

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 7 | 9 | 5 | 4 | 2 | 0 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 /SID 

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

## Čl. I.

### Všeobecné údaje

- (1) Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom (zriaďovateľom) účtovnej jednotky: **Národné združenie spolkov kresťanskej lásky sv. Vincenta de Paul na Slovensku, Oravská 10, 949 01 Nitra**
- (2) Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: **09.06.2004**
- (3) Členovia Správnej rady pri DSS „Nádej“ Krupina, n. o.:

Ing. Capuliak Jozef, predseda

MUDr. Vičková Emília, člen

Bazárová Jana, člen

Uhríková Jana, člen

Výbochová Mária, člen

Repiský Marián, člen

Členovia Dozornej rady pri DSS „Nádej“ Krupina, n. o.:

Mgr. Fertšek Viktor, predseda

Dedoková Andrea, člen

Mgr. Jozef Výboch, člen

Štatutárny zástupca:

Mgr. Štefan Turák

- (4) Domov sociálnych služieb „Nádej“ Krupina, n. o. je neziskovou organizáciou zriadenou v zmysle zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Organizácia poskytuje sociálne služby v zmysle § 38 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách. Cieľovou skupinou sú plnoleté fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek.

(5) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 26                    | 24                                           |
| 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                                            |

(6) Účtovná jednotka nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti žiadne organizácie.

(7) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

(2) DSS „Nádej“ Krupina, n. o. v priebehu účtovného obdobia nemenila používané účtovné metódy a účtovné zásady.

(3) Organizácia v priebehu roka neobstarávala ani nevytvárala vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok bol oceňovaný obstarávacou cenou, tj. cenou za ktorý sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním. Účtovná jednotka nevytvárala vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok. V priebehu roka 2021 nebol obstarávaný žiadny dlhodobý finančný majetok. Nákupy zásob od iných subjektov v roku 2021 bol účtovaný spôsobom „B“, čo znamená, že spôsob obstarávania zásob nebol menený. Pri vyskladňovaní bola používaná metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa požila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). V roku 2021 neboli zásoby vytvárané vlastnou činnosťou ani získané darovaním alebo delimitáciou.

Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky boli oceňované ich menovitou hodnotou.

(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 účtovných odpisov.

Odpisový plán pre rok 2022 pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku      | Doba odpisovania | Mesačný odpis | Odpisová metóda  |
|-------------------|------------------|---------------|------------------|
| Panva elektrická  | 6                | 41            | rovnomerný odpis |
| Sporák plynový    | 8                | 54            | rovnomerný odpis |
| Umývací stroj     | 8                | 40            | rovnomerný odpis |
| Digestor nástenný | 8                | 20            | rovnomerný odpis |

Účtovnej jednotka v roku 2022 obstarala schodiskovú plošinu v celkovej sume 14.580 €, ktorá bola uhradená z dotácie z MPSVaR, ktorá bola vo výške 9.500 €. Schodisková plošina bude odpisovaná v roku 2023.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty 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,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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

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

**Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**

**Tabuľka č. 1**

|                                                                            | Nehmotné výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na<br>začiatku bežného účtovného<br>obdobia | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| prírastky                                                                  | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| úbytky                                                                     | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| presuny                                                                    | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku<br>bežného účtovného obdobia             | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| prírastky                                                                  | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| úbytky                                                                     | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| <b>Opravné položky</b> – stav na<br>začiatku bežného účtovného<br>obdobia  | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| prírastky                                                                  | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| úbytky                                                                     | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                |                                                            |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia                              | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                 | 0                                                       | 0       | 0                | 0                                    | 0                                              | 0                                                          | 0     |

