

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

FELIX Bratislava

Sídlo: Rovniankova 15, 851 02 Bratislava

IČO: 42266513

DIČ: 2023811834

Dátum založenia: 22.11.2012

Dátum vzniku: 22.11.2012

Cieľom združenia je

- Zabezpečovať a organizovať aktivity pre deti a ich rodičov zamerané na objavovanie, experimentovanie, poznávanie, nenásilné učenie sa,
- popularizovať, propagovať a realizovať zmysluplné vzdelávanie ,
- podporovať školy v materiálnej, finančnej a personálnej oblasti za účelom skvalitňovania výchovno-vzdelávacieho procesu v súlade s ich školským vzdelávacím programom,
- iniciovať a podporovať vznik nových škôl, ktoré budú zamerané na objavovanie, experimentovanie, poznávanie a nenásilné učenie sa, v súlade s platnými právnymi predpismi

Ďalšie informácie:

Občianske združenie FELIX Bratislava je zriadené v súlade so zákonom č. 83/1990 Zb. o združovaní občanov v znení neskorších predpisov. Na Ministerstve Vnútra SR v Bratislave bolo občianske združenie registrované dňa 22.11.2012 pod č. VVS/1-900/90-40304.

Priemerný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	2
z toho počet vedúcich zamestnancov	0	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka občianskeho združenia k 31. Decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.januára 2022 do 31.decembra 2022.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Občianske združenie vedie podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. Zb. o účtovníctve v platnom znení. Organizácia vedie podvojnú účtovníctvo podľa Opatrenia MF SR č. 24342/2007-74 v platnom znení, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Počas účtovného obdobia nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

Dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. Pri obstaraní sa určí predpokladaná doba používania majetku a na základe nej aj doba odpisovania. Finančný majetok, pohľadávky a záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou.

Odpisový plán dlhodobého majetku vychádza z predpokladanej doby používania majetku. Použili sa rovnomerné odpisy.

Na obstaranie majetku nebola účtovnej jednotke poskytnutá žiadna dotácia zo štátneho rozpočtu ani miestnych rozpočtov.

Pohľadávky, záväzky a časové rozlíšenie boli ocenené menovitou hodnotou.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**a) Dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok má účtovná jednotka v zostatkovej hodnote 22 738 tis. €. V nasledovných tabuľkách je prehľad o pohybe dlhodobého majetku, oprávok a zostatkovej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený.

b) Zásoby

Zásoby tovaru eviduje účtovná jednotka v hodnote 0,00 € a zásoby vlastných výrobkov v hodnote 0,00 €.

c) Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združenia					
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0		0
Ostatné pohľadávky	617 322,23		617 322,23
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	617 322,23		617 322,23
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	42 419,77		42 419,77
Krátkodobé pohľadávky spolu	42 419,77		42 419,77

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	980,14	20,04
Pokladnica CZK	783,09	1 314,06
Pokladnica GBS	596,19	0
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	67 406,92	1 017,19
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	69 766,34	2 351,29

f) Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Domény	0	0
Náklady budúcich období spolu (381)	0	0
Príjmy budúcich období spolu (385)	0	0
Spolu	0	0

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	62 784,74
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	62 784,74
Iné	

b) Sociálny fond

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	911,66	686,66
Tvorba na ťarchu nákladov	262,37	291,58
Tvorba zo zisku		
Čerpanie sociálneho fondu spolu	41,72	66,58
Tvorba sociálneho fondu spolu	262,37	291,58
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 132,31	911,66

c) Závazky

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	609 003,88	310 502,02
Krátkodobé záväzky spolu		310 502,02
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	609 500	283 500
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	609 500	283 500

d) Rezervy

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie					
Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	135,20	1 225,29	135,20		1225,29
Na nevyčerpanú dovolenku	121,65	135,20	121,65		135,20

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	121,65	135,20	121,65		135,20
Na nevyčerpanú dovolenku	121,65	135,20	121,65		135,20
Na uplatnenie zľavových kuponov	0	0	0		0

e) Časové rozlíšenie na strane pasív

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	46 007,59	261 319,32
2% dane	11 303,39	6 021,76
Príspevky od FO a PO	34 704,20	255 297,56

H. Informácie o výnosoch

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 293 416,64	2 105 081,41
Tržby za vlastné výrobky	2 448	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby z predaja DHM a DNM	0	0
Tržby za predaný tovar	0	0
Zmena stavu zásob výrobkov	0	0
Prijaté dary	0	0
Platby za odpísané pohľadávky	0	0
Osobitné výnosy z projektov	1 591 090,17	1 092 902,08
Iné ostatné výnosy	0	0
Prijaté príspevky od iných organizácií	20 331,04	25 052,40
Prijaté príspevky od fyzických osôb	793,43	0
Príspevky z podielu zaplatenej dane	6 768	15 315,73
Dotácie	1 071 986	971 769,70
Finančné výnosy, z toho:	616,60	41,50
Úroky	589,73	0
Kurzové zisky	26,87	41,50

I. Informácie o nákladoch

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	259 366,90	182 284,57
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Prenájom priestorov	87 690,28	65 633,28
Tel. poplatky + internet	489,32	394,82
Účtovníctvo + právne služby	8 916,60	8 030,8
Domény	291,80	990,86
Poštovné	152,70	46,75
Marketing	14 665,51	8 527,75
Manažment	44 540,00	43 200,00
Vzdelávanie učiteľov	1 380,00	1 082,00
Akcie žiaci	56 592,52	21 428,51
Akcie iné	21 418,40	11 566,80
Opravy a údržba		13 670,92
Kurikulárna rada	11 620,24	
Iné služby	11 609,53	7 704,10
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 519 297,42	1 859 994,60
Spotreba materiálu a energií	21 723,40	27 609,21
Úroky	8 743,75	12 533,15
Cestovné	891,48	333,24
Reprezentačné	52	68,00
Mzdové náklady, soc. a zdrav. poistenie	48 061,74	53 889,16
Osobitné náklady na projekty, dary	0	0

Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	2 437 581,29	1 763,446,61
Autorské honoráre		
Iné ostatné náklady	1 009,15	860,62
Odpisy, predaný majetok	1 234,61	1 234,61
Finančné náklady, z toho:	195,85	53,50
Ostatné dane a poplatky	21	53,50
Kurzové straty	174,85	0

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nevedie žiadne údaje na podsúvahových účtoch. Nevlastní prenajatý majetok, nemá majetok v úschove, odpísané pohľadávky ani iné ďalšie položky, ktoré sa vedú na podsúvahových účtoch.

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nie je si vedomá žiadnych budúcich možných peňažných záväzkov ani budúcich možných nepeňažných záväzkov, ktoré sa nevykazujú v súvahe. Taktiež nemá iné významné položky ostatných finančných práv ani finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

V správe ani vo vlastníctve nemá žiadne nehnuteľné kultúrne pamiatky.

L. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania alebo výsledku hospodárenia účtovnej jednotky ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

M. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka nezostavila prehľad peňažných tokov.

P. Informácie o vlastnom imaní

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	0				0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy	1 010,00	0	0		1 010,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-440 273,11	62 784,74			-377 488,37
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	62 748,74	- 84 826,93	62 748,74		-84 996,70
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie		0			0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy	1 010,00	0	0		1 010,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-479 521,38	39 248,27			440 273,11
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	39 248,27	62 748,74	39 248,27		62 748,74
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					