané kúpou - OC, spôsob A, vážený aritmetickým priemerom
i) zásoby vytvorené vlastnou innosťou alebo vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom nemá
k) pohľadávky menovitou hodnotou pohľadávky v CM nemá
l) krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou, krátkodobý finančný v CM nemá
m) časové rozlíšenie na strane aktív menovitou hodnotou náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s úctovým obdobím
n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov menovitou hodnotou, rezervy sa oceňujú v okamžitej výške záväzku
o) časové rozlíšenie na strane pasív menovitou hodnotou, výnosy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s úctovým obdobím
p) deriváty nemá
r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nemá

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Osobný automobil Nissan mikra	24		rovnomerný
Škoda roomster	24		rovnomerný
Schodolez	48		rovnomerný

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

.....

III. Informácie, ktoré doplnujú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej innosti	Softvér	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							

Úbytky											
Stav na konci bežného ú tovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného ú tovného obdobia											
Stav na konci bežného ú tovného obdobia											

Tabu ka . 2

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnute . veci a súbory hnute . vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného ú tovného obdobia	1036,93			4730	2699						8465,93
Prírastky								2521,90			2521,90
Úbytky								-2521,90			
Presuny				2521,90							
Stav na konci bežného ú tovného obdobia	1036,93			7251,90	2699						10987,83
Oprávky											
Stav na začiatku bežného ú tovného obdobia				3154,2	2699						5853,20
Prírastky				841,40							841,40
Úbytky											
Stav na konci bežného ú tovného obdobia				3995,60	2699						6694,60
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného ú tovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného ú tovného obdobia											
Zostatková hodnota											

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1036,93	1575,80									2612,73
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1036,93	3256,30									4293,23

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
pzp	109,76	01.01.2005
pzp	47,33	04.07.2016

4. Štruktúra 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 predch. účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predch. účtovného obdobia

Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové CP a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové CP držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								

Stav na začiatku bežného útovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného útovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného útovného obdobia								
Stav na konci bežného útovného obdobia								

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúťovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúťovania

.....

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka . 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného útovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného útovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka . 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného útovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného útovného obdobia	Tvorba opravných položiek (zvýšenie)	Zníženie opravných položiek	Zúťovanie opravných položiek	Stav na konci bežného útovného obdobia
Materiál					

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdadanú inos, zdadanú inos a podnikateľskú inos

.....

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného útovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného útovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky vo výstavní					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného útovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho útovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2987,90	
Pohľadávky po lehote splatnosti	2987,90	0
Pohľadávky spolu	0	0

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1455,85	416,84
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného útovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného útovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					

vklady zakladate ov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené pod a osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oce ovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oce ovacie rozdiely z precenenia kapitálových ú astín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-46866,60	-356,76	496,46	-26358,19	--74078,01
Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie	-26358,19	4788,16		26358,19	4788,16
Spolu	-73224,79	4431,40	496,46	0	-69289,85

13. Informácia o rozdelení ú tovného zisku alebo vysporiadaní ú tovej straty vykázanej v minulých ú tovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovný zisk	0
Rozdelenie ú tovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného pod a osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Ú tovná strata	26 358,19
Vysporiadanie ú tovej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	26358,19
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného ú t. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného ú t. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv		800			800
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu		800			800

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného ú tovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného ú tovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	-548,19	0	1230,66	-1778,85
Účet 379 - Iné záväzky	22,10	917,45	0	-895,35

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného ú tovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	5169,73	8420,42
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19511,72	35114,49
Krátkodobé záväzky spolu	24681,45	43534,91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	19760,25	10760,25
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	392711,97	54295,16

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné ú tovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobia
Stav k prvému dňu ú tovného obdobia	2428,92	1375,27
Tvorba na záväzku nákladov	2096,23	1955,65
Tvorba zo zisku		
odpisovanie		902
Stav k poslednému dňu ú tovného obdobia	4525,15	2428,92

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného ú tovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia

Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	Eur			bez zabezpečenia	19760,25	10760,25
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	Eur			bez zabezpečenia	19760,25	10760,25

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. útočného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného útočného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0		0	0
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	446,64		223,24	223,40
Grantu	333,32		166,67	166,65
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predch. útočného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného útočného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie

tržby z predaja výroby	1742,33	1005,13
tržby z predaja služieb	140628,73	133217,89

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

	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Prijaté dary	9629,67	4750
Osobitné výnosy	389,91	400
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	3838,53	2057,48
2 % z podielu zaplatenej dane	2897,88	1408,67

3. Preh ad dotácií a grantov, ktoré ú tovná jednotka prijala v priebehu bežného ú tovného obdobia

Preh ad dotácií a grantov	Suma
MPSV SR	239077,94
MZ SR - 1 linia	24364,98
MZ SR príspevok na vitamíny	980

4. Opis a suma významných položiek finan ných výnosov

Výnosy	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Finan né výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka		

5. Opis a vy íslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady na ostatné služby	30128,48	23973,81
Osobitné náklady		
Iné ostatné náklady	2645,82	5615,57
potraviny	39441,02	39289,28
potreby pe penzión	12538,18	10500,27
energie	16691,85	20884,60
mzdové náklady	209621,68	195569,94
zájonné soc. poisť	72958,67	678334,35
soc náklady	6345,53	3623,12

6. Preh ad o ú ele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné ú tovné období

Ú el použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. ú tovného obdobia	Použitá suma bežného ú tovného obdobia
prevádzkové náklady	2987,88	1408,67
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného ú tovného obdobia		

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	
úplatné audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

.....

VI. ďalšie informácie**1. Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný 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;**

Aktíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
práva zo servisných zmlúv		
práva z poisťovacích zmlúv		
práva z koncesionárskych zmlúv		
práva z licenčných zmlúv		
práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		

2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia pod a jednotlivých druhov ručenia

Pasíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zo súdnych rozhodnutí		
z poskytnutých záruk		
zo všeobecne záväzných predpisov		
z ručenia pod a jednotlivých druhov ručenia:		

- 3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**
nemá
- 4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**
nemá
- 5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dátumom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dátumom jej zostavenia**

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021. Upozorujeme ale na skutočnosť pokračovania šírenia ochorenia COVID – 19 a hlavne na vojnový konflikt na Ukrajine. Ďalší vývoj nie je možné momentálne predpokladať, ale myslíme si, že nakoľko má tento konflikt negatívny vplyv na vývoj ekonomiky, infláciu a nesie so sebou veľkú neistotu, bude mať na nás negatívny vplyv na fungovanie našej neziskovej organizácie v podobe zvýšených cien za všetky tovary a služby – možné zvýšenie zadĺženosti.