

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

5 5 1 2 0 5 2 1

/SID

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Názov účtovnej jednotky: Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie pre deti a žiakov s autizmom alebo ďalšími pervazívnymi vývinovými poruchami

Sídlo účtovnej jednotky: Raymanova 9, 080 01 Prešov

Dátum založenia: 1.1.2023

(2) Štatutárny orgán: Mgr. Eva Turáková

(3) Počet zamestnancov účtovnej jednotky k 31.12.2023 je v počte 12, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky je v počte 1.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

| | Pozemky | Stavby | Dopravné prostriedky | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|---|---------|--------|----------------------|--|-------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | |
| prírastky | | | | | |
| úbytky | | | | | |
| presuny | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | |
| prírastky | | | | | |
| úbytky | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | |

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

| | | |
|---------------|---------|--------|
| | Pozemky | Stavby |
| Záložné právo | 0 | 0 |

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| | |
|-------------------------------|---------------|
| | Ročné poistné |
| Poistenie budovy - spoluúčasť | 12 |

(4) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| | Stav na konci | |
|---------------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 120 | |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |
| Pohľadávky spolu | 120 | |

(5) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

| | Stav na konci | |
|-------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Výdavky budúcich období | 0 | |
| Výnosy budúcich období | 6867 | |

(6) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

| | Stav na konci | |
|------------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 170 | |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |
| Záväzky spolu | 170 | |

- b) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

| | Začiatkový stav | Tvorba | Čerpanie | Konečný zostatok |
|---------------|-----------------|--------|----------|------------------|
| Sociálny fond | 0 | 1411 | 791 | 620 |

- c) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

| | celkom | uhradené splátky | zostatok úveru | úrok | splatnosť | forma zabezpečenia |
|--------------|--------|------------------|----------------|------|-----------|--------------------|
| Bankový úver | | | | | | |

- (7) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

| | Stav na konci | |
|-----------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Príspevky | 0 | |

Čl. IV

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

- (1) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek iných ostatných výnosov,

| | Stav na konci | |
|--------------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Iné ostatné výnosy – príspevky | 7278 | |

- (2) Prehľad dotácií, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

| | Prijatá dotácia v bežnom účtovnom období |
|------------------------|--|
| Dotácia z Mesta Prešov | 269087 |
| Dotácia z PSK | 15500 |

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

| | bežného účtovného obdobia |
|--|----------------------------------|
| Mzdové náklady a zákonné poistenie | 218143 |
| Tvorba sociálneho fondu | 1411 |
| Náhrady mzdy počas PN | 0 |
| Príspevok na stravu zamestnancov | 3981 |
| Náklady na energie – teplo, voda, elektrina | 1382 |
| Nájomné | 14173 |
| Náklady na BOZP a GDPR, pracovná zdravotná služba | 600 |
| Opravy a udržiavanie | 17 |
| Učebné pomôcky, odborná literatúra | 12493 |
| Ostatné náklady – telefóny, internet, poštovné, členské, cestovné, bankové poplatky, poistenie a ostatné | 3323 |
| Nákup drobného hmotného majetku – softvér a inštalácia | 3949 |
| Náklady na komunálny odpad | 0 |
| Školenia a kurzy | 6301 |
| Spotreba – kancelárske, hygienické a ostatné potreby | 7791 |
| DHM - neodpisovaný | 18301 |