



## Nezisková organizácia Diaconia Svätý Jur

IČO: 45 741 239

Felcánova 111/25, 90021 Svätý Jur

---

Dňa 29.3.2022

Finančná správa SR  
Register účtovných závierok

Vec:

Výročná správa za rok 2021 - predloženie

V prílohe Vám zasielam výročnú správu a výkazy za rok 2021 neziskovej organizácie s názvom:  
Nezisková organizácia Diaconia Svätý Jur, so sídlom Felcánova 111/25, Svätý Jur, 90021,  
IČO: 45 741 239.

Prof. ThDr. Július Filo, riaditeľ n.o.

Kontakt: t. č: 0905 442 036

Email: [info@diaconia-svatyjur.sk](mailto:info@diaconia-svatyjur.sk) ; [filo@fevth.uniba.sk](mailto:filo@fevth.uniba.sk)

Prílohy:

- Výročná správa
- Prezenčná listina zo zasadnutia správnej rady
- Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2021
- Správa audítora
- Súvaha, výkaz ziskov a strát



# Výročná správa za rok 2021

## Nezisková organizácia Diaconia Svätý Jur

IČO: 45 741 239

Felcánova 111/25, 90021 Svätý Jur

### 1. Úvod

Nezisková organizácia Diaconia Svätý Jur, so sídlom Felcánova 111/25, Svätý Jur, 900 21 vznikla dňa 26.06.2013 zápisom do registra neziskových organizácií pod registračným číslom OVVS-42016/411/2013-NO. Zápis do registra neziskových organizácií vykonal Obvodný úrad Bratislava.

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti podľa osobitného zákona:

**A) Zariadenie pre seniorov – celoročná pobytová forma** - poskytuje sociálne služby fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, alebo fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a sociálne služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov, poskytuje:

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- sociálnu rehabilitáciu,
- ošetrovateľskú starostlivosť,
- ubytovanie,
- stravovanie,
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva,
- osobné vybavenie,
- utvára podmienky na úschovu cenných vecí,
- zabezpečuje záujmovú činnosť,

#### Miesta poskytovania sociálnej služby:

- 1) Dom seniorov Agapé, Felcánova 111/25, 900 21 Svätý Jur (kapacita 31 miest)
- 2) Dom seniorov Agapé II, Felcánova 105/21, 900 21 Svätý Jur (kapacita 25 miest)

**B) Domov sociálnych služieb – celoročná pobytová forma** - poskytuje sociálne služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby alebo fyzickej osobe, ktorá je nevidiaca alebo prakticky nevidiaca, poskytuje:

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- sociálnu rehabilitáciu,
- ošetrovateľskú starostlivosť,
- ubytovanie,
- stravovanie,
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva,



- osobné vybavenie, zabezpečuje:
  - pracovnú terapiu,
  - záujmovú činnosť,
- utvára podmienky na:
- úschovu cenných vecí

Miesto poskytovania sociálnej služby:

- 1) Dom seniorov Agapé, Felcánova 111/25, 900 21 Svätý Jur (kapacita 4 miesta)

**C) Domov sociálnych služieb – ambulantná forma** - poskytuje sociálne služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby alebo fyzickej osobe, ktorá je nevidiaca alebo prakticky nevidiaca, poskytuje:

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- sociálnu rehabilitáciu,
- výchovu
- stravovanie,
- zabezpečuje ošetrovateľskú starostlivosť
- zabezpečuje záujmovú činnosť,

Miesto poskytovania sociálnej služby:

- 1) Denné centrum Baobab, Blagoevova 2675/10-12, 851 04 Bratislava - Petržalka (kapacita 15 miesta)

Okrem týchto služieb poskytuje aj ďalšie služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt so zameraním na duchovné hodnoty.

Správna rada prerokovala a jednohlasne schválila uznesením č. 4, dňa 29. marca 2022 predloženú výročnú správu za rok 2021. Prezenčná listina zo zasadnutia správnej rady je prílohou výročnej správy.

