

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

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Košeca

SPRÁVÁ NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2021

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

Tel : +421 (0) 918 650 714 , mail : ing.kollarova@taxdefender.sk

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného Súdu Košice 1, Oddiel Sro, Vložka č. 18830/V

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY CIRKEVNEJ ORGANIZÁCIE

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Košeca K 31. DECEMBRU 202

Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Košeca
IČO:	31 116 981
Sídlo Spoločnosti:	Košeca 898 , 018 64 Koišeca
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2021
Dátum vyhotovenia správy:	23.06.2022
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

Členom Cirkevnej organizácie Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Košeca

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky cirkevnej organizácie Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Košeca (ďalej len „Cirkevná organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. 12. 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 Cirkevnej organizácie k 31. 12. 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 Cirkevnej 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.

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 Cirkevnej 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 Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítorskej spoločnosti 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 jednotlivito 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 nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 Cirkevnej 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 audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Cirkevnej 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 Cirkevná 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 účtovníctve. 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 Cirkevnej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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 účtovníctve.

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. Údaje vo výročnej správe sú prispôbené jednoduchému účtovníctvu.

V Košiciach 23 jún 2022

JAKO AUDIT, s.r.o

Hlavná 81/A, 040 01 Košice

číslo licencie SKAU 300

Ing. Jana Kollárová CA, MBA

číslo licencie 781 SKAU

podpis audítora

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.

Á Ā B Ć 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 2 0 2 1 5 0 6 4 8 7 IČO 3 1 1 1 6 9 8 1 SID SK NACE 8 7 . 9 0 . 0	Účtovná závierka x riadna x zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie 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
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky x Súvaha (Úč NUJ 1-01) x Poznámky (Úč NUJ 3-01) x Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky
S t r e d i s k o E v a n j e l i c k e j D I A K O N I E
K o š e c a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
PSČ	Obec
0 1 8 6 4	K o š e c a 8 9 8
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 4 2 / 4 4 4 1 5 2 8	0 4 2 / 4 4 4 1 5 2 9
E-mailová adresa i n f o @ d i a k o n i a k o s e c a . s k	

Zostavená dňa: 2 7 . 0 6 . 2 0 2 2	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: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok 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
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	1 667 055	992 193	674 862	816 421
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Ocenené práva 014 - (074 + 091 AÚ)	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 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1 667 055	992 193	674 862	816 421
Pozemky (031)	010	270	x	270	270
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	1 385 088	771 694	613 394	739 078
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	121 975	93 720	28 255	25 595
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	159 722	126 779	32 943	51 478
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	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				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029	265 346		265 346	197 699
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	4 152		4 152	2 697
Materiál (112+119) - 191	031	4 152		4 152	2 697
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 - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	2 545		2 545	943
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	545		545	
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 - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	2 000		2 000	943
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	258 649		258 649	194 059
Pokladnica (211 + 213)	052	5 142	x	5 142	251
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	253 507	x	253 507	193 808
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	3 763		3 763	220
1. Náklady budúcich období (381)	058	3 763		3 763	220
Prijmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1 936 164	982 183	943 971	1 014 340

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	639 401	708 291
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	525 601	525 601
	Základné imanie (411)	063	525 601	525 601
	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 účastí (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	54 751	131 369
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070	25 668	25 668
	Ostatné fondy (427)	071	29 083	105 701
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	55 376	
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	3 671	51 321
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	105 713	84 745
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	13 811	7 280
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	13 811	7 280
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	16 183	13 433
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	16 183	13 433
	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	75 719	64 032
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	4 701	5 811
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	40 668	32 940
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	24 551	20 405
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	5 799	4 876
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	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		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	198 857	221 304
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	198 857	221 304
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	943 971	1 014 340

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	145 662		145 662	154 991
502	Spotreba energie	02	29 773		29 773	31 820
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	72 568		72 568	20 584
512	Cestovné	05	0	0	0	1 530
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	32 193		32 193	38 670
521	Mzdové náklady	08	565 866		565 866	560 011
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	195 162		195 162	186 750
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	11 748		11 748	9 613
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014	0	0	0	593
538	Ostatné dane a poplatky	015	398		398	361
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	2 458		2 458	7 982
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	59 087		59 087	58 102
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	91 057		91 057	107 160
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030	17 070		17 070	35 957
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034	0	0	0	220
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	1 223 042		1 223 042	1 214 344

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	443 831		443 831	481 537
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053				
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	3 400		3 400	1 550
647	Osobitné výnosy	056	22 517		22 517	23 061
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	1 904		1 904	8 948
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059	92 995		92 995	195 000
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064	93 688		93 688	64 609
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	1 000		1 000	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	13 039		13 039	6 265
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	554 339		554 339	484 695
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	1 226 713		1 226 713	1 265 665
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	3 671		3 671	51 321
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	3 671		3 671	51 321

Čl. I Všeobecné údaje**Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje**

Evajnelická Diakonia ECAV na Slovensku, Palisády 46, 811 06 Bratislava.

