Výročná správa o činnosti neziskovej organizácie SENIOR Nitrianske Rudno, n. o.

Za rok 2021

1. Charakteristika zariadenia

Zriaďovateľ:	UNISTAV Bojnice spol. s r.o. a DREGO s.r.o. Prievidza
Právna forma:	nezisková organizácia
Dátum vzniku:	16. 3. 2007
Štatutárny zástupca:	Roman Horinka
IČO:	37923510
DIČ:	2022361352

SENIOR Nitrianske Rudno n.o., Hurbanovo námestie 29, Bojnice je nezisková organizácia zaregistrovaná ako právnická osoba, podľa § 9 ods. 1 v spojení s ustanovením § 31 ods. 1 zákona o neziskových organizáciách v zmysle zákona NR SR č. 213/1997 Z.z..

Nezisková organizácia vznikla za účelom poskytovania sociálnych služieb v oblasti sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti:

- Ako poskytovateľ komplexných sociálnych služieb v Zariadení pre seniorov (bývanie, stravovanie, zaopatrenie) pre ľudí v dôchodkovom veku, starých a zdravotne ťažko postihnutých ľudí, ktorí poberajú starobný dôchodok.

- Ako poskytovateľ sociálnych služieb v Domove sociálnych služieb a to najmä poskytovanie sociálnych služieb osobám odkázaným na pomoc inej osoby, ktorým je poskytovaná sociálna rehabilitácia a ošetrovateľská činnosť.

- Ako poskytovateľ sociálnych služieb v Zariadení opatrovateľských služieb a to najmä poskytovaných služieb osobám odkázaným na pomoc inej osoby na určitý čas, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu.

Nezisková organizácia SENIOR Nitrianske Rudno n.o. so sídlom v Bojniciach, Hurbanovo námestie 29, má už 13 ročnú históriu. Vznikla z dôvodu potreby poskytovania sociálnej pomoci v zariadení pre seniorov, v domove sociálnych služieb, v zariadení opatrovateľských služieb v regióne Trenčianskeho samosprávneho kraja. Od sprevádzkovania zariadenia neziskovej organizácie SENIOR Nitrianske Rudno n.o. bolo najdôležitejšou úlohou organizácie zabezpečiť plynulý chod prevádzky a vybudovanie dôstojného prostredia na prežitie jesene života klientov, v príjemnom prírodnom prostredí s výhľadom na priehradu a les. Významným prínosom pri zabezpečovaní chodu zariadenia bolo získanie dotácií a sponzorských darov.

Sociálna pomoc je poskytovaná na základe vlastnej iniciatívy a pracuje na neziskovom princípe. Získané finančné a materiálne prostriedky v plnej výške používa na zabezpečovanie všeobecne prospešných služieb.

Cieľom je dlhodobo odborne zabezpečovať starostlivosť prislúchajúcej skupine občanov s dôrazom na ich vek a zdravotný stav. Spolupracovať s odbornou verejnosťou, prispievať k zlepšeniu kvality práce s klientmi. Presadzovať rovnosť práv všetkých, bez zreteľa na vek, pohlavie, fyzický a duševný stav. Profilovať SENIOR Nitrianske Rudno n.o. ako silnú transparentnú a dôveryhodnú organizáciu.

2. Orgány, organizačná štruktúra zariadenia :

SENIOR Nitrianske Rudno n.o. v súlade so štatútom má tri základné orgány neziskovej organizácie a to: Správnu radu, riaditeľa neziskovej organizácie, členov dozornej rady.

Splnomocnenec oprávnený konať v mene neziskovej organizácie je **Roman Horinka – riaditeľ n.o.**

Členovia správnej rady: Jozef Kabát
Marek Štancel
Mgr.Renata Šimková
Mária Horinková
Marián Kardoš

Členovia dozornej rady: Roman Horinka ml.
Dáša Horváthová
Mgr. Marek Schnierer

Správna a dozorná rada v roku 2021 mala 3 zasadnutia, na ktorých boli prerokované a schválené všetky body v programoch.