**Tabuľka č. 2**

|                                                                      | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu     |
|----------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0       | 0                        | 0      | 35 678,62                                           | 6 000                | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 41 678,62 |
| prírastky                                                            | 0       | 0                        | 0      | 14 580,00                                           | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 14 580,00 |
| úbytky                                                               | 0       | 0                        | 0      | 0                                                   | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 0         |
| presuny                                                              | 0       | 0                        | 0      | 0                                                   | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 0         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              | 0       | 0                        | 0      | 50 258,62                                           | 6 000                | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 56 258,62 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          | 0       | 0                        | 0      | 23 980,07                                           | 6 000                | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 29 980,07 |
| prírastky                                                            | 0       | 0                        | 0      | 1 855,00                                            | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 1 855,00  |
| úbytky                                                               | 0       | 0                        | 0      | 0                                                   | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 0         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              | 0       | 0                        | 0      | 25 835,07                                           | 6 000                | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 31 835,07 |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  | 0       | 0                        | 0      | 0                                                   | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 0         |
| prírastky                                                            | 0       | 0                        | 0      | 0                                                   | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 0         |
| úbytky                                                               | 0       | 0                        | 0      | 0                                                   | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 0         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              | 0       | 0                        | 0      | 0                                                   | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 0         |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                            |         |                          |        |                                                     |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |           |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           | 0       | 0                        | 0      | 11 698,55                                           | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 11 698,55 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              | 0       | 0                        | 0      | 24 423,55                                           | 0                    | 0                                     | 0                               | 0                                        | 0                                      | 0                                               | 24 423,55 |

(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. Účtovnej jednotka v roku 2022 obstarala schodiskovú plošinu v celkovej sume 14.580 €, ktorá bola uhradená z dotácie z MPSVaR, ktorá bola vo výške 9.500 €. Schodisková plošina bude odpisovaná v roku 2023.

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

(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.

#### Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

|                                            | Podielové cenné papiere<br>a podiely v obchodnej<br>spoločnosti v ovládanej<br>osobe | Podielové cenné papiere<br>a podiely v obchodnej<br>spoločnosti<br>s podstatným vplyvom | Dlhové cenné<br>papiere držané do<br>splatnosti | Pôžičky podnikom<br>v skupine a<br>ostatné pôžičky | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>finančného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                                                      |                                                                                         |                                                 |                                                    |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Prírastky                                  | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Úbytky                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Presuny                                    | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                                                      |                                                                                         |                                                 |                                                    |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Prírastky                                  | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Úbytky                                     | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |                                                                                      |                                                                                         |                                                 |                                                    |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 0                                                                                    | 0                                                                                       | 0                                               | 0                                                  | 0                                          | 0                                                 | 0                                                             | 0     |

**Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| Názov spoločnosti  | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu |                                                  | Účtovná hodnota ku koncu  |                                                  |
|--------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                    |                                 |                                                       | bežného účtovného obdobia         | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Negatívne hlásenie |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |

**Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku**

**Tabuľka č. 1**

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                                           | 4 555,94                                | 1 729,32                                                       |
| Ceniny                                               | 54,95                                   | 167,86                                                         |
| Bežné bankové účty                                   | 18 753,94                               | 22 796,82                                                      |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | 0                                       | 0                                                              |
| Peniaze na ceste                                     | 0                                       | 0                                                              |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>23 364,83</b>                        | <b>24 694,00</b>                                               |

**Tabuľka č. 2**

| Krátkodobý finančný majetok                                              | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|----------|-----------------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie                                  | 0                                          | 0         | 0        | 0                                       |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie                                     | 0                                          | 0         | 0        | 0                                       |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | 0                                          | 0         | 0        | 0                                       |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere                                     | 0                                          | 0         | 0        | 0                                       |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                             | 0                                          | 0         | 0        | 0                                       |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 | <b>0</b>                                   | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                                |

**Tabuľka č. 3**

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie  | 0                                | 0                                                                 | 0                                |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie     | 0                                | 0                                                                 | 0                                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere     | 0                                | 0                                                                 | 0                                |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                         |

(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.

**Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám**

| Druh zásob                                      | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| Výrobky                                         | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| Zvieratá                                        | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| Tovar                                           | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>                                |

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

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

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

**Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam**

| Druh pohľadávok                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku       | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| Ostatné pohľadávky                  | 23 019,26                                  | 2 527,58                           | 0                         | 0                           | 25 546,84                               |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| Iné pohľadávky                      | 0                                          | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             | <b>23 019,26</b>                           | <b>2 527,58</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>25 546,84</b>                        |

**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 | 12 761,23                 | 12 834,16                                        |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 12 785,61                 | 12 885,61                                        |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>25 546,84</b>          | <b>25 719,77</b>                                 |

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

**Tabuľka k čl. III ods. 11 o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

| Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období | Suma            |               |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                                                                     | BO              | PO            |
| predplatené upgrate na MRP                                          | 63,59           | 61,93         |
| poistné                                                             | 358,36          | 0             |
| telefónne poplatky                                                  | 87,17           | 69,78         |
| Licencia antivir.program                                            | 1,78            | 26,75         |
| Evidencia odpadov                                                   | 0               | 25,56         |
| Preplatok plyn 1.10.22-31.12.2022                                   | 5 579,90        | 0             |
| <b>SPOLU</b>                                                        | <b>6 090,80</b> | <b>184,02</b> |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

**Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku**

|                                                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-)       | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                               |                                            |               |                  |                |                                         |
| Základné imanie                                     | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| z toho:<br>nadačné imanie v nadácii                 | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| vklady zakladateľov                                 | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| prioritný majetok                                   | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| Fond reprodukcie                                    | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                            |               |                  |                |                                         |
| Rezervný fond                                       | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| Fondy tvorené zo zisku                              | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| Ostatné fondy                                       | 0                                          | 0             | 0                | 0              | 0                                       |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -51 045,59                                 | -274,45       | 0                | 0              | -51 320,04                              |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | -274,45                                    | 274,45        | 14 562,28        | 0              | 14 562,28                               |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>-51 320,04</b>                          | <b>0</b>      | <b>14 562,28</b> | <b>0</b>       | <b>-36 757,76</b>                       |

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

**Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | -274,45                                      |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| Prídel do základného imania                                     | 0                                            |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu             | 0                                            |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     | 0                                            |
| Prídel do rezervného fondu                                      | 0                                            |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku                              | 0                                            |
| Prídel do ostatných fondov                                      | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                                   | 0                                            |
| Prevod do sociálneho fondu                                      | 0                                            |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | -274,45                                      |
| Iné                                                             | 0                                            |
| <b>Účtovná strata</b>                                           | 0                                            |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| Zo základného imania                                            | 0                                            |
| Z rezervného fondu                                              | 0                                            |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      | 0                                            |
| Z ostatných fondov                                              | 0                                            |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            | 0                                            |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 0                                            |
| Iné                                                             | 0                                            |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,
- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
1. do jedného roka vrátane,
  2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  3. viac ako päť rokov,
- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,
- 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,
- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

**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 | 19 932,37                                  | 15 159,51        | 19 932,37        | 0                              | 15 159,51                               |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   | 0                                          | 0                | 0                | 0                              | 0                                       |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>19 932,37</b>                           | <b>15 159,51</b> | <b>19 932,37</b> | <b>0</b>                       | <b>15 159,51</b>                        |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 0                                          | 0                | 0                | 0                              | 0                                       |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   | 0                                          | 0                | 0                | 0                              | 0                                       |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   | <b>0</b>                                   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>19 932,37</b>                           | <b>15 159,51</b> | <b>19 932,37</b> | <b>0</b>                       | <b>15 159,51</b>                        |

**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                                                 | 0                         | 0                                                |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 59 758,75                 | 71 765,48                                        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>59 758,75</b>          | <b>71 765,48</b>                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 2 647,85                  | 2 608,94                                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   | 0                         | 0                                                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>2 647,85</b>           | <b>2 608,94</b>                                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>62 406,60</b>          | <b>74 374,42</b>                                 |

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu**

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>2 608,94</b>       | <b>1 702,59</b>                              |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 1 607,00              | 1 558                                        |
| Tvorba zo zisku                                | 0                     | 0                                            |
| Čerpanie                                       | 1 614,09              | 651,65                                       |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>2 601,85</b>       | <b>2 608,94</b>                              |

