

Čl. I**Všeobecné údaje**

(1) Centrum včasnej intervencie Trnava, n.o., Trhová 189/3, 917 01 Trnava (ďalej CVI TT). Zriaďovateľmi CVI TT sú: 1. Nadácia Socia, 2. Slovenská spoločnosť pre spina bifida a/alebo hydrocefalus, 3. Mgr. Andrea Lehenová, PhD.

Dátum založenia: 6. 12. 2017

Číslo registrácie na Okresnom úrade Trnava: VVS/NO-272/2017.

(2) Štatutárny orgán: PhDr. Terézia Drdulová, MBA – riaditeľka CVI

(3) Dozorný orgán: Správna rada CVI TT: Mgr. Ľubomíra Bečarovičová, Mgr. Martin Cifra, Mgr. Vladislav Matej, Mgr. Jana Čápová, Silvia Kvassayová

Revízorka: Ing. Mária Galková

(4) Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1. Sociálne služby na podporu rodiny s deťmi, ktorou je služba včasnej intervencie.
2. Tvorba, rozvoj ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt: organizovanie seminárov, školení, konferencií, prezentácií, osvetových a vzdelávacích podujatí.
3. Poskytovanie služieb v oblasti výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb – analýzy, rozbor, prieskumy, spracovanie a realizovanie projektov s cieľom získania finančných prostriedkov z rôznych fondov, poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a drobných tlačovín.

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 4,69 z toho vedúci zamestnanec 0,3. V predchádzajúcom období bol priemerný prepočítaný počet 5,68 z toho vedúci zamestnanec 0,5.

Počet dobrovoľníkov vykonávajúcich dobrovoľnícku činnosť pre CVI TT: 18.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,69	5,68
z toho počet vedúcich zamestnancov	0,3	0,5
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	18	16

(6) Účtovná jednotka (ďalej UJ) nemá žiadne organizačné jednotky vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého fungovania.
- (2) V roku 2022 nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,

- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,
- g) dlhodobý finančný majetok – reálnou hodnotou,
- h) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou,
- k) pohľadávky – menovitou hodnotou,
- l) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,
- m) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou,
- n) deriváty – reálnou hodnotou,
- o) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – reálnou hodnotou.

(4) V roku 2020 UJ obstarala osobné motorové vozidlo. Odpisovať ho bude rovnomerne počas 4 rokov. V roku 2022 získala UJ darom od Nadácia KIA – osobný automobil KIA CEED v hodnote 20 844,82 EUR.

Obstaraný hmotný majetok v cene do 1700,- EUR a nehmotný majetok v cene do 2400,- EUR je účtovaný priamo do nákladov.

Pri vytváraní odpisového plánu UJ vychádza z predpokladanej doby životnosti a zatriedenia majetku do odpisových skupín. Bude používať rovnomerné odpisovanie vo všetkých odpisových skupinách.

(5) UJ v roku 2022 netvorila žiadne opravné položky a rezervy.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie – v roku 2022 UJ neobstarala žiadny dlhodobí majetok.

(2) UJ nemá dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. Na osobný automobil je uzatvorené zmluvné poistenie.

(4) UJ nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.

(5) UJ netvorila žiadne opravné položky k dlhodobému majetku.

Tabuľka č. 1 bežné obdobie

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					1 500,-						1 500,-
prírastky					20 844,82						20 844,82
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					22 344,82						22 344,82
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					625,-						625,-
prírastky					375,-						375,-
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					1 000,-						1 000,-
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					875,-						875,-
Stav na konci bežného účtovného obdobia					21 344,82						21 344,82

Tabuľka č. 2 bezprostredne predchádzajúce obdobie

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	S t a v b y	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					1 500,-						1 500,-
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					1 500,-						1 500,-
Oprávk y – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					250,-						250,-
prírastky					375,-						375,-
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					675,-						675,-
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					1 250,-						1 250,-
Stav na konci bežného účtovného obdobia					875,-						875,-

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – UJ nevlastní krátkodobý finančný majetok.

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám – UJ nevlastní zásoby.