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

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

Evajnelická Diakonia ECAV na Slovensku, Palisády 46, 811 06 Bratislava.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

04.03.1997

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

Sociálne služby

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

Účtovná jednotka (ÚJ) nie je zriaďovateľom iných organizácií

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

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ing. Marcel Breče	riaditeľ, štatutár
Ľubomír Marcina	duchovný správca
Anna Kušnírová	Predseda správnej rady
MUDr. Zlatica Krupičková	člen správnej rady
Milan Hlavatý	člen správnej rady
Ing. Martin Melišík PhD.	člen revíznej komisie
Ing. Jozef Šutara	člen revíznej komisie

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

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	37
- z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

 Áno Nie**Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

§ 25 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

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

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena §25 ZoÚ	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena §25 ZoÚ	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitá hodnota §25 ZoÚ	
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitá hodnota §25 ZoÚ	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota §25 ZoÚ	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitá hodnota §25 ZoÚ	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

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

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

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

ÚJ je nezisková organizácia, ktorá vykonáva výlučne činnosť na ktorú je zriadená (sociálne služby). Daňové odpisy preto neeviduje, odpisy nemajú vplyv na základ dane.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy	20-40 rokov		
samostatné huteľné veci	4-8 rokov		
dopravné prostriedky os. autá	4 roky		
pozemky	neodpisované		

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

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

Pozri účtovnú závierku časť A. 2.

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

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	270		1 478 083	113 390	159 722				4		1 751 469
Prírastky				8 585							8 585
Úbytky			92 995						4		92 999
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	270		1 385 088	121 975	159 722						1 667 055
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			739 004	87 795	108 244						935 043
Prírastky			125 684	5 925	18 535						150 144
Úbytky			92 995								92 995
Stav na konci bežného účtovného obdobia			771 693	93 720	126 779						992 192
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	270		739 078	25 595	51 478						816 421
Stav na konci bežného účtovného obdobia	270		613 394	28 255	32 943						674 862

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

ÚJ má poistený dlhodobý majetok a automobily v poisťovni Allianz na základe poisťných zmlúv.

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
poistenie automobilov	HP a PZP	1 058	4 778
poistenie majetku	produkt poistenie podnikateľov	16	2 806

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

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

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky z obch. styku v lehote splatnosti		
Ostatné pohľadávky v lehote splatnosti	2 545	943
Pohľadávky spolu	2 545	943

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

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

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období (381)	058	3 763	220
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	525 601				525 601
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- bývalý fond dlhodobého majetku		525 601				525 601
Peňaž. fondy podľa osobit. predpisu	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070	25 668				25 668
Ostatné fondy	071	105 701	17 070	93 688		29 083
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072		55 378			55 378
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	51 321		47 650		3 671
Spolu		708 291	72 448	141 338		639 401

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

preúčtovanie na nerodený zisk/neuhradená strata. V prípade rozhodnutia správnej rady prevod do fondov, resp. umorenie z fondov.

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	51 321
Iné	

Čl. III (14) Cudzie zdroje

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

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

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	2017	7 279	13 811	7 279		13 811
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu		7 279	13 811	7 279		13 811
Rezerva na nevyčerp. dovolenku						
Ostatné rezervy spolu						
Rezervy spolu	x	7 279	13 811	7 279		13 811

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

ÚJ nemá významné sumy pre túto položku

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

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Záväzky voči zamestnancom	32 940	571 288	563 560	40 668
Záväzky voči SP a zdrav. poisťovniam	20 405	265 635	261 490	24 550
Daňové záväzky	4 876	64 821	63 898	5 799
Záväzky z obchodného styku	5 811	201 132	203 131	3 812
Spolu	64 032	1 102 876	1 092 079	74 829

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

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

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	75 719	64 032
Krátkodobé záväzky spolu	75 719	64 032
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	16 183	13 433
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	16 183	13 433
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	91 902	77 465