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

| Druh cudzieho zdroja      | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Pôžička                   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           | -                  |                                                | 0                                                                     |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |           |                    |                                                | <b>0</b>                                                              |

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

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

**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                     | 0                                                              | 0         | 0      | 0                                       |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         | 0                                                              | 0         | 0      | 9 500                                   |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 | 0                                                              | 0         | 0      | 5 080                                   |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 0                                                              | 0         | 0      | 0                                       |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | 0                                                              | 0         | 0      | 0                                       |
| grantu                                                           | 0                                                              | 0         | 0      | 0                                       |
| podielu zaplatenej dane                                          | 0                                                              | 0         | 0      | 2 175,64                                |
| príjmy za služby                                                 | 0                                                              | 0         | 0      | 0                                       |

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov.

#### Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         | 0                                                              | 0      | 0               | 0                                       |
| do jedného roka vrátane                  | 0                                                              | 0      | 0               | 0                                       |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | 0                                                              | 0      | 0               | 0                                       |
| viac ako päť rokov                       | 0                                                              | 0      | 0               | 0                                       |

#### 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.

#### Tabuľka k čl. IV ods. 1 o tržbách z hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti

| Názov položky                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>Tržby z hlavnej činnosti</b>        |                                         |                                                              |
| Tržby za vlastné výrobky               | 70,90                                   | 52,50                                                        |
| Tržby za poskytnuté služby             |                                         |                                                              |
| Tržby za tovar                         |                                         |                                                              |
| <b>Tržby z podnikateľskej činnosti</b> |                                         |                                                              |
| Prenájom reklamnej plochy              | 200,00                                  | 0                                                            |

V roku 2022 bola prijatá úhrada za prenájom reklamnej plochy vo výške 200 €, ktoré boli použité na úhradu nákladov vzniknutých pri príprave plochy pod reklamu a to na čiastočnú úhradu faktúry za prenájom lešenia vo výške 139 €, na úhradu materiálu vo výške 61 €.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

**Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosoch**

| Názov položky                                         | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Prijaté dary od fyzických osôb                        | 7 043,82                                | 4 375,79                                                     |
| Prijaté dary od právnických osôb                      | 1 460,00                                | 14 150,00                                                    |
| Prijaté príspevky od fyzických osôb – úhrady klientov | 224 180,63                              | 233 842,60                                                   |
| Osobitný výnosy                                       |                                         |                                                              |
| Zákonné poplatky                                      |                                         |                                                              |
| Ostatné výnosy                                        |                                         | 0                                                            |

Prijaté dary v roku 2022 od fyzických osôb spolu vo výške 9 053,82 Eur, ktoré boli použité na nákup papierových utierok pre klientov a zamestnancov zariadenia vo výške 906,23 €, na nákup jednorazových umývacích žíniek vo výške 801,99 €, na nákup rukavíc vo výške 594,89 €, materiál na opravu fasády vo výške 90,10 €, na poplatok za prenájom lešenia použitého pri oprave fasády vo výške 1 753,29 €, na úhradu za stavebné práce – oprava fasády vo výške 2 540 €, na úhradu opravy motorového vozidla vo výške 306 €, na úhradu poplatku za nákup papierových tanierov, pohárov použitých v čase výskytu Covidu v zariadení vo výške 51,32 €, na úhradu schodiskovej plošiny vo výške 2 010 €, kde táto suma bola v roku 2022 preúčtovaná do výnosov budúcich období a bude zúčtovaná v roku 2023 pri tvorbe odpisov schodiskovej plošiny. Prijaté dary od právnických osôb vo výške 3 460 Eur, ktoré boli v roku 2022 použité čiastočne na pokrytie nákladov na stavebné práce – oprava fasády vo výške 1 460 € a na úhradu schodiskovej plošiny vo výške 2 000 €, ktoré boli v roku 2022 preúčtované do výnosov budúcich období a bude zúčtovaná v roku 2023 pri tvorbe odpisov schodiskovej plošiny.