25.1.2021	Schválenie auditorskej firmy STRAKA & partners s.r.o
14.4.2021	Schválenie novej sociálnej pracovníčky od 1.5.2021 – Mgr. Jana Števicová
6.8.2021	Schválenie účtovnej závierky 2020, vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2020, oboznámenie s výročnou správou a správou nezávislého autídora STRAKA & partners s. r. o.

2. Organizačná štruktúra pracovníkov zariadenia

- Riaditeľ zariadenia - 1 miesto
- Hospodárka zariadenia - 1 miesto
- Zdravotná pracovníčka - 2 miesta
- Opatrovateľ - 11 miest
- Pomocný personál - 3 miest
- Kuchárka - 4 miesta
- Upratovačka - 2 miesta
- Pracovník v práčovni - 1 miesta
- Sociálna sestra - 1 miesto
- Rehabilitačný pracovník - 2 miesto
- Údržbár - 1 miesto

3. Záujmová činnosť a pracovná terapia

V súvislosti so zvyšovaním úrovne kvality života klientov v zariadení bolo počas roka 2021 realizovaných viacero kultúrno-spoločenských podujatí, sociálna rehabilitácia, pracovná terapia a voľnočasové aktivity. Sociálna pracovníčka Mgr. Števicová v spolupráci s rehabilitačnou sestrou pani Šuganovou a pani Sušienkovovu, s cieľom dosiahnutia najvyššieho individuálneho stupňa všestranného rozvoja klientov a ich individuálneho rozvoja, ktorými sa podporuje u klientov koordinácia tela, pamäť, stabilita, posilňuje sa hybnosť, zlepšuje sa nálada, komunikácia a upevňujú sa sociálne väzby realizovali viaceré kultúrno - spoločenské aktivity.

Aktivity klientov realizované v roku 2021:

- Spoločensko-kultúrne podujatia spojené s vystúpením detí z MŠ Rudnianska Lehota na voľnom priestranstve pred zariadením
- Spoločné posedenie klientov zariadenia
- Sledovanie televíznych programov
- Spoločné modlenie
- Spoločné cvičenia s RHB sestrou
- Grafomotorické cvičenia zamerané písanie,
- Ozdobovanie spoločenskej miestnosti
- Posedenie pri harmonike
- Ppoločné práce výrobe ozdôb na veľkú noc
- Spoločné prechádzky mobilných obyvateľov do prírody

PRACOVNÉ ČINNOSTI S KLIENTAMI V ROKU 2021

Január Grafomotorické cvičenia spoločne aj jednotlivo, podľa schopnosti obyvateľov, vymaľovávanie obrázkov zo zimnou tématikou, spoločenské hry a sledovanie televíznych programov

Február Spoločené cvičenia s loptou, spoločné kreslenie, tvorba obrázkov z papiera a kreslenie s valetnínskou tématikou

Marec Sviatok MDŽ, spoločenské posedenia, sledovanie televíznych programov

Apríl Veľkonočná príprava, tvorba veľkonočných a jarných dekorácií, ozdobovanie spoločné priestory,

Máj Tvorba s tématikou máj lásky čas, maľovanie, cvičenia s rehabilitačnými pracovníkmi

Jún Cvičenia, varenie gulášu, prechádzky po okolí,

Júl Vítanie leta – spoločná opekačka, prechádzky po okolí, spievanie pri harmonike,

August Posedenie na terase a varenie gulášu,

September Spievanie, spoločné posedenie pri káve a čaji, poďakovanie za dary zeme, výroba vencov

Október "Október, mesiac úcty k starším" – v rámci možností spojených s pandemickými opatreniami, spievanie, hlavolamy pre seniorov

