

Náklady podľa druhu

Prehľad nákladov podľa jednotlivých druhov v rokoch 2021 a 2022 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Spotreba materiálu	5 152	10 196
Spotreba energií	5 284	6 893
Opravy a udržiavanie	0	195
Služby	172 474	156 349
Osobné náklady	266 497	250 457
Ostatné náklady	625	619
Odpisy DHM	884	884
Náklady spolu	450 916	425 593

V.

Stav a pohyb majetku a záväzkov

A. Majetok neziskovej organizácie

Majetok	Stav k 1.1.2022	Stav k 31.12.2022
Finančný majetok	30 686	6 840
Peniaze v pokladni	2 118	51
Účty v bankách	28 568	6 789
Krátkodobé pohľadávky	0	0
Časové rozlíšenie	0	400
Spolu	30 686	30 686

Majetok neziskovej organizácie k 31. 12. 2022 tvorí stav peňažných prostriedkov v hotovosti v pokladni a na bežných bankových účtoch spolu vo výške 6 840 eur.

K 1. 12. 2022 účtovná jednotka vykázala náklady budúcich období vo výške 400 eur. Západoslovenská vodárenská spoločnosť vystavila faktúru na zálohové platby za dodanie vody na obdobie september 2022 až august 2023 vo výške 50 eur mesačne.

B. Zdroje krytia majetku

1. Vlastné zdroje krytia

Text	Stav vlastného imania v bežnom účtov. období 2022	Stav vlastného imania v minulom účtov. období 2021	Rozdiel bežné-minulé účtovné obdobie
Vlastné imanie, v tom	-66 216	-51 985	-14 231
Základné imanie – Vklad zakladateľa	832	832	0
Nevysporiadaný VH min. období	-52 817	-60 552	7 735
VH bežného účtov. obdobia	- 14 231	7 735	-21 966

Základné imanie tvorí vklad jediného zakladateľa vo výške 332 eur. Zlúčením s n.o. CSS Sv. Anna sa navýšilo o 500 eur na čiastku 832 eur. Vlastné imanie Vlastné imanie sa znížilo o dosiahnutú stratu za rok 2022 vo výške 14 231 eur.

Zisk z roku 2021 bol preúčtovaný na základe schválenia správnou radou do nevysporiadaného HV minulých rokov vo výške 7 735 eur.

Organizácia nevytvárala v roku 2022 žiadne fondy zo zisku.

2. Cudzie zdroje krytia

a) Rezervy

	Stav 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2022	Predpoklad použitia
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 654	9 817	13 654	9 817	Rok 2023
Rezerva na odvody do SP a ZP za nevyčerpanú dovolenku	4 690	3 362	4 690	3 362	Rok 2023
Rezerva na vypracovanie účtov.závierky a výročnej správy	150	150	150	150	Rok 2023
Rezerva na overenie účtovnej závierky	1 440	1 440	1 440	1 440	Rok 2023
Spolu	19 934	14 769	19 934	14 769	Rok 2022

Nezisková organizácia vykazuje rezervu na zostavenie ročnej účtovnej závierky za rok 2022 v súlade so zákonom o dani z príjmu vo výške 150 eur, ako aj rezervu na overenie účtovnej závierky vo výške 1 440 eur.

Súčasne je vytvorená zákonná rezerva na nevyčerpanú dovolenku vo výške 9 817 eur a na odvody do zdravotných a sociálnej poisťovne za nevyčerpanú dovolenku za rok 2022 vo výške 3 362 eur.

b) Závazky

	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2022
Závazky voči zamestnancom	14 927		3 236	11 691
Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia	9 347		2 363	6 984
Závazky z obchodného styku	10 882	1 103		11 985
Daňové záväzky	2 128		905	1 223
Spolu	37 284	1 103	6 504	31 883

Závazky z obchodného styku k 31. 12. 2022 tvoria dodávateľské faktúry vo výške 8 359 eur, splatné v roku 2023 a záväzky zo zmluvy o dielo vo výške 3 626 eur.

V januári 2023 sú splatné mzdy, odvody do fondov a daň zo závislej činnosti za december 2022 spolu vo výške 19 898 eur.

c) Veková štruktúra záväzkov

Štruktúra krátkodobých záväzkov podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky celkom	31 883	37 284
Z toho po lehote splatnosti nad 1 mesiac do 5 rokov vrátane	0	0

d) Závazky – zostatková doba splatnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Splatnosť do 1 roka	31 883	37 284
Splatnosť do 5 rokov	0	0
Viac ako 5 rokov	0	0

e) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Začiatkový stav SF	3 006	2 428
Tvorba SF na ťarchu nákladov	1 848	944
Čerpanie SF	881	366
Konečný zostatok SF	3 973	3 006

f) Bankové výpomoci a pôžičky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Prijatá krátkodobá finančná výpomoc	23 485	23 985

Počas roku 2022 si organizácia zobrala finančnú pôžičku od súkromných fyzických osôb z dôvodu dočasného nedostatku finančných prostriedkov v hotovosti v pokladni a na bežných účtoch organizácie a súčasne došlo k splateniu časti KFV. Zostatok KFV je splatný v roku 2023. Súčasne nebola splatená celá KFV, poskytnutá fyzickými osobami v roku 2016 až 2021.

3. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neeviduje k 31. 12. 2022 žiadne časové rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období.

VII.

Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie

Počas roku 2022 nedošlo k žiadnym zmenám v zložení orgánov neziskovej organizácie.

Správna rada nevydala, okrem bežných rozhodnutí, iné závažné rozhodnutia, ktoré by ovplyvnili činnosť organizácie.

V Nitre 25. februára 2023

AIRA, n.o.
Murániho 28, 949 11 Nitra
IČO: 42 00 07 00


PhDr. Helena Mandalová
riaditeľka AIRA, n.o.