Vyčíslená hodnota prijatých príspevkov od fyzických osôb za rok 2022 za poskytnuté služby z hlavnej činnosti obsahuje úhradu za pobyt klientov v zariadení v sume 224 180,63 €, z čoho úhrada za pobyt klientov zariadenia pre seniorov je vo výške 212 687,75 Eur, úhrada za pobyt klientov domova sociálnych služieb je vo výške 6 172,66 Eur a klientov prijatých bez rozhodnutia o stupni odkázanosti vo výške 5 320,22 Eur.

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

#### Tabuľka k čl. IV ods. 3 o prijatých dotáciách a grantoch

| Názov položky                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Dotácia VUC                            | 8 922,05                                | 15 096,00                                                    |
| Dotácia MPSVaR                         | 257 684,16                              | 243 998,23                                                   |
| Dotácia Mesto Krupina                  | 2 081,12                                | 2 332,95                                                     |
| Dotácia Obec Selce                     | 354,12                                  | 269,04                                                       |
| Dotácia Mesto Zvolen                   | 68,52                                   | 269,04                                                       |
| Dotácia UPSVaR podľa §54               | 0,00                                    | 4 288,97                                                     |
| Dotácia MPSVaR odmeny                  | 18 299,19                               | 10 456,71                                                    |
| Dotácia MPSVaR humanitárna pomoc       | 2 000,00                                | 597,00                                                       |
| Dotácia MPSVaR vitamínové balíčky      | 0,00                                    | 1 040,00                                                     |
| Dotácia MPSVaR infekčný príplatok      | 0,00                                    | 5 265,00                                                     |
| Dotácia MPSVaR plyn                    | 5 075,00                                | 0,00                                                         |
| Dotácia MPSVaR inflačný príspevok      | 12 630,00                               | 0,00                                                         |
| Dotácia EPH                            | 4 000,00                                | 0,00                                                         |
| Dotácia Nadácia centra pre filantropiu | 578,00                                  | 0,00                                                         |
| Dotácia Nadácia Henkel                 | 600,00                                  | 750,00                                                       |
| Refundácia UPSVaR odmeny Covid         | 0,00                                    | 14 328,24                                                    |
| Dotácia Mesto Krupina bežné výdavky    | 1 487,45                                | 600,00                                                       |
| <b>SPOLU</b>                           | <b>313 779,61</b>                       | <b>299 291,18</b>                                            |

Dotácia VUC bola prijatá na úhradu režijných nákladov vrátane miezd pre poskytovanú sociálnu službu DSS. Dotácia MPSVaR bola prijatá pre poskytovanú službu zariadenia pre seniorov vo výške 263 496 Eur, ktorá bola v priebehu roka 2022 vrátená v sume 16 789,49€ z dôvodu neobsadených miest prijímateľmi sociálnej služby v zákonom stanovenej lehote, pre poskytovanú službu domov sociálnych služieb bola dotácia od MPSVaR vo výške 9 120 Eur, ktorá bola v priebehu roka 2022 vrátená v sume 7 372,14 € z dôvodu neobsadených miest prijímateľmi sociálnej služby v zákonom stanovenej lehote. Dotácia od MPSVaR pre poskytovanú sociálnu službu zariadenie pre seniorov a poskytovanú sociálnu službu domov sociálnych služieb v celkovej výške 257 684,16 € je výhradne určené na čerpanie miezd a odvodov zamestnávateľa a zamestnancov. Dotácia od Mesta Krupina bola prijatá na úhradu režijných nákladov pre poskytovanú službu zariadenia pre seniorov pre klientov z trvalým pobytom v Krupine vo výške 2 292,80 €, kde bola z dôvodu neobsadenia miest vrátená časť príspevku vo výške 211,68 Eur. Dotácia od Obce Selce a Mesta Zvolen bola prijatá na úhradu režijných nákladov pre poskytovanú sociálnu službu ZPS pre klientov z trvalým pobytom v Obci Selce a v meste Zvolen. Dotácia od MPSVaR mimoriadne odmeny vo výške 18 590 €, kde bola vrátená nevyčerpaná časť finančných prostriedkov vo výške 290,81 €, ktoré bolo potrebné vrátiť z dôvodu čerpanie PN zamestnanca. Dotácia od MPSVaR humanitárna pomoc – dotácia na dezinfekčné prostriedky počas pandémie COVID 19 vo výške 2 000 €. Dotácia od MPSVaR plyn bola určená na pokrytie zvýšených nákladov na plyn, kde táto dotácia bola poskytnutá len pre poskytovanú sociálnu službu zariadenie pre seniorov. Dotácia od MPSVaR inflačný príspevok bola určená na čiastočné pokrytie nákladov spôsobených nárastom cien tovarov a služieb z dôvodu inflácie. Dotácia EPH vo výške 4 000 € bola prijatá na zakúpenie polohovateľných postelí, nočných stolíkov a rukavíc pre personál zariadenia. Dotáciu od Nadácie centra pre filantropiu sme získali pre dve zamestnankyne zdravotného úseku na úhradu opatrovateľského kurzu. Na materiál pre klientov ako vlna, sklopná doska na presun klienta z postele do vozíka, valec polohovateľný bol zakúpený z príspevku Nadácie Henkel vo výške 600 €. Dotácia Mesto Krupina bežné výdavky bola prijatá na čiastočné pokrytie nákladov na chod zariadenia v sume 487,45 € a v sume 1 000 € na pokrytie nákladov vzniknutých pri oprave fasády.