## **2. Prehľad činností vykonávaných v kalendárnom roku 2021 s uvedením vzťahu k účelu založenia neziskovej organizácie.**

V zmysle zaregistrovaného druhu všeobecne prospešných služieb nezisková organizácia poskytovala tieto služby:

- |                       |   |
|-----------------------|---|
| 1.1.2021 – 31.12.2021 | sociálnu pomoc, humanitárne služby a duchovné služby poskytované v Dome seniorov Agapé na Felcánovej 111/25, 900 21 vo Svätom Jure    |
| 1.1.2021 – 31.12.2021 | sociálnu pomoc, humanitárne služby a duchovné služby poskytované v Dome seniorov Agapé II na Felcánovej 111/21, 900 21 vo Svätom Jure |



1.1.2021 – 31.12.2021 sociálnu pomoc, humanitárne služby a duchovné služby poskytované v Dennom centre Baobab na Blagoevovej 2675/10-12, 851 04 v Bratislave so zameraním na starostlivosť o deti s viacnásobným postihnutím

K 31.12.2021 zamestnávala nezisková organizácia 29 pracovníkov v riadnom pracovnom pomere a 3 pracovníkov na dohodu.

K 31.12.2021 poskytovala nezisková organizácia sociálnu službu spolu:

- v Dome seniorov Agapé 25 prijímateľom sociálnej pomoci. Z toho v Domove sociálnych služieb s celoročnou pobytovou formou 3, v Zariadení pre seniorov 22
- v Dome seniorov Agapé II 8 prijímateľom v Zariadení pre seniorov
- v Dennom centre Baobab bola sociálna pomoc poskytovaná 11 prijímateľom v Domove sociálnych služieb ambulantnou formou.

### 3. Ročná účtovná zvierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.

Ročná účtovná zvierka tvorí prílohu, v ktorej je súvaha a výkaz ziskov a strát.

### 4. Výrok audítora k ročnej účtovnej zvierke.

Ročná účtovná zvierka za rok 2021 bola overená audítorom, tak ako predpisuje zákon. Správa audítora tvorí prílohu.

### 5. Prehľad o finančných výnosoch a nákladoch.

Počiatočný stav v pokladni a na bankových účtoch na začiatku roku 2021:

1. Pokladňa:	1 809,10 €
2. Prevádzkový bankový účet (Dom seniorov Agapé):	34 440,66 €
3. Prevádzkový bankový účet (Denné centrum Baobab):	27 865,62 €
4. Príspevkový bankový účet:	0,00 €
5. Účet s preddavkami na sociálnu službu a pôžičkami:	26 244,31 €
Celkový počiatočný stav na začiatku roku 2021:	90 359,69 €

Celková suma výnosov za rok 2021 je: 694 222,64 €.

Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2021 je prílohou k výročnej správe.

Prehľad nákladov za rok 2021:

1. Výdavky na správu:	
a. Poštovné:	143,35 €
b. Bankové poplatky:	80,60 €
2. Náklady na poskytovanie všeobecne prospešných služieb:	
a) Mzdy a dohody	329 477,27 €
b) Sociálne a zdrav. poistenie, zák. soc. náklady	115 150,91 €
c) Služby – stravovanie klientov a zamestnancov	98 141,16 €



d) Služby - nájomné	73 743,43 €
e) Energie	23 209,44 €
f) Spotreba materiálu	26 192,64 €
g) Údržba a opravy	5 172,75 €
h) Ostatné služby	32 182,50 €
i) Poskytnuté dary	215,87 €
j) Odpisy	212,00 €
k) Ostatné poplatky	9144,34 €
 3. Náklady spolu:	 713 066,26 €

Konečné zostatky v pokladni a na účtoch k 31.12.2021:

1. Pokladňa:	3 122,18 €
2. Prevádzkový bankový účet (Dom seniorov Agapé):	82 704,94 €
3. Prevádzkový bankový účet (Denné centrum Baobab):	19 749,92 €
4. Príspevkový bankový účet:	0,00 €
5. Účet s preddavkami na sociálnu službu a pôžičkami:	25 168,65 €
 Celkový konečný zostatok spolu k 31.12.2021:	 130 745,69 €

## 6. Prehľad rozsahu príjmov (výnosov) v členení podľa zdrojov.

Prehľad rozsahu príjmov je prílohou k výročnej správe.