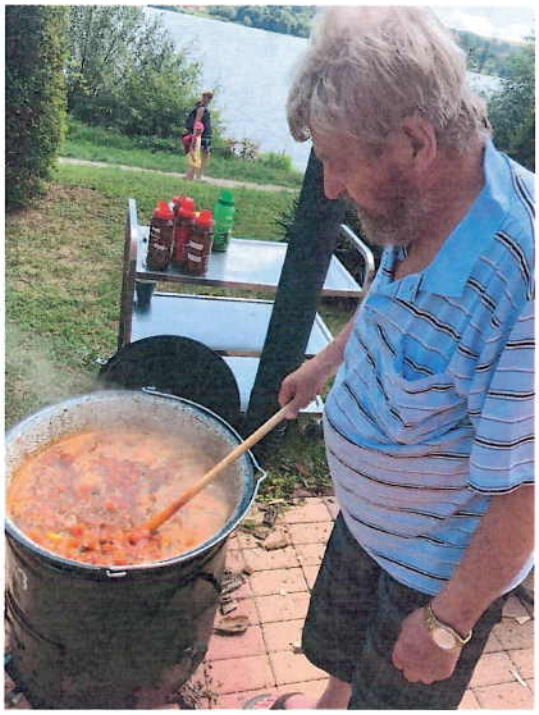
November Pravidelné zabezpečenie komplexnosti informácií v rámci epidemiológických problémov v zariadení, čítanie bájí a povestí s klientami.

December príprava vianočnej výzdoby spoločenských priestorov vianočný večierok, slávnostný obed, rozdávanie darčekov pre obyvateľov.

Modlenie pri kaplnke v spoločenskej miestnosti
Oslavy a gratulácie obyvateľom v jednotlivých mesiacoch
Každý deň spoločné cvičenia s RHB sestrou, ležiaci klienti individuálne na izbách.
Prechádzky po okolí, posedenie na terase.
Všetky pracovné činnosti museli byť podriadené príslušným predpisom Úradu verejného zdravotníctva.

Fotogaléria: pracovné činnosti s klientami v roku 2021

(foto z archívu zariadenia)



4. Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb

Prijímateľom sociálnej služby je podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v zariadení pre seniorov fyzická osoba, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, v domove sociálnych služieb je to fyzická osoba pred dôchodkovým vekom, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej V., v zariadení opatrovateľskej služby je to osoba na určitý čas, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu.

Celková kapacita zariadenia je 60 lôžok, obyvatelia sú rozmiestnení v Zariadení pre seniorov s kapacitou 40 klientov, v Domove sociálnych služieb s kapacitou 6 klientov, v Zariadení opatrovateľskej služby s kapacitou 14. V roku 2021 bola v zariadení poskytovaná sociálna služba podľa nasledovnej štruktúry konkrétnych sociálnych služieb :

1. DSS s príslušným stupňom odkázanosti s priemernou obsadenosťou 3 klientov.
2 ZpS s príslušným stupňom odkázanosti s priemernou obsadenosťou 40 klientov.
3.ZOS s príslušným stupňom odkázanosti s priemernou obsadenosťou 14 klientov.

5. Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2020

Výsledok hospodárenia vo výške 4 189,75 EUR bol zaúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

6. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2021

Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2021 vo výške 56 868,98 EUR bude navrhnutý na zaúčtovanie na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

7. Stanovenie výšky ekonomicky oprávnených nákladov (EON) na jedného obyvateľa zverejnený ku dňu 28.2.2022 na webovom sidle zariadenia (www.seniornr.sk) v členení podľa jednotlivých druhov poskytovaných sociálnych služieb:

1. Zariadenie pre seniorov

Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2021 predstavujú 476496,60 Eur.
Ekonomicky oprávnené náklady prepočítané na 1 klienta/mesiac predstavujú 1278,84 Eur.
Dotácia z MPSVaR na 1 klienta/mesiac predstavuje 574,92 Eur.
Priemerná výška úhrady na 1 klienta/mesiac predstavuje 634,24 Eur.

Poskytovateľ plní podmienku regulovanej úhrady v súlade s § 72 ods. 3 zákona o sociálnych službách.

2. Zariadenie opatrovateľskej služby

Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2021 predstavujú 124019,66 Eur.
Ekonomicky oprávnené náklady prepočítané na 1 klienta/mesiac predstavujú 1139,46 Eur.
Dotácia z MPSVaR na 1 klienta/mesiac predstavuje 474,36 Eur.
Priemerná výška úhrady na 1 klienta/mesiac predstavuje 619,09 Eur.
Poskytovateľ plní podmienku regulovanej úhrady v súlade s § 72 ods. 3 zákona o sociálnych službách.

3. Domov sociálnych služieb

Ekonomicky oprávnené náklady za rok 2021 predstavujú 52218,80 Eur.
Ekonomicky oprávnené náklady prepočítané na 1 klienta/mesiac predstavujú 1431,44 Eur.
Dotácia z MPSVaR a TSK na 1 klienta/mesiac predstavuje 783,83 Eur.
Priemerná výška úhrady na 1 klienta/mesiac predstavuje 532,06 Eur.
Poskytovateľ plní podmienku regulovanej úhrady v súlade s § 72 ods. 3 zákona o sociálnych službách.

Správa o hospodárení SENIOR Nitrianske Rudno n.o.

za rok 2021

Aktíva za rok 2021

Stále aktíva	
Dlhodobý nehmotný majetok	0 €
Software	0 €
Dlhodobý hmotný majetok	458 631,71 €
Stavby	423 439,47 €
Samostatné hnut.veci	15 589,24 €
Dopravné prostriedky	19 603,00 €
Oprávky k DHM celkom	163 988,42 €
Obežné aktíva	
Zásoby	3 161,37 €
Material	3 161,37 €
Krátkodobé pohľadávky	18 270,90 €
Z obchodného styku	368,47 €
Ostatné pohľadávky	7 163,- €
Iné pohľadávky	10 739,43 €
Finančný majetok	31 494,02 €
Peniaze a ceniny	26 758,24 €
Bankové účty	4 735,78 €
Náklady budúcich období	682,45 €
Príjmy budúcich období	0 €

Pasíva za rok 2021

Vlastné zdroje krytia	
Základné imanie	66,38 €
Rezervný fond	0 €
Výsledok hospod.za účtovné obdobie	56 868,98 €
Nevyspor.výs.hosp.minulých rokov	- 86 563,60 €
Cudzie zdroje krytia	
Krátkodobé rezervy	18 172,55 €
Sociálny fond	2 012,87 €
Krátkodobé záväzky	86 781,33 €
Z obchodného styku	10 906,90 €
Záväzky voči zamestnancom	30 593,66 €
Zúčtovanie so SP a ZP	18 366,40 €
Daňové záväzky	21 633,19 €
Záväzky z dôvodu fin.vzťahu k ŠR a rozpočtom samosprávy	5 126,56 €
Ostatné záväzky	154,62 €
Výnosy budúcich období	270 913,52 €

Tržby za rok 2021

Predaj služieb	350 484,14 €
Príspevky fyzických osôb	2 450,00 €
Aktivácia vnútropod.služieb	12 507,31 €
Dotácie	419 474,67 €
Ostatné výnosy	488,08 €
Prijaté dary	640,-- €

Prehľad príjmov podľa zdrojov

Tržby od klientov ZPS	238 087,71 €
Tržby od klientov DSS	21 490,12 €
Tržby od klientov ZOS	69 321,86 €
Tržby ostatné obyv.ubyt.	20 738,76 €
Tržby za stravu	845,69 €
Príspevky od fyzických osôb	2 450,00 €
Dotácia TSK	8 486,70 €
Dotácia MPSVaR	401 169,33 €
Aktiváci vnutroorgan.služieb	12 507,31 €
Ostatné výnosy	488,08 €
Dotácia NFP	9 818,64 €

Dary 640,00 €

Náklady za rok 2021

Spotreba materiálu	90 110,49 €
Spotreba energie	24 406,73 €
Opravy a udržiavanie	18 295,34 €
Cestovné	0 €
Náklady na reprezentáciu	82,15 €
Ostatné služby	77 111,84 €
Mzdové náklady	365 203,59 €
Zákonné ZP a SP	122 018,96 €
Zákonné sociálne náklady	16 251,73 €
Daň z nehnuteľnosti	481,80 €
Ostatné dane a poplatky	9,50 €
Zmluvné pokuty	2 914,16 €
Ostatné pokuty a penále	900,- €
Odpis pohľadávky	39,41 €
Úroky	20,25 €
Iné ostatné náklady	743,28 €
Odpisy DHM	10 585,99 €

Prílohy:
- Účtovná závierka
- Poznámky
- Správa audítora

Schválil: Roman Horinka

Podpis

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre zriaďovateľov a členov správnej rady neziskovej organizácie SENIOR Nitrianske Rudno, n. o. , Hurbanovo námestie 29, 972 01 Bojnice

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

NÁZOR

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR Nitrianske Rudno, n.o. („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 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 audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

ZDÔRAZNENIE SKUTOČNOSTI

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť že Organizácia má záporné vlastné zdroje krytia vo výške -29 628,24€.