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

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

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	13 433	10 576
Tvorba na ťarchu nákladov	2 750	2 857
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	16 183	13 433

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	192 867		19 287	173 580
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	28 437		3 160	25 277
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

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

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

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

Opis tržby	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
za poskytnuté sociálne služby	sociálne služby	443 831	481 537

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

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

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
dary prijaté (646 100)	3 400	1 550
zúčt. dotácií (647*)	22 517	23 061
výnosy z použitia fondu (656)	93 688	64 609
2% z podielu zaplatených daní (665)	13 039	6 265

Čl. IV (3) Dotácie a granty

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

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Dotácia MPSVaR na prevádzku zariadenia	513 660

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

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

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
účtovníctvo, audit	15 600	15 400
opravy a udržiavanie	72 568	20 584
IT služby		3 513

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

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Vybavenie budovy	5 813	13 039
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky 2017	1 200
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 200



Výročná správa

SED Košeca

Výročná správa
Strediska Evanjelickej DIAKONIE Košeca
za rok 2021

V Košeci dňa
28.3.2022

Vypracoval: Ing. Marcel Breče

Schválil: Ľubomír Marcina

Podpis:

Podpis:



Výročná správa

SED Košeca

1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE STREDISKA EVANJELICKEJ DIAKONIE

Názov organizácie: Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Košeca

Sídlo organizácie: Bytovky 898/16, Košeca 018 64

Telefón organizácie: +421 42 444 1528

E-mail organizácie: info@diakoniakoseca.sk

Webové sídlo organizácie: www.diakoniakoseca.sk

Meno, priezvisko a titul správcu strediska: Ľubomír Marcina

Meno, priezvisko a titul riaditeľa zariadenia: Ing. Marcel Breče

2. SOCIÁLNE SLUŽBY

Kapacita strediska je 70 miest.

Zariadenie pre seniorov (ZPS) 40 miest

Zariadenie opatrovateľskej služby (ZOS) 30 miest.

	k 31.3.2021	k 30.6.2021	k 30.9.2021	k 31.12.2021
Priemerný vek pss	82,47	81,78	82,12	82,75
Počet mobilných pss	10	10	10	9
Počet čiastočne imobilných pss	22	21	20	19
Počet imobilných pss	28	28	32	30
Počet pss so stupňom odkázanosti IV.				
Počet pss so stupňom odkázanosti V.				
Počet pss so stupňom odkázanosti VI.	60	59	62	58

Stav zamestnancov k 31.12.2021 v členení aj podľa maximálneho počtu prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálneho percentuálneho podielu odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.



Výročná správa

SED Košeca

Druh zariadenia sociálnej služby	Kapacita	Maximálny počet pss na jedného zamestnanca podľa zákona	Skutočný maximálny počet pss na jedného zamestnanca k 31.12 2021	Percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov podľa zákona	Skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov k 31.12.2021
ZPS	40	2,0	1,9	52%	62%
ZOS	30	2,0	1,8	52%	60%

Stav zamestnancov:

z toho	Fyz. stav	HPP	DPČ	DOV
31.3.2021	42	38	4	2
30.6.2021	42	38	4	2
30.9.2021	42	38	4	2
31.12.2021	42	38	4	2

a) Realizované činnosti v zariadení:

- **Vzhľadom na protipandemické opatrenia COVID- 19 sa v priebehu roka všetky akcie s hromadnou účasťou klientov nekonali. S klientmi sa robila terapia podľa individuálnych plánov.**

3 EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

3.1. Ročná účtovná závierka – pozri v prílohe

3.2 Výrok audítora – prílohu doloží Ing. Kollárová

3.3. Prehľad príjmov v členení podľa zdrojov

Najdôležitejšie zdroje príjmov sú:

Príjmy od ubytovaných: 443 831 €, čo je 39,89 % príjmov

Dotácie: 554 339 €, čo je 49,78 % príjmov

Príjem z predaja majetku: 92 995 €, čo je 8,35 % príjmov

Ostatné príjmy sú v zanedbateľnej výške.



Výročná správa

SED Košeca

V časti výdavkov najvýznamnejšie sú:

Mzdy a odvody za zamestnancov:	750 700 €, čo je 71,57% výdavkov
Materiálové výdavky najmä potraviny:	118 940 €, čo je 11,34% výdavkov
Služby a energie:	92 919 €, čo je 8,86 % výdavkov
Ostatné výdavky sú v zanedbateľnej výške.	