## 7. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie.

Majetok neziskovej organizácie tvoria tieto prostriedky:

Konečný zostatok finančných prostriedkov na účtoch a v pokladni k 31.12.2020 je 130 745,69 €. Okrem tejto sumy má nezisková organizácia k 31.12.2021 pohľadávky vo výške 20 927,71 €; náklady budúcich období vo výške 1495,69 €; súbor hnutelných vecí v hodnote 1169,00 €; poskytnuté prevádzkové preddavky a odberateľov vo výške 1213,93 € a príjmy budúcich období vo výške 5909,16 €. Spolu ide o aktíva vo výške 161 461,18 €. Nezisková organizácia zároveň eviduje k 31.12.2020 dlhodobé záväzky v celkovej výške 39 910,00 €.

## 8. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka.

V sledovanom období došlo k zmene v zložení orgánov organizácie. Člen správnej rady Mag. Josef Scharinger, bol s platnosťou od 26.3.2021 nahradený novým členom správnej rady: Dr. Robert Schütz.

## 9. Ďalšie údaje určené správnu radou.

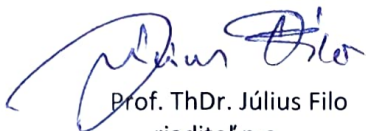
Správna rada neurčila žiadne ďalšie údaje na zverejnenie vo výročnej správe.

## 10. Vyjadrenie revízora.



Dozorná rada preskúmala hospodárenie neziskovej organizácie a nemá pripomienky.


Vo Svätom Jure 29.3.2022



Prof. ThDr. Július Filo  
riaditeľ n.o.



Mgr. Michal Koreň  
predseda správnej rady n.o.



Ing. Mgr. Ľubica Szabóová Vysocká  
člen dozornej rady n.o.



**ZASADNUTIE SPRÁVNEJ RADY  
VERWALTUNGSRAT  
Neziskovej organizácie Diaconia Svätý Jur, IČO: 45 741 239  
29.3.2022 vo Svätom Jure**

**Prezenčná Listina / Anwesenheitsliste:**

**Správna rada – členovia / Verwaltungsrat - Mitglieder:**

1. Mgr. Michal Koreň

.....  
*Michal Koreň*

2. Dr. Daniela Palk

.....  
*Daniela Palk*

3. Dr. Robert Schütz

.....  
*Robert Schütz*

4. JUDr. Jana Tomašovičová

.....  
*Jana Tomašovičová*

5. Paed. Zlata Šramová

.....  
*Zlata Šramová*

**Riaditeľ n.o. / Direktor n.o.:**

1. prof. Július Filo

.....  
*Július Filo*

**Spolupracovníci / Mitarbeiter:**

1. Mgr. Peter Filo

.....  
*Peter Filo*

2. Ing. Silvia Doliaková

.....  
*Silvia Doliaková*

3. PhDr. Mária Tomaško

.....  
*Mária Tomaško*

4. Taida Ondrovičová Mgr.

.....  
*Taida Ondrovičová*

5. ANDREAS KNAUS

.....  
*Andreas Knaus*



**PREHLAD**  
o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2021

Názov:

Nezisková organizácia Diaconia Svätý Jur, Felcánova 111/25, 900 21 Svätý Jur, IČO: 45 741 239

P.č.	Zdroj	Dar	Príspevok	Príjem	Poznámka
1	Dotácia BSK		57 545,47		
2	Dotácia príspevok MPSVaR		267 926,97		
3	Príspevky z podielu zaplatenej dane		6 763,16		
5	Ostatné dotácie		28 032,88		Covid odmeny, dotácia na materiál, UPSVaR príspevok na pracovné miesto
6	Príjem z vlastnej činnosti			285 331,43	
7	Doplňkové služby			42 759,32	
8	Refakturácie a iné výnosy			3 738,61	
9	Kred. úroky			0	
10	Iné výnosy			50,2	
11	Dary a zbierky	2 074,60			
	Ondrej Chrappa	500,00			
	Tomáš Gurský	500,00			
	BM - Pharm	300,00			
	Ivan Gálik	539,00			
	Ondrej Prostredník	150,00			
	Jana Hranická	8,44			
	Ivan Červinka	77,16			
	<b>SPOLU</b>	<b>2 074,60</b>	<b>360 268,48</b>	<b>331 879,56</b>	

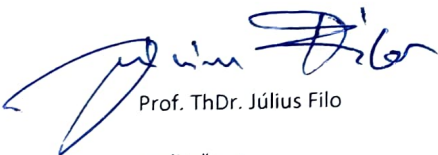
**SPOLU CELKOM**

**694 222,64 EUR**

Vo Svätom Jure dňa 29.3.2022

Pečiatka:

Podpisy:

  
Prof. ThDr. Július Filo

riaditeľ n.o.

