

I.**Všeobecné údaje****1. Informácie o účtovnej jednotke**

Názov: SIMEON CENTRUM

IČO: 42448271

Dátum vzniku: 03.07.2018

2. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: JUDr. Soňa Bohmová

3. Hlavná činnosť občianskeho združenia

Činnosť mobilného hospicu

4. Údaje o zamestnancoch

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	5

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Centrum voľného času nie je zriaďovateľom žiadnej účtovnej jednotky.

II.**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Predpokladom pre zostavenie účtovnej závierky je skutočnosť nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli na neziskovú organizáciu aplikované podľa Opatrenia č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na podnikanie.

2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Zmeny spôsobov oceňovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu neboli vykonané.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje v obstarávacích cenách vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním cena obstarania dopravné náklady a ostatné poplatky súvisiace s nadobudnutím.

Za dlhodobý hmotný majetok považuje spoločnosť majetok s obstarávacou cenou viac ako

1 700 EUR.

- b) dlhodobý finančný majetok - sa oceňuje vo výške obstarania podielu v ovládanej spoločnosti
- c) krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny účtovná jednotka oceňuje ich menovitou hodnotou
- d) pohľadávky - účtovná jednotka oceňuje menovitou hodnotou
- e) záväzky vrátane rezerv - záväzky účtovná jednotka oceňuje menovitou hodnotou zistenou zo zmlúv, faktúr, prípadne iných podkladov. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- f) časové rozlíšenie na strane aktív - pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa položiek Súvahy.

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý hmotný majetok

2. Prehľad o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	14 194	13 347
Ceniny		
Bežné bankové účty	45 620	41 330
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	59 814	54 677

3. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 014	5 634
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	6 014	5 634

4. Prehľad o výške zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	25 144	31 399	0	0	56 543
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	31 399	19 054	0	-31 399	19 054
Spolu	56 543	50 453		-31 399	75 597

6. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	31 399
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	31 399
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	

7. Opis a výška cudzích zdrojov

a) prehľad 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
Rezerva na ÚZ	930	1 000	930		1 000
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	143	196	143		196
Krátkodobé rezervy spolu	1073	1 196	1 073		1 196
Rezervy spolu	1073	1 196	1 073		1 196

b) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a prehľad o zostkovej dobe

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	120	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 980	3 118
Krátkodobé záväzky spolu	5 100	3 118
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	5 100	3 118

splatnosti záväzkov.

8. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	315	203
	0	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	132	112
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>132</i>	<i>112</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	447	315

IV.

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

1. Prijaté príspevky a osobitné výnosy

Finančné dary od FO	22 825 EUR
Finančné dary od PO	21 393 EUR

2. Prehľad o prijatých dotáciách

Grant EPH 5000 EUR
Dot. MC stare mesto 1 000 EUR

3. Prijaté členské príspevky 0 EUR

4. Výška prijatých príspevkov z podielu zapl. dane 6 332 EUR – všetky prostriedky boli použité v roku 2022

5. Výška bankových úrokov - 0 EUR

6. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Zdravotnícky materiál	8 146 EUR
Drobný hm.majetok	1 906 EUR
PHM	3 216 EUR
Os. Spotr. Mat.	4 518 EUR
Cestovné	453 EUR
Nájom	2 880 EUR
Poradenské služby	1 386 EUR
Školenia	1 409 EUR
Ostatné služby	1 833 EUR

7. Finančné náklady - Poistné 1 048 EUR

V.

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch

Čl. VI

Ďalšie informácie

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

V období po 31. 12. 2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili stav majetku a hospodársku situáciu spoločnosti.