ZODPOVEDNOSŤ ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU ZA ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný 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 štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti 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 mal v úmysle 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 audítorských 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských 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 audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- 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 audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť 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 audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že 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.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách poskytujúcich verejnoprospešné služby. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.
V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, 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.
Posúdili sme, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách poskytujúcich verejnoprospešné služby.
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- 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 neziskových organizáciách poskytujúcich verejnoprospešné služby.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 18.5.2022

ÚRADU PRE DOHĽAD NAD VÝKONOM AUDITU
UDVA
1016
číslo licencie
CERTIFIKOVANÝ AUDÍTOR
ING. MIROSLAV STRAKA

Audítorská spoločnosť:
STRAKA & Partners, s.r.o.
Kultúrna 19, Bratislava
Licencia ÚDVA č.324

Zodpovedný audítor
Ing. Miroslav Straka
Licencia ÚDVA č.1016

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É 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	Účtovná závierka			Mesiac Rok
2022361352	☑ riadna	☑ zostavená	Za obdobie	od 01 2021
IČO 37923510	☐ mimoriadna	☐ schválená		do 12 2021
SID / SK NACE 87.90.0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01 2020
				do 12 2020

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

SENIOR NITRIANSKE RUDNO, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Hurbanovo námestie Číslo: 29

PSČ: 97201 Obec: Bojnice

Číslo telefónu: 0 / Číslo faxu: 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	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:
30.04.2022			
Schválená dňa: . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 7 9 2 3 5 1 0 SID

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	**001**	458631,71	163988,42	294643,29	305229,28
1. **Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**002**	0,00	0,00	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
2. **Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**009**	458631,71	163988,42	294643,29	305229,28
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	423439,47	128796,18	294643,29	305229,28
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	15589,24	15589,24	0,00	0,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	19603,00	19603,00	0,00	0,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. **Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**021**				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 7 9 2 3 5 1 0 SID

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		**029**	52926,29	0,00	52926,29	39929,49
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**030**	3161,37		3161,37	7888,74
	Materiál (112 + 119) - 191	031	3161,37		3161,37	7888,74
	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				
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**037**				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**042**	18270,90	0,00	18270,90	4895,92
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	368,47	0,00	368,47	
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	7163,00		7163,00	
	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	10739,43		10739,43	4895,92
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**051**	31494,02		31494,02	27144,83
	Pokladnica (211 + 213)	052	26758,24	x	26758,24	25331,92
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	4735,78	x	4735,78	1812,91
	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				
C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		**057**	682,45		682,45	811,64
1.	Náklady budúcich období (381)	058	682,45		682,45	811,64
	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		**060**	512240,45	163988,42	348252,03	345970,41

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 3 7 9 2 3 5 1 0 SID

	Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b	5	6
	A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	**061**	-29628,24	-86497,22
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**062**	66,38	66,38
	Základné imanie (411)	063	66,38	66,38
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2.	**Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071**	**068**		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**072**	-86563,60	-90753,35
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**073**	56868,98	4189,75
	B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	**074**	106966,75	151735,47
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**075**	18172,55	29815,13
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	18172,55	29815,13
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**079**	2012,87	3067,54
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2012,87	3067,54
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**087**	86781,33	118852,80
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	10906,90	15449,05
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	30593,66	22939,33
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	18366,40	48417,02
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	21633,19	28811,02
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	5126,56	2980,20
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	154,62	256,18
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**097**		
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
	C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	**101**	270913,52	280732,16
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	270913,52	280732,16
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	348252,03	345970,41