(8) Opis významných pohľadávok v členení podľa súvahy:

- UJ nemá k 31. 12. 2022 žiadnu pohľadávku po lehote splatnosti.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam – v roku 2022 nebol dôvod tvoriť opravné položky.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 405,50	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	1 405,50	0,00

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

- 58,35 EUR – prístup do e-karty

- 60,61 EUR – povinné zmluvné poistenie Fabia TT355HH

- 156,10 EUR – havarijné poistenie Fabia TT355HH

- 43,25 EUR – povinné zmluvné poistenie Fabia Sedan TT083ID

- 144,46 EUR – povinné zmluvné poistenie KIA Ceed TT447JJ

- 593,20 EUR – havarijné poistenie GAP KIA Ceed TT447JJ

- 1 460,00 EUR – úhrada nájmu a preddavkov na energie Františkánska 5

- 420,00 EUR – skupinové canisterapeutické stretnutia uskutočnené v roku 2023

Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					

Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 002,24			- 1 975,32	26,92
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 1975,32		2 258,22	1 975,32	-2 258,22
Spolu	26,92		2 258,22	0,-	-2 231,30

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-1 975,32
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	1 975,32
Iné	

(12) Opis a výška cudzích zdrojov:

a) Rezervy – účtovná jednotka v roku 2021 tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov a na audit.

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	1 975,32	3 330,54	1 975,32		3 330,54
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	1 975,32	3 330,54	1 975,32		3 330,54
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	0	0	0		0
Rezervy spolu	1 975,32	3 330,54			3 330,54

b) Závázky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13 658,35	17 021,35
Krátkodobé záväzky spolu	13 658,35	17 021,35
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1,06	56,19
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1,06	56,19
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	16 659,41	17 077,54

Závázky sú voči zamestnancom a inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia, daňovému úradu vyplývajúce z miezd za mesiac december, z neuhradených dodávateľských faktúr.

c) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	56,19	7,50
Tvorba na ťarchu nákladov	363,08	382,49
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	418,21	333,80
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1,06	56,19

Sociálny fond sa tvoril vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestnancov. Sociálny fond sa čerpal na príspevok na stravovanie zamestnancov a team buildingi.

d) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – UJ nemá žiadne úvery, pôžičky, výpomoci

e) Položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - v roku 2022 nie sú.

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich:

Položky výnosov budúcich období z dlhodobého dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	20 844,82		20 844,82
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				

dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
darov	704,24	954,72	704,24	954,72
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				

V roku 2022 sme od Nadácie Kia obdržali dar – osobný automobil Kia Ceed v hodnote 20 844,82 EUR a dar na poistenie, garančnú prehladku a palivovú kartu z nevyčerpanej hodnote 954,72 EUR.

(13) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – UJ nemá žiadny prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar:

- UJ nemala tržbu za vlastné výkony a tovar. UJ mala osobitné výnosy – náhradu za poistné plnenie vo výške 129,63 EUR, prijaté a zúčtované prostriedky z projektu ERASMUS + - 10 081,00 EUR.

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

V roku 2022 prijala tieto dary – príspevky od fyzických a právnických osôb:

- 1 000,- EUR – dar od Občianskeho združenia – JA SÁM
- 299,25 EUR – od Nadácie KIA
- 1 333,69 EUR – od fyzických osôb
- 1 171,- EUR - dobrovoľný príspevok od rodičov na akcie usporiadané CVI

Všetky prijaté dary boli použité v roku 2022 na úhradu bežných výdavkov.

(3) Prehľad dotácií a grantov:

- Mesto Trnava – 14 000,- EUR
- Mesto Hlohovec – 1 000,- EUR
- Mesto Piešťany – 3 000,- EUR
- Trnavský samosprávny kraj –122 880,00 EUR
- dotácia z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny odmeny 3 718,- EUR v rámci projektu pomáhame ľuďom
- dotácia z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny inflačná pomoc 3 000,- EUR

(4) V roku 2021 príspevky z podielu zaplatenej dane boli 899,11 EUR.

Finančné výnosy – UJ nemala v roku 2022 žiadne finančné výnosy

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

Prehľad významných nákladov v roku 2022

Druh nákladu	Suma
Kancelársky materiál	2 391,00
Zariadenie	3 539,97
Pomôcky pre prácu s deťmi	4 205,36
PHM	2 439,14
Opravy a udržiavanie	2 318,21
Cestovné	1 156,40
Telefón, internet, poštovné	3 224,51
Odborné služby: audit, BOZP, práve	6 666,00

Školenia, vzdelávanie	6 243,80
Mzdové náklady	76 639,04
Mandátna zmluva	1 100,00
Zdravotné a sociálne poistenie, DDS	29 717,27
Zákonné sociálne náklady	4 606,89
Služby spojené s nájmom	7 980,00

(6) V roku 2022 CVI bolo prijímateľom 2%. V roku 2022 boli príspevky z podielu zaplatenej dane 899,11 EUR. Tieto boli použité na skvalitnenie poskytovaných služieb.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov:

- bankové poplatky 10,60 EUR
- poistenie (PZP a havarijné poistenie) – 685,95 EUR

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

UJ nemá náplň pre podsúvahovú evidenciu.

ČI. VI

Ďalšie informácie

Nenastali žiadne významné skutočnosti medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.