  
Mgr. Michal Koreň

predseda správnej rady n.o.

  
Ing. Mgr. Ľubica Szabóová Vysocká

člen dozornej rady



**JAKO AUDIT, s. r. o., Hlavná 81/A, Košice 040 01**

---

**Nezisková organizácia Diaconia Svätý Jur**

---

**SPRAVÁ NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2021**



# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE

## NEZISKOVÁ ORGANIZÁCIA DIACONIA SVÄTÝ JUR K 31. DECEMBRU 2021

### Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	Nezisková organizácia Diaconia Svätý Jur
IČO:	45 741 239
Sídlo Spoločnosti:	Felcánova 25 , 900 21 Svätý Jur
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2021
Dátum vyhotovenia správy:	22.03.2022
Audítorská spoločnosť:	JAKO AUDIT, s. r. o. Licencia SKAU č. 300
Zodpovedná audítorka:	Ing. Jana Kollárová, CA , MBA Licencia SKAU č. 781



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľom a štatutárnemu orgánu Neziskovej Organizácie Diaconia Svätý Jur

### I. Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Neziskovej organizácie Diaconia Svätý Jur ( Nezisková organizácia), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zodpovednosť správcu za účtovnú závierku

Správca je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala verný a pravdivý obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je správca zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mala v úmysle Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko



v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnuť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## II. Správa podľa zákona o štatutárnom audite k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve a zákona č. 34/2002 Z. z. o nadáciách a o zmene Občianskeho zákonníka v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o neziskovej organizácii“). Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie uvedené vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Výročnú správu sme ku dňu vydania tejto správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a zákon o neziskových organizáciách, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme v dodatku k tejto správe audítora náš názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskovej organizácii

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Košiciach 22.marca 2022

JAKO AUDIT, s.r.o. , Hlavná 81/A, 040 01 Košice č.l. 300 SKAU

Ing. Jana Kollárová CA, MBA č.l. 781 SKAU

Podpis štatutárneho audítora

 12/31



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.  
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.  
A Ā B Ć D Ę 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 3 8 0 5 2 8 9	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0
ÚČO 4 5 7 4 1 2 3 9		
SID SK NACE 8 7 . 9 0 . 0		

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

Nezisková organizácia Diaconia  
Svätý Jur

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo  
Felcanová 25

PSČ Obec  
90021 Svätý Jur

Číslo telefónu Číslo faxu  
033 / 6475336 0 /

E-mailová adresa  
info@diaconia-svatyjur.sk

Zostavená dňa: 16.03.2022	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: 
Schválená dňa: 29.03.2022			

## Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

13/31 tlačítko 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
<b>OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>	<b>029</b>	152887,00		152887,00	116641,00
<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
Materiál (112 + 119) - 191	031				
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				
<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>	0,00		0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				0,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	0,00		0,00	
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	22141,00		22141,00	26281,00
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1214,00		1214,00	1099,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	6086,00		6086,00	6086,00
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	14841,00		14841,00	19096,00
<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	130746,00		130746,00	90360,00
Pokladnica (211 + 213)	052	3122,00	x	3122,00	1809,00
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	127624,00	x	127624,00	88551,00
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			7405,00	2792,00
<b>ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>	<b>057</b>	7405,00		7405,00	2792,00
Náklady budúcich období (381)	058	1496,00		1496,00	706,00
Príjmy budúcich období (385)	059	5909,00		5909,00	2086,00
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>	<b>060</b>	162822,00	1361,00	161461,00	120815,00

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	331829,00		331829,00	258647,00
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				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	2075,00		2075,00	2205,00
647	Osobitné výnosy	56	50,00		50,00	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	6763,00		6763,00	5611,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	353505,00		353505,00	308659,00
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>694222,00</b>		<b>694222,00</b>	<b>575122,00</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-18844,00</b>		<b>-18844,00</b>	<b>-8977,00</b>
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-18844,00</b>		<b>-18844,00</b>	<b>-8977,00</b>

## Čl. I

## Všeobecné údaje

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

Zakladateľ:	Evangelisches Dainkoniewerk Gallenukirchen AGAPÉ – účelové zariadenie ECAV na Slovensku
Dátum založenia:	26.06.2013.

