

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 2**

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok	
<b>2 1 2 0 0 5 5 0 0 3</b>	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie	
IČO		do	1 2 2 0 2 2
<b>4 5 7 4 5 6 9 2</b>	mimoriadna		
SK NACE	priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 2 1
<b>8 7 . 9 0 . 0</b>	(vyznačí sa x)	do	1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)  
(v eurocentoch)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)  
(v eurocentoch)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

**A t r i u m n . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **D I L O N G O V A** Číslo **7 3 6 6 / 1 5**

PSČ Obec  
**0 8 0 0 1 P R E Š O V**

Telefónne číslo  
**0 5 4 7 5 2 4 8 9 4**

E-mailová adresa  
**A T R I U M . N O @ G M A I L . C O M**

Zostavená dňa:

**2 9 . 0 3 . 2 0 2 3**

Schválená dňa:

**. . 2 0**

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:



Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	908657.39	35801.93	872855.46	1032420.63
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
<b>A.I.1.</b>	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	908657.39	35801.93	872855.46	1032420.63
<b>A.II.1.</b>	Pozemky (031)	010	145000.00		145000.00	145000.00
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	723523.31	1507.34	722015.97	875080.96
4.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	10534.08	4694.59	5839.49	7406.67
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	29600.00	29600.00		4933.00
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>				
<b>A.III.1.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				



Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	59885.12		59885.12	35122.39
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	4098.64		4098.64	1600.12
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	031	4098.64		4098.64	1600.12
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	032				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	033				
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	034				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	035				
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	038				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	039				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	040				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	7638.55		7638.55	10038.41
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043	91.78		91.78	608.62
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	044	7096.77		7096.77	6449.79
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	045		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	046		x		
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	047		x		
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	048				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	049				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	050	450.00		450.00	2980.00
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	48147.93		48147.93	23483.86
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	052	5461.61	x	5461.61	8.85
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	053	42686.32	x	42686.32	23475.01
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	054		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	055				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	722.24		722.24	705.82
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	058	722.24		722.24	705.82
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	969264.75	35801.93	933462.82	1068248.84



Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	-330718.07	-254974.67
<b>A.I.</b>	<b>Imanie a fondy</b> r. 063 až r. 066	<b>062</b>	1000.00	1000.00
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	1000.00	1000.00
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku</b> r. 068 až r. 070	<b>067</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>071</b>	-255974.67	-144958.19
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>	<b>072</b>	-75743.40	-111016.48
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	1259858.91	1314455.99
<b>B.I.1.</b>	<b>Rezervy</b> r. 075 až r. 077	<b>074</b>	28358.62	15540.55
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	28358.62	15540.55
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky</b> r. 079 až r. 085	<b>078</b>	37768.72	493599.91
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	4296.49	2834.20
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	33472.23	490765.71
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky</b> r. 087 až r. 095	<b>086</b>	1163231.57	94815.53
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	1063240.86	3363.72
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	55534.69	40987.81
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	33178.27	26062.30
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	10672.20	5669.96
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	554.55	18418.24
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	51.00	313.50
<b>B.IV.</b>	<b>Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b> r. 097 až r. 099	<b>096</b>	30500.00	710500.00
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	30500.00	710500.00
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	4321.98	8767.52
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	217.98	8767.52
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	4104.00	
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	933462.82	1068248.84



Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	150169.02		150169.02	54165.97
502	Spotreba energie	02	86864.04		86864.04	21750.78
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3665.27		3665.27	2291.43
512	Cestovné	05	1040.24		1040.24	343.14
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	87742.77		87742.77	43382.80
521	Mzdové náklady	08	709707.51		709707.51	476119.29
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	243576.17		243576.17	165614.28
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	27036.54		27036.54	15658.90
528	Ostatné sociálne náklady	12				452.00
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	1926.06		1926.06	1926.06
538	Ostatné dane a poplatky	15	5423.24		5423.24	4234.00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	821.94		821.94	
544	Úroky	19	5681.53		5681.53	0.11
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3097.19		3097.19	2119.63
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	13845.52		13845.52	31565.91
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	1164643.06		1164643.06	
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>		2505240.10	819624.30



Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	461155.13		461155.13	211792.76
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	11262.13		11262.13	6836.06
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				0.39
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				15.86
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1115.85		1115.85	85.33
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	1202575.00		1202575.00	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	3390.00		3390.00	4370.00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	500.00		500.00	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3500.00		3500.00	1100.00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	750836.15		750836.15	484407.42
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>2434334.26</b>		<b>2434334.26</b>	<b>708607.82</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-70905.84</b>		<b>-70905.84</b>	<b>-111016.48</b>
591	Daň z príjmov	76	4837.56		4837.56	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-75743.40</b>		<b>-75743.40</b>	<b>-111016.48</b>



**ČI. I Všeobecné informácie****ČI. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje**

ČI. 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:

Mgr. Adriána Gmitterová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

26.02.2015

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

Poskytovanie všeobecne prospešných služieb 87.90.0 - ostatná starostlivosť v pobytových zariadeniach.

1. poskytovanie sociálnych služieb, sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, podpora sociálnej inkluzie a predchádzanie sociálnemu vylúčeniu, vytváranie chránených pracovísk a podpora sociálneho podnikania;
2. poskytovanie zdravotnej starostlivosti, zdravotnej prevencie a propagovanie zdravého životného štýlu;
3. poskytovanie ďalších služieb pre seniorov a sociálne odkázaných klientov, starostlivosť v oblasti bývania, stravovania, zaopatrenia, vzdelávania, poradenstva, záujmovej činnosti, kultúrnej, duchovnej a športovej činnosti;
4. služby v oblasti zabezpečovania bývania, správy, údržby a obnovy bytového a nebytového fondu;
5. služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti;
6. tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva so zameraním na ochranu prírody a ďalších prírodných zdrojov;
7. rozvoj regionálnej gastronómie a kultúry stravovania, zabezpečenie služieb gastronómie a stravovania;
8. vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, organizovanie športových aktivít a podujatí;
9. vzdelávanie, príprava a organizovanie školení, odborných kurzov, seminárov, konferencií, verejných podujatí a tvorba vzdelávacích programov, organizovanie a sprostredkovanie vzdelávacích a výmenných pobytov a detských táborov;
10. príprava, manažovanie, technická pomoc a podpora, hodnotenie projektov a programov domácich a zahraničných donorov a projektov pomoci zo štrukturálnych a iných fondov EÚ;
11. odborná poradenská a konzultačná činnosť v oblastiach záujmu neziskovej organizácie.

ČI. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

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

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

ČI. 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
Riaditeľka - Mgr. Adriána Gmitterová	štatutárny orgán
Ing.arch. Slavomír Gmitter	správna rada
Božena Gmitterová	správna rada
Ing. Mária Slivová	správna rada
Marta Petrenková	revízor

**ČI. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov**

ČI. 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	59	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	3	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		



**ČI. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

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

 Áno Nie**ČI. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

ČI. 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	obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	reprodukčná obstarávacia cena	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

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

ČI. 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 zaradeného 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 vyčíslívaní 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	Sadza odpisov	Odpisová metóda
SHV - kotol BI 150 98 G	8	1/8	rovnomerný
Budova Prešov	40	1/40	rovnomerný
SHV - auto	4	1/4	rovnomerný
SHV - vakový zdvihák MAXI 500	6	1/6	rovnomerný
SHV - vstávací a zdvíhací pomôcka	6	1/6	rovnomerný
Budova Prešov Dil. 13 - technické zhodnotenie	40	1/40	rovnomerný

## Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

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

Účtovná jednotka si v účtovnom roku 2022 vytvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky za rok 2022.

## 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

### Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov 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
Budova Prešov Dil. 15	934 000	295 400	1 229 400	
Budova Prešov Dil. 13		723 523		723 523

### Čl. III (7) Významné položky pohľadávok

Čl. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>037</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>042</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	043		92
Ostatné pohľadávky	044		7 097
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		450

### Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti



Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	10 039	7 639
Pohľadávky po lehote splatnosti		
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>10 039</b>	<b>7 639</b>

### 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	706	722
Príjmy budúcich období (385)	059		

### Čl. III (10) Vlastné imanie

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
<b>Vlastné imanie</b>						
Základné imanie, z toho:	063	1 000				1 000
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		1 000				1 000
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	066					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070					
<b>Výsledok hospodárenia</b>						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071	-144 958		111 017		-255 975
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072			75 743		-75 743
<b>Spolu</b>		<b>-143 958</b>		<b>186 760</b>		<b>-330 718</b>

