

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
2 1 2 0 3 3 6 3 9 4	☒ riadna	od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
5 0 4 3 5 7 5 2	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE	(vyznačí sa x)	od 1 2 0 2 1
8 7 . 9 0 . 0		do 1 2 2 0 2 1

Priložené súčasťi 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 S v i d n í k , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DUKL I A N S K A

Číslo

6 5 3 / 2 5

PSČ

Obec

0 8 9 0 1 S V I D N Í K

Telefónne číslo

E-mailová adresa

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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	368200.12	46160.58	322039.54	329159.73
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné 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				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	368200.12	46160.58	322039.54	329159.73
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	325636.15	29465.02	296171.13	304505.12
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	42563.97	16695.56	25868.41	24654.61
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	192456.27		192456.27	128266.21
B.I. Zásoby r. 031 až r. 036		030	3292.36		3292.36	3246.10
B.I.1. Materiál (112 + 119) - 191		031	3292.36		3292.36	3246.10
2. Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)		032				
3. Výrobky (123 - 194)		033				
4. Zvieratá (124 - 195)		034				
5. Tovar (132 + 139) - 196		035				
6. Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				
B.II. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041		037				
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)		039				
3. Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040				
4. Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
B.III. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050		042	30638.29		30638.29	23777.24
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	28296.52		28296.52	18264.62
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		044	-1709.83		-1709.83	3.30
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
4. Daňové pohľadávky (341 až 345)		046		x		
5. Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047		x		1457.72
6. Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048				
7. Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
8. Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050	4051.60		4051.60	4051.60
B.IV. Finančné účty r. 052 až r. 056		051	158525.62		158525.62	101242.87
B.IV.1. Pokladnica (211 + 213)		052	5131.85	x	5131.85	630.56
2. Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	153393.77	x	153393.77	100612.31
3. Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
4. Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ		055				
5. Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	3054.99		3054.99	299.25
C.1. Náklady budúcich období (381)		058	3054.99		3054.99	299.25
2. Príjmy budúcich období (385)		059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	563711.38	46160.58	517550.80	457725.19

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	-105091.77	-135962.67
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	3000.00	3000.00
A.I.1. Základné imanie (411)		063	3000.00	3000.00
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067		
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-138962.67	-129564.40
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	30870.90	-9398.27
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	302029.13	311341.88
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	33034.99	30861.26
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	33034.99	30861.26
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	83650.68	92257.75
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	5035.73	3333.80
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	78614.95	88923.95
B.III. Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095		086	185343.46	187372.87
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	96902.44	74915.66
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	46756.86	61117.10
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	28832.73	38501.93
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	5241.06	8713.97
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	4866.89	588.00
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	2743.48	3536.21
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096		850.00
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		850.00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	320613.44	282345.98
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	318238.44	282345.98
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	2375.00	
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	517550.80	457725.19

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	197850.48	20686.87	218537.35	239385.50
502	Spotreba energie	02	100333.08	4974.49	105307.57	35017.03
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4393.14	1640.52	6033.66	7086.81
512	Cestovné	05	682.54		682.54	4013.48
513	Náklady na reprezentáciu	06	73.21		73.21	
518	Ostatné služby	07	201608.75	644.00	202252.75	184179.39
521	Mzdové náklady	08	736631.06	3704.99	740336.05	730315.73
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	255207.33	1201.58	256408.91	253130.79
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	25785.02	20.24	25805.26	20605.95
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	2375.50		2375.50	2458.75
541	Zmluvné pokuty a penále	16				6.00
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	0.03		0.03	0.05
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23		0.01	0.01	
549	Iné ostatné náklady	24	1246.87	0.96	1247.83	1560.03
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	15471.60	677.39	16148.99	15407.03
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
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	3500.00		3500.00	1100.00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	1545158.61	33551.05	1578709.66	1494266.54

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	574135.68	33580.50	607716.18	503230.54
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	14265.35		14265.35	13100.78
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	64.68		64.68	255.18
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0.55	0.45	1.00	1210.76
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3500.00		3500.00	8815.38
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	984033.35		984033.35	958255.63
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1575999.61	33580.95	1609580.56	1484868.27
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	30841.00	29.90	30870.90	-9398.27
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	30841.00	29.90	30870.90	-9398.27

Čl. I Všeobecné informácie

Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

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

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

Ing. arch. Slavomír Gmitter

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

15.07.2016

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

1. Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní a v zmysle neskorších zmien a doplnkov.
Prioritne ide o tieto sociálne služby:
Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle § 34 Zariadenie podporovaného bývania, § 35 Zariadenie pre seniorov, § 36 Zariadenie opatrovateľskej služby, § 37 Rehabilitačné stredisko, § 38 Domov sociálnych služieb, § 39 Špecializované zariadenie, § 40 Denný stacionár, § 41 Opatrovateľská služba, § 42 Prepravná služba.
2. Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov.
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. Poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti: ADOS – agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti.
6. Podnikateľská činnosť - Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál určených na priamu spotrebu mimo prevádzkových priestorov.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

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

žiadne

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

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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Mgr. Adriána Gmitterová	riaditeľ - štatutárny zástupca
Božena Gmitterová	člen správnej rady
Helena Skoncová	člen správnej rady
Ing. arch. Slavomír Gmitter	člen správnej rady
Marta Petrenková	revízor

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

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	5	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

☒ Áno

☐ Nie

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

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

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	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		

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

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

☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby	40 rokov	1/40	rovnomerná
technické zhodnotenie stavieb	40 rokov	1/40	rovnomerná
drobné stavby	12 rokov	1/12	rovnomerná
kuchynské zariadenia	4 roky	1/4	rovnomerná
rehabilitačné zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná
manipulačné zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná
prevádzkové zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerná

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 období 2022 vytvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku za rok 2022 a rezervu na overenie účtovnej závierky 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
Stavby	325 636			325 636
Samostatné huteľné veci	33 535	9 029		42 564

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
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042	28 926	1 713
Pohľadávky z obchodného styku	043	26 584	1 713
Ostatné pohľadávky	044	-1 710	
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	4 052	

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	20 359	26 587
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 052	4 052
Pohľadávky spolu	24 411	30 639

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	299	3 055
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
Vlastné imanie						
Základné imanie, z toho:	063	3 000				3 000
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		3 000				3 000
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	066					
Fondy tvorené zo zisku						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070					
Výsledok hospodárenia						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071	-129 565		9 398		-138 963
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072		30 871			30 871
Spolu		-126 565	30 871	9 398		-105 092

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	9 398
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	9 398
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	29 861	32 035	29 861		32 035
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	29 861	32 035	29 861		32 035
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1 000	1 000	1 000		1 000
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezervy spolu	30 861	33 035	30 861		33 035

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
Ostatné záväzky - nájom	71 809	
Iné záväzky - depozit klientov	2 550	
Iné záväzky - iná zrážka zo mzdy	130	
Iné záväzky - Basistová lek.starostlivosť	64	
Dodávatelia	25 094	
krátkodobé rezervy - nevyčerpané dovolenky	32 035	
krátkodobé rezervy - audit	1 000	
zamestnanci	46 757	
sociálna poisťovňa	20 660	
zdravotná poisťovňa	8 173	
daňové záväzky	5 241	
Záväzky voči štátnemu rozpočtu a rozpočtu územnej správy	4 867	
ostatné dlhodobé záväzky	78 615	
záväzky zo sociálneho fondu	5 036	

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	239 877	230 222
- po uplynutí lehoty splatnosti	71 809	71 809

Čl. III (16) Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3 334
Tvorba na ťarchu nákladov	3 992
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	2 291
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5 035

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

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR				78 195	
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	x	x	x	x	78 195	x

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		2 375
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu		2 375

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		9 684
nepoužitého sponzorského		
iné	282 346	308 554
Spolu	282 346	318 238

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

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

Čl. IV (1) 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 pobytu klientov	426 611	
Tržby z poskytovania ostatných soc. služieb	5 396	
Tržby z prefakturácie	17 483	
Tržby z poskytovania služieb - obedy	23 022	33 581
Tržby z predaja služieb NDOS	101 624	

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

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

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Príspevky z podielu zaplatenej dane	8 815	3 500
Prijaté príspevky o fyzických osôb	255	
Prijaté príspevky od iných organizácií		65

Čl. IV (3) Dotácie a granty

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

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácie MPSVaR - ZPS, ŠZ 25, ŠZ 26	563 064	585 815
Dotácia MPSVaR - odmeny k mzde pre zamestnancov v 1.línii /COVID-19/	77 991	
Dotácia VÚC Prešov - prevádzkové náklady	278 024	278 399
Dotácia mesto Svidník - prevádzkové náklady	4 080	6 000
Dotácie mesta Prešov - prevádzkové náklady	1 283	3 787
Dotácie ÚPSVaR - projekt Chránené pracovisko	7 350	7 909
Dotácie ÚPSVaR - projekt Pracuj, zmeň svoj život	11 066	
Dotácia VÚC Prešov - kuchynské zariadenie	2 594	2 594
Dotácia VÚC Prešov - vakový zdvihák	383	383
Dotácia MPSVaR - výživové doplnky, humanitárna pomoc, rozvoj soc. služieb	4 725	
Dotácia Úrad podpredsedu vlády SR - budova, výťah, komunikačný systém	7 196	7 196
Dotácia od SPP, a.s. - rozvoj soc. služieb	500	1 500
Dotácia na energie		11 600
Dotácia - inflačná odmena		41 844
Dotácia práčka a sušička		8 206
Dotácia - inflačná pomoc		28 800

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 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné služby - nájomné	143 808	147 116
Ostatné služby - lek.starostlivosť, školenia, pod.činnosť, poštovné	7 764	37 144
Ostatné služby - pranie a sušenie prádla	7 837	4 630
Ostatné služby - licencie Cygnus, OMEGA, OLYMP, DODS, MK Soft	6 252	6 080
Ostatné služby - stočné	4 766	3 964
Ostatné služby - PC, TV, telekom. poplatky	3 706	3 319
Iné ostatné náklady - bankové poplatky, zaokrúhlenie, PET fľaše	1 090	689
Iné ostatné náklady - inventarizačné rozdiely	470	559

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

ČI. 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
rozvoj sociálnych služieb	1 100	3 500
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		9 684

ČI. VI Ďalšie informácie

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

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

Od 01. 01. 2023 spoločnosť Atrium Svidník, n.o. prešla na účtovný softvér MK - soft, pričom účtovná závierka za rok 2022 sa vyhotovila ešte v účtovnom softvéri Omega