(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.

Správna rada:	Funkcia:	Meno:
	Predseda:	Mgr. Michal Koreň
	Člen:	JUDr. Janka Tomašovičová
	Člen:	PaeDr. Zlatica Šrámová
	Člen:	Mag. Josef Scharinger, od 26.3.2021 Dr. Robert Schütz
	Člen:	Mag. Dr. Daniela Palk
Dozorná rada:	Funkcia:	Meno:
	Predseda:	Ing. Tomáš Hyben, PhD.
	Člen:	Mgr. Gabriela Kmošenová
	Člen:	Ing. Ľubica Szabóová

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

**Všeobecne prospešné služby podľa priloženého výpisu z registra neziskových organizácií.**

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	24
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0



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

Účtovná jednotka (ÚJ) nemá iné organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÚJ predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti.

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

ÚJ nezmenila účtovné zásady alebo metódy.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – ÚJ neeviduje.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom ÚJ neeviduje.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou **ÚJ oceňuje obstarávacou cenou.**

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom ÚJ neeviduje.

g) dlhodobý finančný majetok ÚJ neeviduje.

h) zásoby obstarané kúpou – **ÚJ oceňuje obstarávacou cenou.**

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ neeviduje.

j) zásoby obstarané iným spôsobom – ÚJ neeviduje.

k) pohľadávky – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**

l) krátkodobý finančný majetok – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**

m) časové rozlíšenie na strane aktív – **ÚJ neeviduje významné položky, oceňuje nominálnou hodnotou.**

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **ÚJ oceňuje nominálnou hodnotou**

o) časové rozlíšenie na strane pasív – ÚJ neeviduje.

p) deriváty – ÚJ neeviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ neeviduje.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

**ÚJ odpisuje dlhodobý majetok lineárne po zaradení do odpisovej skupiny v súlade so zákonom o dani z príjmu.**

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

ÚJ neeviduje opravné položky.

Jediná rezerva: na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim, rezervy na účtovníctvo, audit.



### Čl. III

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

1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

ÚJ eviduje majetok v zmysle bodu (1): Klimatizácia obstaraná v auguste 2015, odpisuje sa lineárne, výška odpisov v roku 2015 - 88 €, 2016 - 212 €, 2017 - 212 €, 2018 - 212 €, 2019 - 212 €, 2020 - 212 €, 2021 - 212 €

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

ÚJ neviduje majetok v zmysle bodu (2).

3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

ÚJ má poistený hnuiteľný majetok v poisťovni Allianz, poisťná suma 3500 eur a poistenie zodpovednosti za škodu pri výkone činnosti v tej istej poisťovni, poisťná suma 50000 eur.

4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

ÚJ neviduje majetok v zmysle bodu (4).

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

ÚJ neviduje opravné položky v zmysle bodu (5).

6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

ÚJ nemá významné položky krátkodobého finančného majetku (okrem hotovosti a zostatku na bežnom účte).

7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

ÚJ neviduje opravné položky.

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

ÚJ nemá náplň ani pre body (9), (10), (11).

9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

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

Náklady budúcich období : poistenie – 1187,41 € , ostatné (internet, telefón) – 308,28 €



12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, 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; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

ÚJ položky v zmysle bodu (12) a) a b) sú uvedené v ďalšom texte v tabuľke.

13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Zisky/straty z minulých rokov - uvedené v ďalšom texte v tabuľke.

14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,
- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane, - **50151,85 € (zamestnanci, odvody, daň zo závislej činnosti), 37806,26 (dodávateľia) 54384,02 ostatné (rezervy, nevyfakturované dodávky, výdavky budúcich období)**

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov, **39910,00 (Dlhodobé záväzky)**

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

začiatkový stav	tvorba	čerpanie	konečný stav
0,00	5766,19	5766,19	0,0

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výška úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

(14) a) až g) pozri tabuľku v ďalšom texte.