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

### Čl. III (12) Vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie



Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	111 016
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	111 016
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	15 541	28 359	15 541		28 359
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>15 541</b>	<b>28 359</b>	<b>15 541</b>		<b>28 359</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>15 541</b>	<b>28 359</b>	<b>15 541</b>		<b>28 359</b>

### 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
Krátkodobé fin. výpomoci	30 500	
Dodávatelia	1 063 241	
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	28 359	
Zamestnanci	55 535	
Sociálna a zdravotné poisťovne	33 178	
Daňové záväzky	10 672	
Záväzky voči štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	555	
Ostatné záväzky	51	
Ostatné dlhodobé záväzky	33 472	
Záväzky zo sociálneho fondu	4 296	

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

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	1 314 456	1 259 859
- po uplynutí lehoty splatnosti		



**Čl. III (16) Sociálny fond**

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

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>2 834</b>
Tvorba na ľarchu nákladov	3 780
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	2 318
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>4 296</b>

**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	EUR				710 500	35 500
Návratná finančná výpomoc	EUR				490 766	33 472
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 201 266</b>	<b>x</b>

**Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období****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		4 104
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné		
<b>Spolu</b>		<b>4 104</b>

**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		
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné	8 768	218
<b>Spolu</b>	<b>8 768</b>	<b>218</b>



**ČI. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****ČI. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar**

ČI. 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 - pobyt klientov	413 645	
Tržby z predaja služieb - poskytovanie ost. soc. služieb	37 630	
Tržby z predaja služieb - prefakturácie	666	
Tržby z predaja služieb - stravné zamestnancov	9 214	

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

ČI. 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 iných organizácií	4 370	3 390
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 100	3 500
Príspevky od fyzických osôb		500
Prijaté nepeňažné dary	16	
Iné ostatné výnosy - inventarizačné rozdiely, zaokrúhľovanie	85	1
Preplatok vrátky FPP za obdobie 2021		1 116

**ČI. IV (3) Dotácie a granty**

ČI. 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
Dotácie MPSVaR - DS, ZPS, ŠZ	262 022	400 639
Dotácie VÚC Prešov - ŠZ	48 040	162 840
Dotácie VÚC Nitra - ŠZ		2 103
Dotácie VÚC Košice - ŠZ		3 618
Dotácie mesto Svidník - DS	19 080	17 820
Dotácie mesto Prešov - ZPS	8 980	20 829
Dotácie mesto Košice - ZPS		1 440
Dotácie obec Kapušany		313
Dotácie mesto Sabinov		440
Dotácie mesto Spišská Nová Ves		1 400
Dotácie mesto Rimavská Sobota		600
Dotácia - rozvoj soc. služieb	6 950	10 512
Dotácia MPSVaR - humanitárna pomoc	3 780	50 058
Dotácia MPSVaR - odmeny zamestnancom	35 255	53 330
Dotácia ÚPSVaR - dobrovoľnícka činnosť	444	12
Dotácia ÚPSVaR - Chránené pracovisko	9 027	5 218
Dotácia ÚPSVaR - Chyť sa svojej šance		16 310
Dotácia ÚPSVaR - Pracuj, zmeň svoj život (výnosy bud. obd. pre rok 2021)	90 046	
Dotácia PSK - kúpa auta (výnosy bud. obd. pre rok 2021)	5 750	3 354



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

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 berzprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné služby - nájom	6 857	34 281
Ostatné služby - softwer	5 021	6 523
Ostatné služby - strava /dodávateľsky/	11 438	11 001
Ostatné služby - telekom. poplatky, internet, PC, poštovné	2 924	4 722
Ostatné služby - reminiscenčná činnosť, tréning pamäti, vzdelávanie	3 418	13 966
Ostatné služby - stočné	763	3 940
Bankové poplatky	582	1 570
Poistenie - úrazové, PZP, havarijné, budovy	1 537	1 438

## 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
bežné výdavky prevádzky - Dilongova 7366/15, Prešov	1 100	3 500
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

## Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Opis položky na podsúvahovom účte	Hodnota
Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj	
Významné položky prenajatého majetku	
Majetok prijatý do úschovy	
Odpísané pohľadávky	822
Iné	

## Čl. VI Ďalšie informácie

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

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

Od 1.1.2023 spoločnosť prešla na účtovný softvér MK-soft.