3.5. Stav a pohyb majetku

3.5.1 Dlhodobý majetok (DM)

Počiatočný stav DM bol netto 816 421 €

V účtovnom období organizácia zaradila do DM

- Dvíhacie zariadenie SARA REFLEX v obstarávacej cene 4 110 €
- Prístrešok nad vchodom do budovy v obstarávacej cene 4 475 €

V účtovnom období organizácia vyradila z DM:

- Rodinný dom v zostatkovej cene 91 057 €

Organizácia odpisuje DM tak, že účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Ročný odpis DM za účtovné obdobie bol 150 144 €, podstatnú časť odpisov tvorí odpis zostatkovej ceny predaného rodinného domu vo výške 91 057 €.

Konečný stav DM netto ku koncu účtovného obdobia netto je 674 862 €.

3.5.2 Zásoby

Organizácia nemá zásoby väčšieho významu okrem nevyhnutných zásob potravín, čistiacich prostriedkov a liekov.

3.6 Ekonomicky oprávnené výdavky na jedného prijímateľa za rok (bez mimoriadnych investičných výdavkov):

Celkové výdavky:	1 048 988 €
Na jedného prijímateľa ZOS:	14 986 €
Na jedného prijímateľa ZPS:	14 986 €

3.7 Priemerná výška mesačnej úhrady od klientov:

Priemerná výška mesačnej úhrady na jedného klienta bola 598 €.

3.8 Účty ich stav k jednotlivým štvrtkom



Výročná správa

SED Košeca

Účet	Bežný	Dotácií	kapitálový
31.03.2021	135 192	0,00	68 154
30.06.2021	158 329	0,00	159 325
30.09.2021	170 309	0,00	121 698
31.12.2021	150 990	0,00	105 525

Bežný účet slúži na príjmy od ubytovaných klientov a hradenie došlých faktúr, miezd, odvodov a daní.

Účet dotácií slúži na príjem príspevku od MPSVaR. Tento účet nevykazuje zostatok, prijatá suma dotácie sa obratom prevádza na bežný účet.

Kapitálový účet slúži na zhromažďovanie prostriedkov na nutné investície, väčšie opravy, technické zhodnotenia majetku a podobne. Poukazuje sa naň 7,5% prostriedkov získaných od klientov.

3.9 Rozpočet na príslušný rozpočtový rok a jeho čerpanie

Príjmy		Plán 2021	Skutočnosť
Z vkladu zriaďovateľa	1		
Z majetku	2		
Z darov a príspevkov	3		3 400
Z členských vkladov	4		
Z podielu zaplatenej dane z príjmov	5		13 039
Z verejných zbierok	6		
Z úverov a pôžičiek	7		
Z dedičstva	8		
Z organizovaných podujatí	9		
Z dotácií	10		554 339
Z likvidačného zostatku inej ÚJ	11		
Z predaja majetku	12		92 995
Z poskytovania služieb a vlast. výrobkov	13		443 831
Fond prevádzky, údržby a opráv	14		
Ostatné	15		5 975
Príjmy celkom	16		1 113 579
Výdavky		Plán 2021	Skutočnosť
Zásoby	17		118 940
Služby	18		92 919
Mzdy, poistné a príspevky (vyplatené v I.-XII/2021)	19		750 700
Dary a príspevky iným subjektom	20		
Prevádzková réžia (aj opravy)	21		76 745



Výročná správa

SED Košeca

Splátky úverov a pôžičiek, preplatky	22		1100
Sociálny fond	23		
Ostatné (Obstaranie dlhodob. majetku, TZ)	24		8 585
Výdavky celkom	25		1 048 989
Rozdiel príjmov a výdavkov	26		64 590

3.10 Stav záväzkov a pohľadávok k jednotlivým štvrťrokom

3.10.1 Pohľadávky

Organizácia neeviduje významné sumy pohľadávok, výnimočne môže ísť o dobropisy k dodávkam energií.

3.10.2 Záväzky

K dátumu	Z obchod. styku	Zamestnanci	SP a ZP	Daňové záväzky	Soc. fond
31.03.2021	11 376	31 384	18 985	4 465	14 002
30.06.2021	8 218	38 076	23 752	5 836	14 662
30.09.2021	7 319	41 413	26 185	6 606	15 341
31.12.2021	4 646	40 612	24 511	5 785	16 183