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 3 7 9 2 3 5 1 0 / SID

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	90110,49		90110,49	92151,06
502	Spotreba energie	02	24406,73		24406,73	22178,85
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	18295,34		18295,34	21643,42
512	Cestovné	05				1069,91
513	Náklady na reprezentáciu	06	82,15		82,15	22,77
518	Ostatné služby	07	77111,84		77111,84	74450,50
521	Mzdové náklady	08	365203,59		365203,59	358633,91
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	122018,96		122018,96	120395,89
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	16251,73		16251,73	17526,75
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	481,80		481,80	481,80
538	Ostatné dane a poplatky	15	9,50		9,50	1,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16	2914,16		2914,16	2,50
542	Ostatné pokuty a penále	17	900,00		900,00	1778,83
543	Odpísanie pohľadávky	18	39,41		39,41	0,00
544	Úroky	19	20,25		20,25	2659,54
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	743,28		743,28	954,84
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	10585,99		10585,99	10585,99
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu	**r. 01 až r. 37**	**38**	729175,22		729175,22	724538,06

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 3 7 9 2 3 5 1 0 / SID

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	350484,14		350484,14	358865,02
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	12507,31		12507,31	12687,15
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	640,00		640,00	4921,70
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	488,08		488,08	845,45
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	2450,00		2450,00	9250,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	419474,67		419474,67	342158,49
Účtová trieda 6 spolu	**r. 39 až r. 73**	**74**	786044,20		786044,20	728727,81
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**r. 74 - r. 38**	**75**	56868,98		56868,98	4189,75
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení	**(r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)**	**78**	56868,98		56868,98	4189,75

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.

Zriaďovateľom sú právnické osoby UNISTAV Bojnice spol. s r.o. a Drego, s.r.o. Prievidza, registrované OS Trenčín, SENIOR Nitrianske Rudno n. o., je právnická osoba založená podľa zákona NR SR č.213/1997 Z.z.

(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.

Orgánmi neziskovej organizácie sú správna rada, riaditeľ, dozorná rada.

Splnomocnenec oprávnený konať v mene neziskovej organizácie je Roman Horinka – riaditeľ n.o.

Členovia správnej rady: Jozef Kabát - predseda SR, Marek Štancel – podpredseda SR, Mária Horinková – člen SR, Mgr. Renáta Šimková – člen SR, Marián Kardoš – člen SR

Členovia dozornej rady: Marek Schnierer – člen DR, Dáša Horváthová – člen DR, Roman Horinka ml. – člen DR,

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

- poskytovanie sociálnych služieb v Zariadení pre seniorov, ktorá dovŕšila dôchodkový vek
- poskytovanie sociálnych služieb v Domove sociálnych služieb a to najmä poskytovanie sociálnych služieb osobám odkázaným na pomoc inej osoby, kde je poskytovaná sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská činnosť
- poskytovanie sociálnych služieb v Zariadení opatrovateľskej služby a to najmä na poskytovanie sociálnych služieb osobám odkázaným na pomoc inej osoby na určitý čas

(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.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v účtovnom období je 33, za bezprostredne predchádzajúce obdobie 33
Vedúci pracovníci v účtovnom období 3, za bezprostredne predchádzajúce obdobie 3
Počet dobrovoľníkov v účtovnom období 0, za bezprostredne predchádzajúce obdobie 0

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

(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.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Nezisková organizácia účtuje v sústave podvojného účtovníctva, v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a jeho ďalších zmien a noviel.

(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.

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy ani zásady.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný majetok
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný nákupom nezisková organizácia oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, účtovná jednotka neeviduje majetok obstaraný vlastnou činnosťou

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý majetok bol získaný na základe schválenia žiadosti o NFP z projektu Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR

g) dlhodobý finančný majetok, účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok

h) zásoby obstarané kúpou, - účtovanie zásob podľa postupov účtovania spôsobom A. Nakupované zásoby oceňovala cenou obstarania, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, pri vyskladnení zásob sa používa obstarávacia cena.

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,	účtovná jednotka nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
j) zásoby obstarané iným spôsobom,	účtovná jednotka nemá zásoby obstarané iným spôsobom
k) pohľadávky,	menovitá hodnota
l) krátkodobý finančný majetok,	menovitá hodnota
m) časové rozlíšenie na strane aktív,	menovitá hodnota
n) záväzky vrátane rezerv	menovitá hodnota
o) časové rozlíšenie na strane pasív,	menovitá hodnota
p) deriváty,	účtovná jednotka nemá uplatnenie
r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.	účtovná jednotka nemá uplatnenie

(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.