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

**Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                             | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| na zabezpečenie poskytovania sociálnych služieb                   | 0                                                               | 1 297,30                               |
|                                                                   |                                                                 |                                        |
|                                                                   |                                                                 |                                        |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |                                                                 | <b>2 175,64</b>                        |

Podiel zaplatenej dane v roku 2022 bol použitý pre potreby klientov zariadenia a to: prietokový ohrievač v sume 126 €, klobúky a podsedačky v sume 28,93 €, infuzný stojan v sume 51,35 €, garníže a sieťky na okná izieb klientov v sume 83,72 €, hudobné vystúpenie p. Budinský v sume 62,10 €, miska na drvenie liekov v sume 14,40 €, rebrík na posteľ v sume 29,60 €, markíza na nádvorie v sume 73,20 €, elektromotor plošina v sume 248,40 €, posteľné oblečenie v sume 495,10 €, križne plachty v sume 84,50 €. Zostatok podielu zaplatenej dane z roku 2022 v sume 2 175,64 € použije zariadenie v roku 2023.

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

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

a) overenie účtovnej závierky,

b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské služby.

**Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

| Jednotlivé druhy nákladov za                                         | Suma         |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|
| overenie účtovnej závierky                                           | 1 200        |
| uistiťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |              |
| súvisiace audítorské služby                                          |              |
| daňové poradenstvo                                                   |              |
| ostatné neaudítorské služby                                          |              |
| <b>Spolu</b>                                                         | <b>1 200</b> |

**Čl. V****Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Na základe vykonaného auditu klientských finančných prostriedkov v roku 2015 bol zistený schodok k 31.12.2014 na finančných prostriedkoch klientov vo výške 22.251,86 €, ktorý vznikol za pôsobenia bývalých vedení. Vzniknutý schodok do 30.6.2010 vo výške 6.657,59 € evidovaný ako pohľadávka na analytickom účte 378100, vzniknutý schodok od 1.7.2010 do 31.12.2014 vo výške 15.594,27 € evidovaný ako pohľadávka na analytickom účte 378300,378400 a 378500. Pohľadávka evidovaná na analytickom účte 378 400 bola počas rokov 2015 a 2016 vyrovnávaná bývalým vedením pôsobiacim v období od 1.7.2010 do 31.12.2014 a tým znížená na sumu 11 920,88 €. V budúcnosti je predpoklad návratu finančných prostriedkov klientov.

**Čl. VI****Ďalšie informácie**

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

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

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

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

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

b) povinnosť z opčných obchodov,

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

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

e) iné povinnosti.

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

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