15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,



- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

**16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to**

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
  - 1. do jedného roka vrátane,
  - 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - 3. viac ako päť rokov.

**ÚJ neeviduje položky v zmysle bodov (15) a (16).**

#### ČI. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.
- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

<b>Tržby za služby v zmysle zakladacej listiny</b>	<b>285331,43</b>
<b>Ostatné tržby doplnkové služby</b>	<b>42759,32</b>
<b>Tržby – refakturácie energií a iných služieb a iné výnosy</b>	<b>3738,61</b>
<b>Osobitné výnosy</b>	<b>50,20</b>
<b>Prijaté dary</b>	<b>2074,60</b>
<b>Príspevky z podielu zaplatenej dane</b>	<b>6763,16</b>
<b>Dotácia od BSK</b>	<b>57545,47</b>
<b>Dotácia od MPSVaR</b>	<b>267926,97</b>
<b>Ostatné dotácie</b>	<b>28032,88</b>

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.



Mzdy a dohody	329477,27
Sociálne a zdrav. poistenie, zák. soc. náklady	115150,91
Služby – stravovanie klientov a zamestnancov	98141,16
Služby - nájomné	73743,43
Energie	23209,44
Spotreba materiálu (čist., hyg., kanc. potreby, vybavenie zariadenia.)	26192,64
Údržba a opravy	5172,75
Ostatné služby	32406,45
Poskytnuté dary	215,87
Odpisy	212,00
Ostatné (poplatky, poistenie, ostatné výdavky)	9144,34

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. ÚJ prijala podiel zaplatenej v bežnom období vo výške 6763,16 € z daní za rok 2020. Použitie vykáže v účtovnom období 2022. 2% z daní z 2019 ÚJ využila na činnosť organizácie.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. **Neeviduje.**

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

ÚJ vynaložila tieto náklady na služby:

Audítorské služby	840
Účtovníctvo a ekonomické poradenstvo	6887,25
Nájomné	73743,43
Stravovanie klientov	72167,46
Stravovanie zamestnancov	25973,70



## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch - ÚJ Neeviduje.

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

## Čl. VI

### Ďalšie informácie - ÚJ neeviduje

(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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, 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 podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1 Neeviduje



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
<b>Prvotné ocenenie -</b> stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2530							2530
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Oprávky – stav na</b> začiatku bežného účtovného obdobia				-1149							-1149
prírastky				-212							-212
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				-1361							-1361
<b>Opravné položky –</b> stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
<b>prírastky</b>											
<b>úbytky</b>											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>prírastky</b>											
<b>úbytky</b>											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											



Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku - neeviduje

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	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	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - neevviduje

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. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1 neevviduje

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	Majetkové	Prírastky			
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					
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>					

Vzorová tabuľka k 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>					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok			5766,19		0,0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu (Zák. SF)	0,00	5766,19			
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z prečenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	11063,67		13011,00		-1947,33
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-8977,41	-18843,62	-8977,41		-18843,62
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2086,26				-16896,29
<b>Spolu</b>					



Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty – Časť zisku z minulých rokov bola použitá na pokrytie straty z roku 2020 a časť bola použitá na navýšenie SF. SF bol použitý v plnej výške na stravovanie zamestnancov roku 2021. Hospodársky výsledok za rok 2021 bol do značnej miery ovplyvnený pandémiou COVID 19. V roku 2022 sa predpokladá s navýšením obsadenosti zariadenia a tým aj navýšením tržieb za sociálnu službu.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa 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	
<b>Účtovná strata</b>	<b>8977,41</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	<b>7030,08</b>
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	<b>-1947,33</b>
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období - neeviduje

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				
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 čl. III ods. 16 o majetku prenatatom formou finančného prenájmu - neeviduje

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



Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane : prijaté v roku 2020 v sume 5611,37 € - 100 % použité na poskytovanie sociálnych služieb pre klientov

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
poskytovanie sociálnych služieb pre klientov	5611,37	
poskytovanie sociálnych služieb pre klientov		
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		6763,16

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	840
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>840</b>