Odpisový plán je zostavovaný priebežne po nákupe HM. Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov podľa § 28 zákona o účtovníctve. Nákup majetku je zaznamenaný do inventárnych kariet.

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

Účtovná jednotka neznižovala hodnotu majetku.

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, tabuľka č. 2

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, tabuľka č.2

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia, tabuľka č. 2

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

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

Poistenie budovy - nadstavba vo výške 327,85 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. Účtovná jednotka nemá uplatnenie

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

(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. Účtovná jednotka nemá uplatnenie

(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. Účtovná jednotka nemá uplatnenie.

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

(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. Tvorba k rizikovým pohľadávkam.

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

Do lehoty splatnosti 18 270,90 EUR , po lehote splatnosti 0 EUR

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období. Účtovná jednotka nemá významné položky časového rozlíšenia.

(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, PS 66,38 a KS 66,38

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. Účtovná jednotka nemá uplatnenie

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobia. Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

(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,

rezerva mzdy PS 28 855,13 použitie 26091,55 tvorba 14 448,97 KS 17 212,55 EUR
rezerva audit PS 960,- použitie 960,- tvorba 960,- KS 960,- EUR

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatočný stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
záväzky do lehoty splatnosti 85 773,83 EUR
záväzky po lehote splatnosti 1 007,50 EUR

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane
336 18 366,40 EUR
342 21 633,19 EUR
321 7 718,42 EUR
326 2 180,98 EUR
331 30 593,66 EUR

348 5 126,56 EUR
379 154,62 EUR
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane
321 1 007,50 EUR
3. viac ako päť rokov,
e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatočný stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,
PS 3 067,54 tvorba 1 609,96 čerpanie 2 664,63 KS 2 012,87 EUR
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, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia, Účtovná jednotka nemá uplatnenie
g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. Účtovná jednotka nemá uplatnenie
Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie 270 913,52 EUR

Čl. 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. Tržby za služby klientom 349 638,45 EUR
(2) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia. 409 656,03 EUR
(3) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.
- spotreba potravín, čist. a hygienických potrieb, spotreba PHM, spotreba energie a ost. náklady 114 517,22 EUR
- opravy, nájomné, vývoz odpadu, revízie, telefóny, internet a ost. služby 95 407,18 EUR
(4) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
- overenie účtovnej závierky, 960,- EUR

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku.
Záväzky uvedené v čl. III.bod.14, evidované na účte 336, 342, 348 boli uhradené do dňa zostavenia účtovnej závierky. Činnosť účtovnej jednotky v ďalších obdobiach nie je ohrozená.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	33
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Tabuľka č. 1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 na začiatku bežného účtovného obdobia			423439,47	15589,24	19603						458631,71
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			423439,47	15589,24	19603						458631,71
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			118210,19	15589,24	19603						153402,43
prírastky			10585,99	0	0						10585,99
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			128796,18	15589,24	19603						163988,42

	Krátkodobý finančný majetok		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 účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			305229,28	0	0						305229,28
Stav na konci bežného účtovného obdobia			294643,29	0	0						294643,29

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	18270,90	4895,92
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	**18270,90**	**4895,92**

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
Imanie a fondy					
Základné imanie	66,38				66,38
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 90753,35	4189,75			- 86563,60
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	4189,75	56868,98	4189,75		56868,98
Spolu	**- 86497,22**	**61058,73**	**4189,75**		**- 29628,24**

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4189,75
Rozdelenie účtovného zisku	
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	4189,75
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej 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	
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	28855,13	14448,97	26091,55		17212,55
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	960	960	960		960
Rezervy spolu	29815,13	15408,97	27051,55		18172,55

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1007,50	2688,82
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	85773,83	116163,98
Krátkodobé záväzky spolu	**86781,33**	**118852,80**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	**86781,33**	**118852,80**

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	**3067,54**	**2681,26**
Tvorba na ťarchu nákladov	1609,96	1638,85
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2664,63	1252,57
tav k poslednému dňu účtovného obdobia	**2012,87**	**3067,54**

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách 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	280732,16		9818,64	270913,52
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. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	**Suma**
overenie účtovnej závierky	960
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	**960**