

Čl. I Všeobecné informácie

ÚJ bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb. Jedná sa o poskytovanie všeobecne prospešných služieb za vopred určených podmienok, ktoré sú prístupné pre všetkých občanov SR v rovnakom rozsahu v tej istej oblasti.

Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Zakladatelia neziskovej organizácie : Ing. Jaroslav Kusý

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:

Účtovná jednotka nemá zriaďovateľa.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

28.01.2010

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

Nezisková organizácia ASS, n.o., vznikla dňa 28.1.2010, kedy bola zaregistrovaná na Obvodnom úrade v Trenčíne pod číslom OVVS/NO-163-2/2010 ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

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

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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Správna rada :	
Ing. Jozef Zahradník	predseda
Mgr. Monika Slimáková	člen
Andrea Galková	člen
Dozorná rada	
Bc. Ľubomír Galko	predseda
Jana Zámečníková	člen
Ing. Mária Pandyová	člen
Riaditeľ	
Ing. Jaroslav Kusý	štatutárny zástupca

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

Čl. I (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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	2	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		
Priemerný počet zamestnancov na dohody o pracovnej činnosti	10	

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

ÚJ v súlade so zákonom č. 431/2002 vedie účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva s použitím výpočtovej techniky - účtovný program Omega od spoločnosti KROS a.s., pri plnom rešpektovaní zákona č. 35/2002 Z.z. o neziskových organizáciách.

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia 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	obstarávacou cenou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	menovitou hodnotou	majetok prevzatý od SASS
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitou hodnotou	
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:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budova	40	1/40	rovnomerné
výťah	12	1/12	rovnomerné
vzduchotechnika	12	1/12	rovnomerné
plot	12	1/12	rovnomerné
garáže	12	1/12	rovnomerné
osobné automobily	4	1/4	rovnomerné
vybudovanie chodníkov	12	1/12	rovnomerné
zdravotnícke prístroje	6	1/6	rovnomerné

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

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

ÚJ v r. 2022 neobstarávala žiaden dlhodobý nehmotný majetok ani dlhodobý hmotný majetok.

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka v r. 2022 neobstarala žiaden dlhodobý hmotný majetok a nedošlo ani k zníženiu stavu dlhodobého hmotného majetku.

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	2 362 846			2 362 846

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

ÚJ mala zriadená záložné právo s Bc. Jozef Goralka na budovu a pozemky na LV 5408 na základe predbežného opatrenia - uznesenie Krajský súd v Trenčíne. Toto uznesenie bolo zrušené dňa 9.8.2022 (OS 18C287/215 v spojitosti s KS 6CO/15/2022-Z-3788/2021-1642/2022).

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

Dlhodobý majetok	Hodnota PO	Hodnota BO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 123 867	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381)	058	554	405
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (10) Vlastné imanie

Nezisková organizácia vznikla bez peňažných príspevkov zakladateľov. ÚJ použila rezervný fond v priebehu roka 2015 na umorenie straty roka 2014. V roku 2022 ÚJ na tomto účte neúčtovala.

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Spolu	061	-28 603	115 391		-48 324	38 464
nevysporiadaný VH minulých rokov	071	-76 927	48 324			-28 603
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	48 324	67 067		-48 324	67 067

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

ÚJ dosiahla za r. 2021 účtovný zisk vo výške 48323,81 EUR.

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	48 324
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	48 324
Iné	

Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje**Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv**

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Rezerva na mzdy a odvody za nevyčerp. RD	5 755	7 848	5 755		7 848
Rezerva na audit ÚZ za r.2021	1 400	1 500	1 400		1 500
Ostatné rezervy spolu	7 155	9 348	7 155		9 348
Rezervy spolu	7 155	9 348	7 155		9 348

Čl. III (14) Významné záväzky

Čl. III (14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z úrokov z pôžičiek	110 218	
Záväzky z obchodného styku	9 079	
Záväzky z nevyfakturovaných dodávok	13 239	
Záväzky voči zamestnancom	25 238	
Záväzky voči zdravotným poisťovniam a zdravotnej poisťovni	14 738	
Daňové záväzky	3 839	
Záväzky z vratky dotácií	1 978	
Záväzky z finančného prenájmu-krátkodobé	6 559	

Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Celková suma záväzkov v Súvahe spolu (vrátane rezerv) je v sume 260069 EUR. V tabuľke Čl. III (15) nie je z tejto sumy uvedená suma záväzkov zo sociálneho fondu vo výške 859 EUR, suma záväzkov z poskytnutej pôžičky vo výške 64400 EUR a suma rezerv vo výške 9348 EUR (Stav na konci bežného ÚO).

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti - krátkodobé	186 440	184 532
- po uplynutí lehoty splatnosti - krátkodobé	2 052	356
- do uplynutia lehoty splatnosti - dlhodobé	7 133	574
- po uplynutí lehoty splatnosti - dlhodobé		

Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatkovom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	297
Tvorba na ťarchu nákladov	2 872
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	2 310
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	859

Čl. III (17) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Čl. III (17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR			nehnutelný majetok	64 400	
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	x	x	x	x	64 400	x

Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

V účtovnej jednotke bolo na účte výnosov budúcich období účtované v súvislosti s prijatými kapitálovými dotáciami. Stav VBO k 31.12.2022 je v hodnote 1198442,88 EUR, z toho dlhodobé v hodnote 1149366,88 EUR a krátkodobé v hodnote 49076 EUR.

Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	1 195 527	1 149 367
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu	1 195 527	1 149 367

Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	51 992	49 076
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu	51 992	49 076

Čl. III (20) Majetok prenájatý formou lízingu

ÚJ obstarala v roku 2021 formou finančného prenájmu osobný automobil Hyundai od spoločnosti ČSOB Leasing.

Čl. III (20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv

Druh majetku	Hodnota záväzku na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota záväzku na konci bežného účtovného obdobia
Osobný automobil Hyundai	13 313	7 133

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

ÚJ v r. 2022 uskutočňovala výlučne nezdaňovanú činnosť.

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

ÚJ dosiahla za r. 2022 celkové výnosy vo výške 979664,12 EUR. V tab. Čl. IV(1) sú uvedené iba tržby z predaja služieb. Hodnota ostatných výnosov predstavuje sumu 587568,12 EUR.

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby z predaja služieb	392 096	

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

Čl. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Príspevky od fyzických osôb	22 600	15 000
Aktivácia vnútropodnikových služieb	9 038	9 271
Iné výnosy - z kapitálových dotácií	52 696	49 475
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 824	1 751

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácia z Trenčianskeho samosprávneho kraja na Domov sociálnych služieb	16 973	8 631
Dotácia zo štátneho rozpočtu na Domov sociálnych služieb	51 156	33 327
Dotácia zo štátneho rozpočtu na Zariadenie pre seniorov	401 940	416 702
Dotácia zo štátneho rozpočtu na odmeny	34 814	43 570
Dotácia zo štátneho rozpočtu na nákup zariadení		9 840
Totácia zo štátneho rozpočtu na výživové doplnky - COVID	2 100	

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

ÚJ dosiahla v r. 2022 celkové náklady vo výške 912597,39 EUR.

Čl. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Spotreba materiálu	117 332	137 436
Spotreba energie	22 739	35 440
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	72 012	64 206
Náklady na ostatné služby	36 873	48 294
Mzdové náklady	461 962	449 584
Zákonné zdravotné a sociálne zabezpečenie	155 341	150 954
Ostatné náklady	23 921	26 683

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

Čl. IV (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Na prevádzkové účely zariadenia	1 823	1 751
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Čl. VI Ďalšie informácie

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

ÚJ prehlasuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia