

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Členom neziskovej organizácie a štatutárnemu orgánu TILIA nezisková organizácia

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie TILIA nezisková organizácia, so sídlom Železničná 613/36, 987 01 Poltár, IČO 31908799 (ďalej „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa občianskeho združenia obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Lučenci, 18.06.2024

A.K.I. AUDIT, s.r.o.

Dr. Herza 12

984 01 Lučenec

OR OS Banská Bystrica, oddiel: Sro, vl. 12570/S

Licencia SKAU č. 394

Ing. Janette Imreová

zodpovedný audítor

Licencia SKAU č. 858



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 5 9 4 1 4 6 IČO 3 1 9 0 8 7 9 9 SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
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 T I L I A n e z i s k o v á o r g a n i z á c i a		
Sídlo účtovnej jednotky Ulica Ž E L E Z N I Č N Á PSČ Obec 9 8 7 0 1 P O L T Á R Telefónne číslo 0 4 7 4 3 1 6 7 0 1 E-mailová adresa t i l i a z p s @ g m a i l . c o m		
Zostavená dňa: 2 5 . 0 3 . 2 0 2 4	Schválená dňa: 2 5 . 0 3 . 2 0 2 4	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	1407632,83	279095,69	1128537,14	500853,94
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	1407632,83	279095,69	1128537,14	500853,94
A.II.1.	Pozemky (031)	010	4466,5		4466,5	4466,5
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1198354,09	150932,06	1047422,03	143992,46
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	34760,05	37290,01	-2529,96	4738,49
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	138312,12	90873,62	47438,5	9780,92
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	31740,07		31740,07	
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				337875,57
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	21193,31		21193,31	562711,07
B.I. Zásoby	r. 031 až r. 036	030	4464,64		4464,64	1811,56
B.I.1. Materiál	(112 + 119) - 191	031	4464,64		4464,64	1811,56
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	7348,36		7348,36	512086,11
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	7351,96		7351,96	7696,16
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				1103,6
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		503286,35
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	-3,6		-3,6	
B.IV. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	9380,31		9380,31	48813,4
B.IV.1. Pokladnica	(211 + 213)	052	1069,66	x	1069,66	590,13
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	8310,65	x	8310,65	48223,27
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	3634,93	3634,93	1625,12
C.1. Náklady budúcich období	(381)	058	3634,93		3634,93	1625,12
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU		r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1432461,07	279095,69	1153365,38
						1065190,13

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	24496,11	91011,91
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	5462,32	5462,32
A.I.1. Základné imanie (411)		063	5462,32	5462,32
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	85549,59	69076,18
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-66515,8	16473,41
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	306101,41	171959,07
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	10477,47	6551,24
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	10477,47	6551,24
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	241493,72	102371,55
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	5831,36	4187,55
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	2142,36	2142,36
4. Dlhodobé prijaté preddávky (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	233520	96041,64
B.III. Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095		086	52830,22	46036,28
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	5222,02	1817,74
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	26141,71	17160,55
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	15494,61	10479,99
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	3145,51	2269,36
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
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	2826,37	14308,64
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096	1300	17000
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	1300	17000
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	822767,86	802219,15
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	9159,62	2914,92
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	813608,24	799304,23
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1153365,38	1065190,13

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	106243,92		106243,92	56190,75
502	Spotreba energie	02	17997,97		17997,97	11128,33
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4477,76		4477,76	12193,3
512	Cestovné	05	79,9		79,9	
513	Náklady na reprezentáciu	06	131,5		131,5	139,2
518	Ostatné služby	07	39579,14		39579,14	26059,8
521	Mzdové náklady	08	304330,18		304330,18	278987,77
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	103418,67		103418,67	95348,19
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	9082,54		9082,54	9529,06
528	Ostatné sociálne náklady	12	4455,31		4455,31	2934,33
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	149,13		149,13	149,13
538	Ostatné dane a poplatky	15	2312,4		2312,4	1420,8
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	490,74		490,74	709,63
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	-0,14		-0,14	530,76
549	Iné ostatné náklady	24	4704,63		4704,63	4140,63
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	28313,12		28313,12	17012,72
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	275		275	260
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	626041,77		626041,77	516734,4

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	305922,31		305922,31	273573,37
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	8872,17		8872,17	8011,71
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				690,96
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				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	0,2		0,2	0,01
649	Iné ostatné výnosy	58	2989,65		2989,65	1779,01
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	16000		16000	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3093,89		3093,89	5151,83
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	222647,75		222647,75	244000,92
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	559525,97		559525,97	533207,81
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-66515,8		-66515,8	16473,41
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-66515,8		-66515,8	16473,41

Čl. I Všeobecné informácie

Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Názov právnickej osoby: TILIA nezisková organizácia
 Sídlo: Železničná 613/36, 987 01 Poltár
 IČO: 31908799
 DIČ: 2021594146

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:

Mgr. Ľubica Lakotová, Ing. Milan Sivok

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

29.05.2001

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

Hlavná činnosť: Poskytovanie všeobecne prospešných služieb v oblasti zdravotnej starostlivosti a v oblasti sociálnych a duchovných potrieb, pri riešení problémov zabezpečenia dôstojnej staroby ľuďom na tom odkázaným. Prevádzanie komplexnej odbornej ošetrovateľskej starostlivosti v koordinácii s ambulantnou a ústavnou starostlivosťou. Doplnkové vzdelávanie detí, mládeže a dospelých vrátane organizovania telesnej výchovy a športu (jazykové, počítačové, opatrovateľské a ošetrovateľské kurzy, kurzy prvej pomoci, kadernícke a kozmetické služby, kurzy pre záujemcov o podnikanie, kurzy účtovníctva, ekonomického a daňového poradenstva, kurzy marketingového poradenstva, kurzy so zameraním na rozvoj cestovného ruchu a agroturistiky). Služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti (prostredníctvom poradenských, konzultačných, vzdelávacích služieb a aktívnych opatrení trhu práce, ktoré podporia zamestnanosť ako aj služieb orientovaných na regionálny rozvoj a spoluprácu medzi regiónmi EÚ.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

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

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

Štatutárny orgán právnickej osoby: Mgr. Ľubica Lakotová
 Fyzická osoba zodpovedná za poskytované sociálne služby: Mgr. Bc. Ing. Jana Dalaslan

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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Správna rada:	
Juraj Lakota	predseda správnej rady
Milan Sisik	člen správnej rady
Elena Sisikováá	člen správnej rady
Dozorná rada:	
Ján Lakota	člen dozornej rady
Regaip Dalaslan	člen dozornej rady
Mária Kelementová	člen dozornej rady

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	24	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	2	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	80

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Činnosť ÚJ bola ovplyvnená ekonomickým vývojom situácie v spoločnosti v dôsledku zvyšovania cien energií a ostatných vstupov. Na optimálne fungovanie ÚJ sme požiadali o zaradenie medzi regulované subjekty pri dodávkach energií.

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

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad ani metód.

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

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		ÚJ nevlastní DNM
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		ÚJ nevlastní DNM
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		ÚJ nevlastní DNM
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		ÚJ nevlastní HDM obstaraná vlastnou činnosťou
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	obstarávací cena vrátane nákl. súvisiacich s obstaraním	
Dlhodobý finančný majetok		ÚJ nevlastní DFM
Zásoby obstarané kúpou	obstarávací cena	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		ÚJ nevlastní zásoby obstarané vlastnou činnosťou
Zásoby obstarané iným spôsobom		ÚJ nevlastní zásoby obstarané iným spôsobom
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív	výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím	
Deriváty		ÚJ nevlastní deriváty
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		ÚJ nevlastní 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
rekonštrukcia budovy ZPS	40 rokov	2,5%	rovnomerný odpis
drobná stavba - oploenie, spevnená plocha	12 rokov	8,33 %	rovnomerný odpis
konvektomat	4 roky	25%	rovnomerný odpis
motorové vozidlo Suzuki Vitara	4 roky	25%	rovnomerný odpis
klimatizácia	12 rokov	8,33 %	rovnomerný odpis
motorové vozidlo VW UP	4 roky	25%	rovnomerný odpis
kombinovaný sporák	4 roky	25%	rovnomerný odpis
kotol Vailant eco TEX plus	4 roky	25%	rovnomerný odpis
osobné mot. vozidlo Hyundai TUCSON 4	4 roky	rovnomerný odpis	rovnomerný odpis
spevnené plochy v zar. pre seniorov	40 rokov	2,5%	rovnomerný odpis
telefon VIOP kabel podsv. IPTV (10 ks)	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
záložný zdroj, off-line	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
VoIP bezdrôt. sluch + zakl stanica(2ks)	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
telefónny ústredňa	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Smart TV (43 ") 10 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Smart TV (55") 3 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Rádio 10 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Práčka 9 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Žehlička 10 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Mikrovlnná rúra	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Dvojplatnička elektrická 10 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Chladnička do bytových jednotiek	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
Matrac antidekubitný s tvarovou pamäťou - 12 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
nočný stolík k el. polohovacím posteliám 12 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
elektrická pol. posteľ 12 ks	2 roky	50 %	rovnomerný odpis
kovová brána	12 rokov	8,33 %	rovnomerný odpis
switch - digitálny prijímač	4 roky	25 %	rovnomerný odpis
ZPS Jasmin	40 rokov	2,5 %	rovnomerný odpis

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.

Neuplatňovali sme opravné položky k majetku.

Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období

Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

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 nehmotného majetku

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
---------------------------	--	-----------	--------	---

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
Pozemky	4 467			4 467
Stavby	285 875	912 479		1 198 354
Samostatne hnuteľné veci	31 235	3 525		34 760
Dopravné prostriedky	92 185	46 127		138 312
Samostatne hnuteľné veci		31 740		31 740
	409 295	993 872		1 403 167

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

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

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

Čl. III (3) (4) (5) Informácie o finančnom majetku**Čl. III (3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023**

Organizácia nevlastní podielové cenné papiere

Čl. III (3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023

Riadok súvahy:

- 022 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe
- 023 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom

Názov účtovnej jednotky	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)
-------------------------	---------------------------------	---

Čl. III (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055

Organizácia neeviduje dlhodobý a krátkodobý finančný majetok v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026, 055

Čl. III (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055

Opis druhu finančného majetku	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
-------------------------------	--	---

Čl. III (5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek

Čl. III (5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pôžička 2021 (p. Dalaslan) splatná 2048 (splatnosť nad 1 rok)	77 428	74 329
- splatnosť do 1 roka	3 098	3 098
uroky z pôžičky	614	1 092
Spolu za pôžičku (p. Dalaslan)	81 140	78 519
Pôžička (p. Lakotová) splatná 06/2026 (splatnosť nad 1 rok)	18 000	18 000
splatnosť do 1 roka	6 000	6 000
Spolu pôžička (p. Lakotová)	24 000	24 000
Dlhodobá pôžička Lakotová		131 000

Čl. III (6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku

Čl. III (6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku

Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka	Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie)	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia
---	---	------------------------------------	--	--

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	7 348	
Pohľadávky z obchodného styku	043	7 352	
Ostatné pohľadávky	044		
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		

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
- do uplynutia lehoty splatnosti	512 086	7 348
- po uplynutí lehoty splatnosti		
Pohľadávky spolu	512 086	7 348

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	1 625	3 635
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	5 462				5 462
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- 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	69 076			16 474	85 550
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	16 474		66 516	-16 474	-66 516
Spolu		91 012		66 516		24 496

Čl. III (11) Fondy tvorené podľa osobitného predpisu

Čl. III (11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov

Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Závazky zo sociálneho fondu	4 188			4 188

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

Výsledok hospodárenia za rok 2022

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	16 474
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondov tvorených zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	16 474
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
	5 641	9 567	5 641		9 567
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	5 641	9 567	5 641		9 567
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	910	910	910		910
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	910	910	910		910
Rezervy spolu	6 551	10 477	6 551		10 477

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

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

Závazky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	165 408	296 082
- 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
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	
Tvorba na ťarchu nákladov	4 188
Tvorba zo zisku	1 644
Čerpanie	
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	5 832

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	0,59	2048	Nehnuteľnosť	78 519	
Pôžička	EUR		2026		24 000	
Návratná finančná výpomoc	EUR		2024		1 300	
Dlhodobá pôžička	EUR				131 000	
Spolu	x	x	x	x	234 819	x

Čl. III (18) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Významné položky výdavkov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota bežného účtovného obdobia
Výdavky budúcich období (383)	101		
z toho:			

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 - Výstavba ZPS JASMIN	739 624	719 622
zostatku grantu-MPSVaR, dotácia nadácie SOCIA - budova č. 15	59 680	53 850
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
vopred zaplatený poplatok za služby ZPS		
Plánu obnovy a odolnosti		40 136
Spolu	799 304	813 608

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		
zostatku grantu-MPSVaR, dotácia nadácie SOCIA - budova č. 15	2 915	5 830
obst. dlh.majet. z verejných zdrojov - Výstavba ZPS Jasmin		1 505
Plánu obnovy a odolnosti		1 824
Spolu	2 915	9 159

Čl. III (20) Majetok prenajatý formou lízingu

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

Druh majetku	Hodnota záväzku na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota záväzku na konci bežného účtovného obdobia
Záväzky z nájmu MV formou lízingových zmlúv	6 852	2 142

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
602 001 Tržby z predaja služieb (ADOS)	70 243	
602 002 Tržby z predaja služieb zariadenia pre seniorov	234 555	

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
649-Iné ostatné výnosy - náhrada poistných udalostí	1 738	1 494
649005 - Inventarizačný rozdiel (pokladňa)	41	1 535
Spolu	1 779	3 029

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
Fin. príspevok MPSVaR na poskytnutie soc. služieb	202 567	216 403
odmeny	14 196	
Príspevok UPSVaR na podporu miest zamestnancom		
Infekčný príplatok	8 100	
Príspevok na energie	3 770	
Dotácia - ZPS TILIA - JASMIN	236 337	484 790
Dotácia - príspevok na kresla	3 100	
Príspevok inflačná pomoc	9 360	
Príspevok v rámci plánu obnovy a odolnosti		43 785
Dotácie spolu:	477 423	260 278

Čl. IV (4) Významné položky príjmov z charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
---	--	---

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
511 Opravy a udržiavanie	12 193	4 478
518 Služby	26 059	39 579
524 Záonné a soc. poistenie a ZP	95 349	103 719
521 Mzdové náklady	278 988	304 330
544 Úroky	710	491
549 Iné ostatné náklady	4 141	4 705
551 Odpisy	17 013	28 313

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
Poskytovanie sociálnej pomoci	5 152	3 094
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 prenájatého majetku	
Majetok prijatý do úschovy	
Odpísané pohľadávky	
Iné	

Čl. VI Ďalšie informácie

Čl. VI (1) Opis a hodnota iných aktív

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (1) Opis a hodnota iných aktív

Druh aktív (majetku)	Hodnota PO	Hodnota BO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Iné aktíva		

Čl. VI (2) Opis a hodnota iných pasív

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (2) Opis a hodnota iných pasív

Druh pasív (záväzku)	Hodnota PO	Hodnota BO
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Z ručenia (podľa jednotlivých druhov ručenia)		
Iné pasíva		

Čl. VI (3) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (3) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

Významná finančná povinnosť	Hodnota PO	Hodnota BO	Hodnota voči spriazneným osobám PO	Hodnota voči spriazneným osobám BO
Povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov				
Povinnosť z opčných obchodov				
Zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv				
Povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv				
Iné povinnosti				

Čl. VI (4) Nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu

Názov nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Adresa	Číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu
--------------------------------------	--------	---

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, o ktorých by bolo potrebné informovať v poznámkach.

**TILIA nezisková organizácia,
Železničná 613/36, 987 01 Poltár
IČO: 31908799, DIČ: 2021594146,
tel. 0905 513 212**

**Výročná správa o činnosti a hospodárení
TILIA nezisková organizácia
za rok 2023**



Poltár, 20.04.2024

Úvodom...

TILIA nezisková organizácia vznikla registráciou na Krajskom úrade v Banskej Bystrici dňa 29.5.2001, kedy začala svoje pôsobenie v oblasti poskytovania sociálnych služieb vo forme terénnej opatrovateľskej služby, ktorá nadviazala na viacročné poskytovanie ošetrovateľskej starostlivosti formou Agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti. Po niekoľkoročných skúsenostiach v oblasti poskytovania sociálnej a zdravotnej starostlivosti sa podarilo vďaka rôznym grantom a dotáciám vybudovať domov sociálnych služieb TILIA v Poltári, časť Slaná Lehota, ktorý sa začal prevádzkovať dňom 1.6.2007 ako zariadenie rodinného typu pre 19 prijímateľov sociálnych služieb. V decembri 2013 sa navýšila kapacita zariadenia na 26 s pomocou pôžičky. Od 1.1.2015 funguje ako Zariadenie pre seniorov s rovnakou kapacitou.

Účelom neziskovej organizácie TILIA je poskytovanie všeobecne prospešných služieb v oblasti zdravotnej starostlivosti a v oblasti sociálnych a duchovných potrieb, pri riešení problémov zabezpečenia dôstojnej staroby, ľuďom na to odkázaným. K jej úlohám patrí aj prevádzanie komplexnej odbornej ošetrovateľskej starostlivosti v prevencii, terapii, rehabilitácii a ošetrovateľský monitoring, či poskytovanie poradenstva a opatrovateľskej starostlivosti o klienta, zabezpečenie zdravotnej starostlivosti v koordinácii s ambulantnou a ústavnou starostlivosťou. V roku 2005 bol rozšírený účel o doplnkové vzdelávanie detí, mládeže a dospelých vrátane organizovania telesnej výchovy a športu, služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti (prostredníctvom poradenských, konzultačných, vzdelávacích služieb a aktívnych opatrení trhu práce, ktoré podporia zamestnanosť ako aj služieb orientovaných na regionálny rozvoj a spoluprácu medzi regiónmi EÚ), podporu marginalizovaných skupín komunity a ich integrácia do spoločnosti, pracovného a rodinného života, tvorbu a ochranu životného prostredia, humanitnú starostlivosť.

Vízia organizácie:

Etablovať sa do roku 2025 ako Centrum sociálnych služieb v regióne poskytujúce sociálne služby pre seniorov, terénne zdravotné služby a vzdelávacie programy za účelom zabezpečovania podpory záujmových aktivít v komunite.

Poslanie organizácie je definované nasledovne:

"Poskytovať kvalitné sociálno-zdravotné služby a vzdelávanie na základe láskavého, etického a odborného prístupu v súlade s ochranou ľudských práv a slobôd s cieľom pomáhať a sprevádzať..."

Medzi najdôležitejšie princípy, na základe ktorých sa poskytujú sociálne služby organizáciou patria:

- Taktnosť
- Integrácia
- Láskavosť
- Individuálny prístup a rozvoj
- Aktivizácia

Prehľad o poskytovaní sociálnej služby a o inom predmete činnosti alebo podnikania vykonávaných v roku 2023

A. Zariadenie pre seniorov

Údaje zriaďovateľa Zariadenia pre seniorov TILIA

Názov organizácie: **TILIA nezisková organizácia**
Názov zariadenia: **Zariadenie pre seniorov TILIA**
Sídlo organizácie: Železničná 613/36, 987 01 Poltár
Sídlo zariadenia: Slaná Lehota 15, 987 01 Poltár
Štatutárny zástupca: Mgr. Ľubica Lakotová
Odborný zástupca: Mgr.Bc.Ing. Jana Dalaslan
Telefonický kontakt: 0905 513 212; 047/4316701
IČO: 31908799
DIČ: 2021594146
Počet zamestnancov: 28
Kapacita zariadenia: 26

Druh poskytovanej sociálnej služby: zariadenie pre seniorov /ZpS/

Forma poskytovanej sociálnej služby: pobytová, celoročná

Cieľová skupina: fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby so stupňom odkázanosti min. IV podľa prílohy č.3 zákona o sociálnych službách alebo fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a poskytovanie služby potrebujú z iných vážnych dôvodov

ZpS TILIA je zariadenie rodinného typu pre tých, ktorí sa nedokážu z dôvodu zhoršeného zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku o seba postarať a ich najbližší im túto starostlivosť z rôznych dôvodov nevedia alebo nemôžu poskytnúť. Mobilní či imobilní, silnejší i slabší nájdú v našom zariadení nielen nepretržitú sociálnu a zdravotnú starostlivosť, ale hlavne úctu, láskavé slovo a pocit, že sú pri nich ľudia, ktorým na nich záleží a ktorí sa o nich radi a dobre postarajú.

Malebné prostredie tichej miestnej časti Poltára – Slaná Lehota je ľahko dostupné. ZpS TILIA je pre tých, ktorí si chcú dopriať klud, pohodu, profesionálnu starostlivosť a pritom mať istotu, že ich najbližší ich môžu kedykoľvek navštíviť. Individuálny, ľudský a láskavý prístup k našim seniorom sú našou cestou k ich spokojnosti.

Vážime si dôveru, ktorú nám ľudia prejavujú tým, že sa zveria do našej starostlivosti. Nájdú u nás nízky počet obyvateľov, útulne zariadené izby, terasu s prekrásnym výhľadom na potôčik a neďaleký les, nádvorie s posedením, terapeutickú miestnosť, čo v kombinácii s priateľským personálom vytvára vysoký komfort a pohodlie domova. V ZpS TILIA sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej IV podľa prílohy č.3 zákona NRSR č.448/2008 Z.z. alebo fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby potrebuje z iných vážnych dôvodov.

V ZpS TILIA sa poskytujú:

a) odborná činnosť

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
- základné sociálne poradenstvo
- sociálna rehabilitácia
- ošetrovateľská starostlivosť prostredníctvom vlastnej ADOS

- uplatňovanie práv a právom chránených záujmov
 - b) obslužná činnosť
 - ubytovanie
 - stravovanie
 - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
 - c) ďalšie činnosti
 - úschova cenných vecí /ak o to prijímateľ požiadala/
 - záujmová činnosť
- Prijímateľom sa sprostredkuje aj duchovná starostlivosť.

TILIA nezisková organizácia /zriaďovateľ Zariadenia pre seniorov TILIA/ získala objekt zariadenia do dlhodobého prenájmu na 30 rokov.

ZpS TILIA je dvojpodlažná budova /341,87m²/ s podkrovím o výmere 175,83 m² bez podpivničenia.

Budova ZpS bola cca 20 rokov využívaná ako rodinný dom, kompletná rekonštrukcia prebehla v rokoch 2005-2007 a v r.2013 sa prestavali podkrovné priestory, pričom sa navýšila kapacita zariadenia o 7, čiže na 26 prijímateľov sociálnych služieb.

Ubytovanie prijímateľov sociálnych služieb je zabezpečené v priestoroch, svetlých jedno- a dvojlôžkových izbách s vlastným sociálnym zariadením, s elektrickými polohovateľnými lôžkami alebo klasickými posteľami podľa potreby. Každé lôžko je vybavené signalizačným zariadením na komunikáciu s personálom. V izbách sa nachádza telefón, prípadne sa používajú prenosné telefónne aparáty. Izby sú zariadené vkusným nábytkom s dôrazom na estetiku a funkčnosť. K dispozícii sú aj ďalšie priestory zariadenia, ktorými sú predovšetkým spoločenská miestnosť s knižnicou, televíziou, počítačom a minikuchynkou, ako aj miestnosť pre záujmovú činnosť. Na voľnočasové aktivity sa využívajú aj terasa a nádvorie, ktoré prešlo v roku 2023 kompletnou rekonštrukciou.

V letnom období 2020 prebehla čiastočná rekonštrukcia priestorov v podobe výmeny podláh, skriň, dodatočného vybavenia izieb a zavedenia televízorov s anténym pripojením na každú izbu. Taktiež sa zmodernizovala spoločenská miestnosť na prvom poschodí kúpou nových sedacích súprav a kresla s podnožkou.

Veľmi pozitívne je vnímaná možnosť využívať špeciálne upravené osobné motorové vozidlo na prepravu prijímateľov sociálnych služieb, ale aj pre zabezpečovanie ostatných druhov sociálnych služieb, ktoré organizácia získala vďaka dotácii na podporu rozvoja sociálnych služieb MPSVaR SR.

V roku 2021 sa zaviedlo optické internetové pripojenie v celom zariadení, pričom sa zabezpečila možnosť internetového pripojenia vo všetkých priestoroch zariadenia, vrátane izieb prijímateľov sociálnych služieb. Na každú izbu pre klientov sa inštalovali nové televízne prijímače so satelitným príjmom s výberom z 220 televíznych programov a nové prenosné signalizačné zariadenia na komunikáciu s personálom. Využívaním internetového pripojenia sa výrazne predchádza sociálnej izolácii prijímateľov, nakoľko sa aktívne realizujú online stretnutia - videohovory s rodinnými príslušníkmi. Túto možnosť komunikácie hodnotia všetci klienti veľmi pozitívne, keďže okrem online komunikácie sa môže v plnej miere využívať pri aktivizačných činnostiach aj interaktívny monitor, ktorého využitie je skutočne všestranné. U klientov sa aj vďaka nemu trénujú digitálne zručnosti, jemná motorika a zlepšujú kognitívne schopnosti.

Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb k 31.12.2023

Vekové pásma

Vekové pásmo	Klientov
Priemer.vek mužov	81,5
Priemer.vek žien	85
63 - 74 rokov	0
75 - 79 rokov	3
80 - 84 rokov	11
85 - 89 rokov	3
nad 90 rokov	8

Počty mužov a žien

Počet mužov a žien	Klientov
Počet mužov	2
Počet žien	23

Sociálna práca

Pozornosť sa zameriava na permanentné uspokojovanie nielen základných fyziologických, ale aj ďalších sociálnych a duchovných potrieb prijímateľov sociálnych služieb na základe individuálneho prístupu vyplývajúceho z individuálneho plánu v oblasti rozvoja, aktivizácie a integrácie. Tento sa spracúva priebežne spolu s prijímateľom, jeho kľúčovým pracovníkom a rodinnými príslušníkmi, aby sme mohli klienta čo naj dôvernejšie spoznať už bezprostredne po jeho nástupe do ZpS.

Okrem komunikácie využívame na prácu rôzne činnosti skupinového i individuálneho charakteru ako sú tréningy pamäte, jemnej motoriky, hranie spoločenských hier, zapájanie prijímateľa v rámci možností do varenia, ručných prác, ale aj organizovania vychádzok do prírody, či návštev rôznych kultúrno-spoločenských akcií. Oblúbenými sú aj návštevy kostola a mnoho ďalších spoločných aktivít s komunitou s cieľom šírenia tradícií z pokolenia na pokolenie. Pri všetkých aktivitách sa samozrejme berie ohľad na zdravotný stav a momentálnu situáciu prijímateľa.

Zabezpečuje sa tiež doprovod na lekárske vyšetrenie, na požiadanie služby kaderničky, kozmetičky, pedikérky a pod. Poskytujú sa tiež rehabilitačné služby i asistencia pri vybavovaní bežných úradných záležitostí.

V zariadení sa realizujú terapie rôzneho charakteru, ktorých cieľom je zlepšenie telesných a psychických funkcií, zlepšenie narušeného správania (upokojenie), vzbudenie záujmu o aktivitu namiesto pohodlnej nečinnosti, vytváranie bežných životných situácií spojených s rôznymi aktivitami, zvýšenie sebavedomia a sebahodnotenia, príležitosť byť v skupine, zvýšenie schopnosti sústredenia a manuálnej zručnosti či motoriky, získanie k spolupráci cez činnosti duchovné, záujmové, rekreačné, rehabilitačné a kultúrne.

Celoročne sa organizujú spoločné akcie vo forme malých rodinných osláv či posedení, divadelných predstavení, hudobných koncertov, vystúpení detí zo ZŠ a MŠ, odborných prednášok, tanečných zábav spojených s tradičnými oslavami, výročí i bálom, ale aj spomienok na tradičné remeslá a ľudové zvyky. Komunikácia s príbuznými a známymi bola zabezpečovaná elektronicky napr. prostredníctvom videohovorov, ktoré mohli byť realizovaná aj vďaka darom v podobe tabletov od spoločnosti Philip Morris Slovakia, telefonicky, no najmä osobným kontaktom a návštevami. Všetky činnosti a služby, ktoré sa prijímateľom poskytujú, sú zaznamenávané elektronicky.

Personálnym posilnením v závere roku s cieľom zaučenia personálu pre nové zariadenie od 1.1.2024 sa nám podarilo prehĺbiť individuálny prístup v starostlivosti.

Prehľad aktivít realizovaných v ZpS v roku 2023

Januárové a februárové aktivity v ZpS TILIA

V zimnom období si radi pozrieme naše domáce kino, vypočujeme koncerty, zacvičíme si, zaspievame spolu s pánom farárom. Nezabúdame ani na tréningy pamäti napr. pri online osemsmierovkách...



Valentín v TILII 2023



Fašiangové tradície v ZpS TILIA 2023

Na fašiangovej zábave 2023, ktorú nám pripravili kokavskí muzikanti, sme sa všetci skvele zabavili, zatancovali si a dosýta sa vyspievali. Pochutali sme si na jedinečných šiškách s jahodovou penou či vynikajúcom oštiepku.



Narodeninové oslavy v ZpS TILIA

Oslávili sme krásne životné jubileá i meniny našich klientov v zimnom i jarnom období...





Jarné aktivity v ZpS TILIA

Precvičovanie jemnej motoriky...



Medzinárodný deň žien v ZpS TILIA 2023

Takto sme si užili tohtoročný Medzinárodný deň žien...s krásnymi kvietkami, fajnými bonbonierami, skvelým koncertom Evky Mázikovej, s našimi obľúbenými Kukučkami a v spoločnosti zástupcov mesta Poltár, ktorí nás obdarovali nielen milými darčekom, ale aj vrelým úsmevom a úctivým slovom...**ĎAKUJEME** za prejav úcty a vďaky našim úžasným dámam...



Súťažné dopoludnie

Naše súťažné dopoludnie sa veru vydarilo. Ďakujeme všetkým súťažiacim za účasť a gratulujeme im k perfektným výkonom v hre Človeče, nehnevaj sa, v hode tanierni a v hode na terč...



Deň učiteľov v ZpS TILIA

Prežili sme krásny Deň učiteľov rozprávaním o spomienkach na našich naj učiteľov a zároveň sme oslávili narodeniny ocenenej pani učiteľky Márie Talánovej, ktorá si prevzala Pamätný list na peknej akcii organizovanej MÚ Poltár pri príležitosti Dňa učiteľov...Želáme jej veľa zdravíčka, lásky a spokojnosti aj my. Ďakujeme príbuzným za výborné občerstvenie.



Veľká noc 2023

Ďakujeme veľmi pekne za krásne veľkonočné pozdravy od detičiek z MŠ Sklárska v Poltári. Neskutočne nás potešili, prečítali sme si milé básničky a zaspomínali na veľkonočné sviatky u nás doma...

Aj my sme boli šikovní a zvládli sme náš obľúbený žltkový rez na jednotku.



Šodó z TILIE...

Pripravili sme si skutočne lahodné ŠODÓ...penovú pochúťku, ktorej základom je víno a pije sa horúce...Bola to veru veľká mňaamka...



Májové vychádzky 2023

Užívame si jarné slniečko...Jar je proste nádherná... Ó a tie venčeky krásne...



Domáci salón krásy

Náš domáci salón krásy...



Deň matiek v TILII

Deň matiek sme oslávili spoločne s vedením nášho mesta a detičkami z miestnych škôlok, ktoré si pre nás pripravili milý program. Ďakujeme veľmi pekne za krásne slová, piesne, tanččky i darčeky. Urobili ste nám tým úžasnú radosť ... Ešte raz veľá vďaka všetkým, ktorí nám tento deň spríjemnili...





Narodeninové prekvapenia, oslavy a zábava

Krásne narodeninové pohostenia...



Letný relax

Tentokrát sme vyskúšali relaxačnú masáž veľmi príjemným olejčekom vďaka ktorému sme sa krásne uvoľnili...



Letné osvieženie v ZpS TILIA

Pripravili sme si aj vynikajúcu letnú osviežujúcu írsku kávičku. Dokonale sme si na nej pochutali, rovnako tak sme si užili posedenie na nádvorí a slniečko...



Letné narodeninové a meninové oslavy 2023

V lete sme pokračovali v rôznych oslavách narodenín či menín našich milých dám...
Ďakujeme príbuzným za výborné tortičky, zákusky a fajnové občerstvenie!





Kulinárske aktivity 2023

Naše šikovné gazdinky nás pozvali na vynikajúce slivkové gule so strúhankou...Skvele sme si na nich všetci pochutili...Ďakujeme im za úžasný kulinársky zážitok!!!



Príprava varenej kukurice

Prichystali sme si aj fantastickú letnú pochúťku - varenú kukuricu. Všetci sme si perfektne zamlsali nielen na nej, ale aj na výbornom melóne...Výborne sme sa osviežili a užili si pobyt na slniečku!!!



Relaxačné aktivity na nádvorí

Naše predpoludňajšie aktivity na nádvorí, pri ktorých si trénujeme pamäť. Pochutnali sme si aj na vynikajúcom grankovom zákusku so šľahačkou...



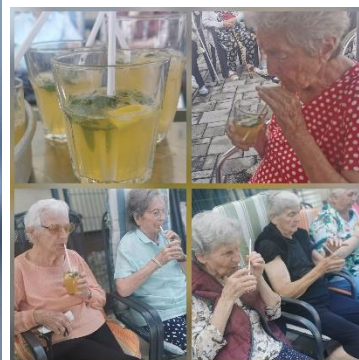
Tíliovské letné kino

Výborne sme sa zabavili aj v našom letnom kine na nádvorí. Pozreli sme si Tri gaštanové kone, osviežili sa a hoci sme tentokrát nemali popcorn, krásne sme si užili tieto letné chvíle...



Plážový bar a lá TILIA

Improvizovaný plážový bar, v ktorom sme si namiešali obľúbený letný svieži nápoj nás preniesol do prímorskej atmosféry až na ďalekú Kubu. S výborným mojtkom na zdravíčko všetkým... 🍋🍌🍉🍷



Hudobné predpoludnie

Tentokrát sme si pripravili hudobné predpoludnie. Vypočuli sme si známe melódie slovenských i zahraničných umelcov, piesne na želanie, operné árie či obľúbené Nabucco pani Lucie... Užili sme si príjemné chvíle a dokonca sme si aj zatancovali...



Takto sa naše dámy vybrali na prechádzku...



Letná grilovačka

☀️☂️ Leto si bez dobrej grilovačky hádam ani nevieme predstaviť. Pár tipov pre tú správnu atmosféru: základom je dobre rozpálený gril, skvelá nálada, krásne slnečné počasie, vlastnoručne pripravené prepečené špekáčky so slaninkou. Chrumkavá domáca zelenina - cibuľky a zemiačky sú príjemným bonusom. Nakoniec to všetko doplníme sviežim radlerom. Tajomstvo na záver 🤫: príjemná hudba a chuť do tanca sú zárukou toho, aby naša grilovačka bola nezabudnuteľná...



Výstava Obri oceánov v synagóge v Lučenci

Prežili sme nádherný deň plný unikátnych zážitkov a veľkého dobrodružstva pozorovaním podmorského sveta úžasných a nebezpečných tvorov. Videli sme desiatku oceánskych obrov v životných veľkostiach, jednu z najväčších zbierok v strednej Európe plnú čelustí a žraločích zubov z celého sveta a dokonca sme mohli nahliadnuť do „modrého sveta“ pomocou virtuálnej reality či zvukovej steny...

Táto krásna edukatívna výstava s názvom „Obri oceánov“ v lučenskej synagóge nás veľmi zaujala. Pochutnali sme si aj na vynikajúcich kávičkách v neďalekej kaviarničke... Náš výlet sa skutočne vydaril...





Mesiac úcty k starším

Pri príležitosti Mesiaca úcty k starším našich seniorov obdarovali milé dámy nádhernými kvetinami... Toto gesto všetkých veľmi potešilo. Ďakujeme veľmi pekne rodinám Cienikovej a Vargovej za krásny darček...

Pokračujeme v podujatiach pri príležitosti októbra - mesiaca úcty k starším. Tentokrát nás navštívili predstavitelia MÚ Poltár na čele s pánom primátorom, ktorý sa aj spolu s pani Šálkovou krásne prihovoriť našim milým seniorom. Detičky z materských škôl nám predviedli svoje tanečné, spevacké i recitačné zručnosti a vyčarili nám úsmevy na našich tvárach.

Ďakujeme Vám za krásne darčeka a tešíme sa na ďalšiu návštevu 🎵🎹



Aj my sme kreatívni a šikovní...



Návšteva s chrapňami 2023

Pochutali sme si aj na fantastických chrapniach, ktoré pre nás pripravili členky Klubu dôchodcov z Kokavy nad Rimavicou. Ďakujeme im veľmi pekne za návštevu, za vynikajúcu atmosféru pri piesňach, ktoré sme si spoločne zanôtili, milé rozhovory, stretnutia a radosť, ktorú svojou návštevou urobili najmä všetkým klientom z Kokavy...



Čaj o piatej v TILII

Čaj o piatej je „stará“ anglická tradícia, ktorá prerástla do celého sveta a stala sa akousi modlou pre aristokratický život v palácoch. Nemusí to tak ale byť. Skvelé by bolo, keby táto „milá obyčaj“ prenikla aj k nám do TILIE a stala sa pekným rituálom, alebo osobným relaxom. Čaro krehkého porcelánu a vôňu čerstvo upečeného čajového pečiva spojiť s chuťou čaju, sadnúť k stolu a vychutnať si svoju šálku čaju, tak to je „Čaj o piatej“ aj počas našich spoločných stretnutí...Ďakujeme našim darcom za úžasné čaje a výborné zákusky, na ktorých sme si skvelo pochutnali...



Oktoberfest v TILII

Oktoberfest v TILII 🍻? Prečo nie?! Naši seniory zábavu a dobré jedlo milujú... Tento najväčší festival piva na svete 🍻 sa koná každý rok v Mníchove, no a od teraz už aj u nás... Keďže pivo a pečené koleno zožali obrovský úspech, je viac než isté, že o rok pečieme a čapujeme zas 🍻👏...



Prednáška pracovníkov RUVZ

Ďakujeme veľmi pekne za zaujímavú prednášku o očkovaní pracovníčkam Regionálneho úradu verejného zdravotníctva. Obohatila nás novými poznatkami, strávili sme pekné, náučné predpoludnie...Tešíme sa na ďalšiu návštevu!



Príprava na Advent 2023

Aj my si už vytvárame vianočnú atmosféru...



Mikuláš 2023

Dnes sme mali vzácnu návštevu - sv.Mikuláša, Anjela a Čerta...Prežili sme s nimi krásne chvíle, zaspievali si spoločne, zarecitovali mikulášske básničky a ochutnali fantastický Mikulášsky punč...Ďakujeme našim hosťom za príjemné predpoludnie a skvelých čokoládových Mikulášikov!



Prípravy na Vianoce 2023



Vianoce 2023

Pri rozsvietenom vianočnom stromčeku sme si po návšteve Služieb božích v ev.a.v. v kostolíku v Slanej Lehote spoločne zasadli k slávnostne prestretému stolu 🍷 🍽️ 🥰... Pomodlili sme sa, zanôtili krásne vianočné piesne, pripili si na zdravie a pochutili si na štedrej večeri, pri ktorej dodržiavame tradičné zvyky...

Každý darček, ktorý nás čakal pod vianočným stromčekom vďaka projektu "Koľko lásky sa zmestí do krabice od topánok" nám vyčaril úsmev, rozžiaril oči a naplnil srdce láskou a nehou...

Ďakujeme za tieto krásne prezenty našim cteným darcom a želáme im krásne a pohodové vianočné sviatky!!!



ĎAKUJEME NAŠIM DOBROVOL'NÝM DARCOM A ORGANIZÁCIÁM, KTORÍ NÁS PODPORILI AJ V ROKU 2023...

Zhodnotenie dopadu sociálnej práce na prijímateľov soc. služieb ZpS

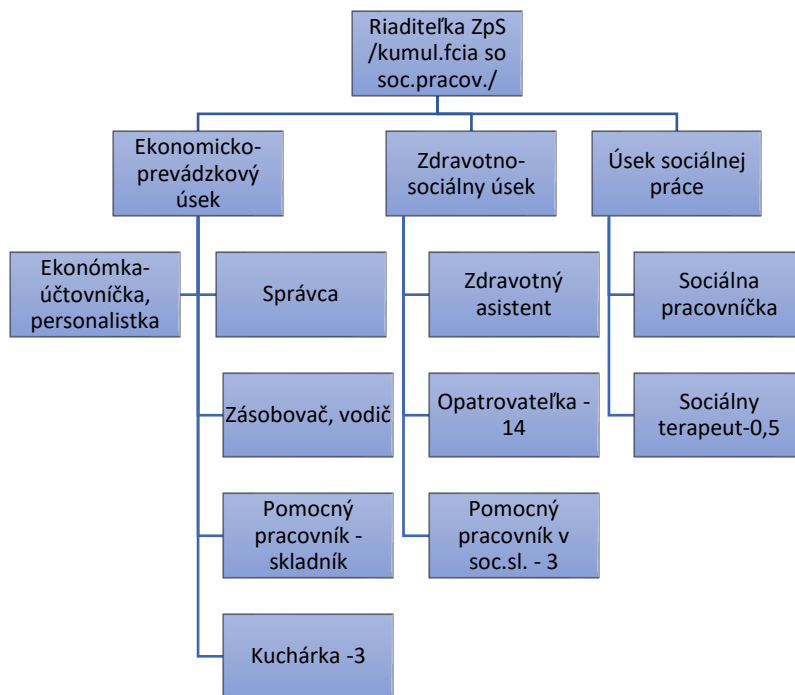
Všetky realizované aktivity boli hodnotené ako zmysluplné a prínosné, každý prijímateľ sociálnej služby sa v rámci svojich možností zapájal do činností, ktoré ho oslovili. Aktivizácia vo forme rozvíjania záujmových činností pozitívne vplyva jednak na adaptáciu nových prijímateľov zariadenia, ale taktiež prispieva k zlepšovaniu fyzickej i psychickej kondície, čo prináša ovocie najmä pri realizácii ďalších terapeutických aktivít a zvyšovaní komfortu a spokojnosti klientov. Aktivizačné činnosti boli realizované v komornejšom duchu, no napriek tomu boli vítané a využívané zo strany väčšiny klientely. Veľmi peknými a dobre hodnotenými akciami roku 2023 boli návšteva výstavy Obri oceánov v lučeneckej synagóge, Októberfest a všetky aktivity, ktoré sa organizovali na nádvorí ako sú grilovačky, oslavy, letné kino, hudobné predpoludnia a pod. Potešením pre klientov boli najmä prechádzky, vystúpenia súborov i jednotlivcov či početné narodeninové a meninové oslavy. Oblúbenými sú všetky aktivity, ktoré sa realizujú v exteriéri a ktoré potešia nielen telo, ale aj ducha...

Zlepšovanie materiálnych podmienok pre poskytovanie sociálnych služieb v ZpS

TILIA n.o. sa neustále snaží zlepšovať materiálne podmienky poskytovania sociálnych a zdravotných služieb. Priebežne sa podľa možností modernizuje vybavenie zariadenia. V roku 2023 sa nakúpil záhradný a terasový nábytok pre seniorov. Zavedenie optického pripojenia na internet v celom zariadení v predchádzajúcom roku bolo opäť skvelou možnosťou, ako komunikovať online v prípade potreby, ale aj ako sa rýchlo dozvedieť a získať rozhľad o mnohých reáliách. Taktiež sa doplnilo interiérové vybavenie priestorov a niektoré elektrospotrebiče. Finančné prostriedky z podielu 2% dane z príjmov vo výške 3 094 Eur sa využili na čiastočnú úhradu nákupu interiérového vybavenia. K zlepšovaniu podmienok poskytovania sociálnych služieb v ZpS prispieva pri organizovaní spoločných výletov do okolia s cieľom kultúrneho a duchovného vyžitia špeciálne upravené 9-miestne vozidlo, ktoré organizácia získala vďaka podpore MPSVaR. V roku 2020 bola schválená žiadosť o nenávratný finančný príspevok z fondov EÚ na výstavbu nového zariadenia sociálnych služieb komunitného charakteru. Počas roka 2020 sa realizovali búracie práce a príprava staveniska na implementáciu nového projektu na blízkom pozemku – Zariadenie pre seniorov TILIA – Jasmin, komunitná forma bývania. Zároveň prebiehalo verejné obstarávanie na zhotoviteľa stavby, ktoré sa natiahlo a realizovalo sa aj počas celého roku 2021 s tým, že v decembri sa podpísala zmluva s víťaznou firmou banet s.r.o., ktorá začala stavebné práce od 1.4.2022 a zaviazala sa ich ukončiť do 12 mesiacov. Stavebné práce boli ukončené 15.5.2023 kvôli nepriaznivým poveternostným podmienkam. Následne prebiehali práce na kolaudácii, zariaďovaní a následne sa registrovala nová sociálna služba v auguste 2023 – Zariadenie pre seniorov TILIA – Jasmin s kapacitou 12 miest.

Štruktúra zamestnancov ZpS

K 31.12.2023 pracovalo v zariadení 28 zamestnancov (prepočítané na pracovné úväzky 24). Priamej práci s prijímateľmi sociálnych služieb sa venujú 2 sociálni pracovníci. Priemerný počet prijímateľov sociálnych služieb na 1 zamestnanca je 0,93. V ZpS pracuje 18 odborných pracovníkov, pričom priemerný počet prijímateľov na 1 odborného pracovníka činí 1,44. Všetci zamestnanci zariadenia sú kvalifikovaní vzhľadom k vykonávanej práci.



Vzdelávanie zamestnancov v roku 2023

V roku 2023 sa externého vzdelávania zúčastnili 4 pracovníci. Vzdelávanie sa zameralo najmä na online vzdelávanie formou webinárov, interné vzdelávanie formou školení a účasť na konferencii. Sústredilo sa na štandardné postupy, zabezpečenie ochrany klientov a personálu v čase požiaru, správne používanie osobných ochranných pomôcok, zvládanie krízových situácií v ZpS, deeskalačné techniky, individuálne plánovanie a plán rizík, kvalitné poskytovanie služieb a pod. Okrem toho boli v zariadení realizované 4 externé supervízne stretnutia, z toho dve skupinové a dve individuálne supervízie. Okrem nich sa pravidelne konali interné supervízie pracovníkov, dobrovoľníkov a novoprijímaných pracovníkov.

Vízia poskytovania sociálnej a zdravotnej starostlivosti v ZpS

Snahou všetkých zamestnancov a vedenia neziskovej organizácie TILIA je poskytnúť v Zariadení pre seniorov rozvoj osobnosti podľa stupňa odkázanosti s možnosťou vlastnej sebarealizácie a sociálnej integrácie. Vytváraním príjemného a inšpirujúceho prostredia, užitočnými a zaujímavými činnosťami chce hodnotne naplniť ich pobyt a podporovať ich samostatnosť a tvorivosť.

Neustále sa zvyšujúci dopyt po poskytovaní sociálnych služieb priviedol vedenie organizácie k myšlienke nového projektu. V roku 2018 organizácia vypracovala a podala zámer a spracúvala podklady k žiadosti o nenávratný finančný príspevok z fondov EÚ s cieľom vybudovania zariadenia pre seniorov komunitného charakteru pre 12 prijímateľov v nevyužitej budove nachádzajúcej sa v blízkosti súčasného zariadenia, ktorú získala organizácia darom od fyzických osôb. V máji 2019 sa podávala žiadosť o nenávratný finančný príspevok na realizovanie tohto projektu na Ministerstvo pôdohospodárstva, a vo februári 2020 bola žiadosť schválená. Následne prebiehalo počas roku 2020 a 2021 verejné obstarávanie na dodávateľa stavebných prác, ktoré bolo ukončené podpísaním zmluvy v decembri 2021. V roku 2023 sa podarilo dostaviť, skolaudovať budovu a registrovala sa nová sociálna služba pre 12 prijímateľov sociálnych služieb ako Zariadenie pre seniorov TILIA – Jasmin. V blízkej

budúcnosti sa hodlá pokračovať v spolupráci s ÚPSVaR pri zamestnávaní znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie, v investíciách do technických zariadení v ZpS TILIA a úprave exteriéru oboch zariadení v súlade s vytýčenými cieľmi.

B. Opatrovateľská služba

V roku 2023 bola poskytovaná opatrovateľská služba jednej klientke.

C. Prepravná služba

Prepravnú službu využilo v roku 2023 spolu 89 prijímateľov sociálnej služby. Celkový počet km v rámci prepravnej služby predstavoval 3 214 km. Realizácia tejto služby bola zabezpečovaná prácou dobrovoľníka.

D. Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti

Okrem sociálnych služieb poskytovala TILIA nezisková organizácia zdravotnú starostlivosť Agentúrou domácej ošetrovateľskej starostlivosti v regióne okresov Poltár a Revúca, ktorú vykonával odborný ošetrovateľský personál a riaditeľka TILIA n.o. ako odborný garant, koordinátor tejto činnosti i výkonný pracovník zároveň. Poskytovanie ošetrovateľskej starostlivosti zabezpečovali 3 zdravotné sestry. V roku 2023 vykonali dokopy 4573 návštev v domácom prostredí u 155 pacientov, z toho 132 pacientov bolo vo veku nad 61 rokov.

E. Vzdelávacia činnosť – kurzy opatrovania

V priebehu roka 2023 bola ukončená akreditácia Kurzu opatrovania MPSVaR SR v rozsahu 225 hodín. Vedenie organizácie sa rozhodlo akreditáciu neobnoviť.

Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

Účtovná jednotka účtuje v sústave podvojného účtovníctva v súlade s ustanoveniami zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Opatrením MF SR z 09.12.2020 č. MF/014816/2020-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií SR z 14.11.2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú zriadené alebo založené na účel podnikania v znení neskorších predpisov. Účtovná závierka bola zostavená v súlade s Opatrením MF SR z 2. decembra 2015 č. MF/20166/2015-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 30. októbra 2013 č. MF/17616/2013-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účely podnikania.

Ročná účtovná závierka /súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky/ je prílohou výročnej správy. Ročnú účtovnú závierku overovala Ing. Janette Imreová, audítorka SKAU licencia č.858.

Prehľad o výnosoch a nákladoch organizácie **Prehľad rozsahu výnosov v členení podľa zdrojov**

V roku 2023 dosiahla účtovná jednotka zo všetkých svojich činností výnosy vo výške 559 526 €.

Tržby za poskytované služby boli dosiahnuté vo výške	305 922 €
z toho:	
- ošetrovateľská služba - ADOS	70 158 €
- služby Zariadenia pre seniorov TILIA	234 555 €
- prepravná služba - doplnkové služby	1 125 €
- za poskytnutú opatrovateľskú službu	85 €
 Aktivácia služieb a majetku	 8 872 €
- aktivácia vnútroorganizačných služieb – stravovanie	8 872 €
 Iné	 2 990 €

Dotácie na činnosť boli prijaté vo výške 222 648 €
z toho:

- príspevok MPSVaR na poskytnutie soc. služieb 216 403 €

Do výnosov boli rozpustené v časovej a vecnej súvislosti

dotácie poskytnuté v predchádzajúcich obdobiach na

obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 6 244 €

z toho: - na rekonštrukciu budovy ZPS TILIA 2 915 €

- Na stavbu budovy ZpS TILIA - Jasmin 1 505 €

- Na plán obnovy a odolnosti 1 824 €

Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane 3 094 €

Prijaté príspevky od fyzických osôb 16 000 €

Na svoju činnosť vynaložila organizácia v účtovnom období celkom náklady vo výške 626 042 €.

Na spotrebu materiálu boli vynaložené náklady vo výške **106 244 €**, z toho:

- Z vlastných prostriedkov to boli náklady :

- na potraviny 31 939 €
- na obstaranie majetku nezaradeného do dlhodobého majetku 1 119 €
- na odbornú literatúru v sume 157 €
- na zdravotný, pracovný materiál a kuchynské potreby náklady vo výške 2 113 €
- čistiace potreby vo výške 2 965 €
- kancelárske potreby 959 €
- náhradné diely do áut 28 €
- ostatný materiál v sume 8 512 €
- PHM vo výške 7 814 €
- spotreba materiálu ZpS TILIA - Jasmin 50 638 €

Materiálové náklady, ktoré predstavovali celkovo výšku 106 244 €, sa podieľali na celkových nákladoch výškou 17 %.

Na dodávky energií /elektrická energia, voda, plyn/ boli vynaložené náklady vo výške **17 998 €**.

Na opravy majetku boli vynaložené náklady vo výške **4 478 €**.

Na dodávky externých služieb boli vynaložené náklady vo výške **39 579 €**, z toho najmä:

- na nájomné priestorov	11 792 €
- softvér a aktualizácie	3 369 €
- zdravotnícku starostlivosť	1 430 €
- výkony spojov /poštovné, telefónne poplatky/	2 340 €
- internet, televízia	855 €
- revízie	764 €
- audit účtovnej závierky a výročnej správy	1 242 €

Najvýznamnejšiu zložku nákladov činili osobné náklady vo výške **421 287 €**, z toho:

- mzdové náklady	304 330 €
- zákonné sociálne a zdravotné poistenie	103 419 €
- zákonné sociálne náklady	9 083 €
- ostatné sociálne náklady	4 455 €

Prepočítaný počet pracovníkov za rok 2023 bol 24 osôb. Na každého prepočítaného pracovníka boli vynaložené mesačne priemerné osobné náklady vo výške 1 463 €, priemerný mesačný zárobok činil v brutto vyjadrení 1 056 €.

V roku 2023 boli zaúčtované úroky vo výške 491 €. Náklady na miestne dane (daň z nehnuteľností, ostatné dane a poplatky) a kolky predstavovali čiastku 2 461 €. Iné ostatné náklady (bankové poplatky, poistenie) boli v sume 4 705 €. Odpisy dlhodobého hmotného majetku za rok 2023 boli zaúčtované vo výške 28 313 €. Členské príspevky záujmovým združeniam boli poskytnuté vo výške 275 €.

Prehľad poskytnutých nenávratných finančných príspevkov z prostriedkov EÚ, dotácií zo ŠR a ich čerpanie v roku 2023:

Účel dotácie:	Poskytnutá dotácia:	Čerpanie:	Rozdiel:
Finančný príspevok MPSVaR neverejným poskytovateľom na činnosť	216 403	216 403	0
NFP - ZPS TILIA – JASMIN, komunitná forma bývania	486 296	486 296	0
Dotácia na plán obnovy a odolnosti	43 785	43 785	0

Všetky dotácie boli riadne a v stanovenom termíne vyúčtované.

TILIA nezisková organizácia nie je založená za účelom dosahovania zisku a v účtovnom období 2023 dosiahla výsledok hospodárenia – stratu vo výške 66 516 €.

Stav a pohyb majetku a záväzkov organizácie

Majetok organizácie v netto hodnote, t. j. v hodnote zníženej o oprávky k odpisovanému majetku bol k 31.12.2023 vykázaný vo výške **1 153 365 €**.

Neobežný majetok tvorí z celkového majetku	1 128 537 €, čo je 97,85 %.
z toho: pozemky	4 467 €
stavby	1 047 422 €
prístroje, zariadenia, inventár	29 210 €
dopravné prostriedky	47 439 €

Obežný majetok tvorí z celkového majetku	21 193 €, čo je 1,84 %
z toho: zásoby	4 465 €
krátkodobé pohľadávky	7 348 €
finančné účty	9 380 €

Časové rozlíšenie aktív /náklady bud. období/	3 635 € , čo je 0,31 %
---	-------------------------------

Majetok organizácie vo výške 1 153 365 € je krytý vlastnými zdrojmi vo výške 24 495 €, čo predstavuje 2,12 % a cudzími zdrojmi včítane časového rozlíšenia vo výške 1 128 870 € o je 97,88 %.

Vlastné zdroje krytia majetku sú:

základné imanie	5 462 €
nevysporiadaný výsledok hosp. minul. rokov	85 549 €
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 66 516 €

Cudzie zdroje sú vykázané v tomto zložení:

rezervy	10 477 €
dlhodobé záväzky	241 494 €
krátkodobé záväzky	52 830 €
časové rozlíšenie /výnosy budúcich období/	822 768 €

Nezisková organizácia zostavila pre rok 2023 plán nákladov a výnosov podľa druhu. Plnenie plánu je uvedené v nižšie uvedenej tabuľke (v €):

	Plán 2023	Skutočnosť 2023	% plnenia	Plán 2024
VÝNOSY	555 780	559 526	100,7	736 504
z toho:				
platby od klientov	260 277	234 555	90,1	335 000
príspevky podielu zaplat. dane	3 600	3 094	85,9	3 600
dotácia MPSVaR	209 988	216 403	103,1	305 760
rozpustenie VBO na DHM	2 915	2 915	100,0	6 244
ADOS-ošetrovateľská služba	68 000	70 158	103,2	73 500
príjmy zo služieb-strava	8 000	8 872	110,9	9 000
jazykové kurzy	0	0	100,0	0
príjmy za doplnkové služby	1 000	1 125	112,5	1 300
za opatrovateľskú službu	100	85	85,0	100
ostatné výnosy	1 900	22 319	117,5	2 000
NÁKLADY	555 780	626 042	112,6	736 504
z toho:				
spotreba materiálu /potraviny, zdrav.materiál,čist.prostriedky kancelársky a ostat. mat./	54 500	106 244	194,9	87 500
spotreba energií	12 000	17 998	150,0	20 000
opravy a udržiavanie	8 500	4 478	52,7	5 000
cestovné náhrady		80		100
nájomné	11 300	11 298	100,0	11 298
softvér	1 800	3 369	187,2	2 000
ostatné služby /telefón, poštovné, revízie, lekár./	9 300	24 912	304,1	20 000
náklady na reprezentáciu	150	131,5	87,7	150
mzdové náklady	302 000	304 330,2	100,8	400 000
zákonné sociálne poistenie	95 200	103 418,7	108,6	140 800
zákonné sociálne náklady	10 000	9 082,5	90,8	10 000
ostatné sociálne náklady	2 800	4 455,3	159,1	3 000
dane a poplatky	1 300	2 461,5	189,3	2 830
úroky	600	490,8	81,8	500
iné, ostatné náklady	3 600	4 704,6	130,7	5 046
poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	250	275	110	280
odpisy DHM	17 000	28 313,1	166,5	28 000
Manká a škody		-66 516,0		
Výsledok hospodárenia				0

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia v schvaľovaní za účtovné obdobie za obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023

Výsledok hospodárenia – strata 66 516 €

Zníženie nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov 66 516 €

Celkové ekonomicky oprávnené náklady podľa rozpočtovej klasifikácie za rok 2023

610	Mzdy, platy a ost. osob. vyrovnania	274 801,94 €
620	Poistné a prís. zamestnávateľa	94 001,73 €
631	Cestovné výdavky	79,90 €
632	Energia, voda a komunikácie	16 523,21 €
633	Materiál	52 949,51 €
634	Dopravné	9 018,16 €
635	Rutin.a štand. údržba spolu:	1 061,28 €
636	Nájomné za prenájom spolu:	11 298,00 €
637	Ostatné tovary a služby spolu:	10 988,64 €
640	Bežné transfery /PN/	982,64 €
		<u>471 704,11 €</u>
odpisy DHIM		16 302,73 €
CELKOM		<u>488 006,84 €</u>

Ekonomicky oprávnené náklady poskytovaných sociálnych služieb v členení podľa druhu sociálnej služby za rok 2023

<u>Zariadenie pre seniorov TILIA</u>		
EON za rok 2023 v štruktúre položiek nákladov podľa § 72 ods. 5 Zákona o sociálnych službách		
	Názov položky/podpoložky	Výška EON spolu
a)	mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	274 801,94
b)	poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	94 001,73
c)	tuzemské cestovné náhrady	79,90
d)	výdavky na energie, vodu a komunikácie	16 523,21
e)	výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	52 949,51
f)	Dopravné	9 018,16
g)	výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	1 061,28
h)	nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	11 298,00
i)	výdavky na služby	10 988,64
j)	výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	982,64
k)	odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	16 302,73
	SPOLU /výška uhradených EON/ (a)+b)+c)+d)+e)+f)+g)+h)+i)+j)+k))	488 006,84

Priemerné EON za rok 2023 na 1 prijímateľa soc.sl./rok
Priemerné EON za rok 2023 na 1 prijímateľa soc.sl./mesiac

18 769,49 €
1 564,12 €

<u>Prepravná služba</u>		
EON za rok 2023 v štruktúre položiek nákladov podľa § 72 ods. 5 Zákona o sociálnych službách		
	Názov položky/podpoložky	Výška EON spolu v €
a)	mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	0,00
b)	poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	0,00
c)	tuzemské cestovné náhrady	0,00
d)	výdavky na energie, vodu a komunikácie	0,00
e)	výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	0,00
f)	Dopravné	1 072,68
g)	výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	0,00
h)	nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	0,00
i)	výdavky na služby	0,00
j)	výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	0,00
k)	odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	0,00
	SPOLU /výška uhradených EON/ (a)+b)+c)+d)+e)+f)+g)+h)+i)+j)+k))	1 072,68

Priemerné EON za rok 2023 na 1km v prepravnej službe

0,33

<u>Opatrovateľská služba</u>		
EON za rok 2023 v štruktúre položiek nákladov podľa § 72 ods. 5 Zákona o sociálnych službách		
	Názov položky/podpoložky	Výška EON spolu v €
a)	mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	0,00
b)	poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	0,00
c)	tuzemské cestovné náhrady	0,00
d)	výdavky na energie, vodu a komunikácie	0,00
e)	výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	85,60
f)	Dopravné	0,00
g)	výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	0,00
h)	nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	0,00
i)	výdavky na služby	0,00
j)	výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	0,00
k)	odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	0,00
	SPOLU /výška uhradených EON/ (a)+b)+c)+d)+e)+f)+g)+h)+i)+j)+k))	85,60

Priemerné EON za rok 2023 na 1hod. opatrovateľskej služby

4,28 €

Celkové ekonomicky oprávnené náklady /ďalej len EON/ poskytovanej sociálnej služby v Zariadení pre seniorov TILIA za rok 2023 predstavovali sumu 488 066,84 €, čo činí 18 769,49 € na prijímateľa sociálnej služby za kalendárny rok. Priemerné EON za rok 2023 v mesačnom vyjadrení boli vyčíslené na **1 564,12 €** na jedného prijímateľa sociálnej služby v ZpS. Priemerné EON za rok 2022 predstavovali 1 481,05 € na jedného prijímateľa v ZpS mesačne. Oproti roku 2022 teda došlo k priemernému zvýšeniu EON o 83,07 € na jedného prijímateľa v mesačnom vyjadrení.

Ekonomicky oprávnené náklady za r. 2023 predstavovali u prepravnej služby celkom 1 072,68 €. Priemerné EON na 1km v prepravnej službe činia 0,33 €.

Ekonomicky oprávnené náklady na opatrovateľskú službu za rok 2023 boli 85,60 €.

Zloženie orgánov neziskovej organizácie:

V roku 2023 pracovala Správna rada v nasledovnom zložení:

Juraj Lakota, predseda správnej rady

Milan Sisik, člen správnej rady

Elena Sisiková, členka správnej rady.

Členovia dozornej rady: Ján Lakota, Regaip Dalaslan, Mária Kelementová

Ďalšie údaje:

Správnou radou neboli určené ďalšie údaje.

V Poltári 20.04.2024

Mgr. Ľubica Lakotová, riaditeľka