

Čl. I Všeobecné Informácie

(1) Názov, sídlo a dátum založenia účtovnej jednotky:

Názov účtovnej jednotky:	INKLUB do 13.02.2023 Detský klub zdravotne postihnutých detí a mládeže v Košiciach
Sídlo účtovnej jednotky:	Ťahanovské riadky 23, 040 01 Košice
Dátum jej založenia alebo zriadenia:	09.07.1993
Identifikačné číslo organizácie:	31986901

(2) Štatutárne orgány - Ing. Dagmar Kozáková (výkonná riaditeľka združenia)
Ing. Igor. Strhářský (predseda správnej rady)

Správna rada (dozorný orgán): Ing. Dagmar Kozáková
Ing. Jana Gregová
MUDr. Marcela Strhářská
Ing. Igor Strhářský (predseda správnej rady)

(3) Účtovná jednotka je občianske združenie, ktoré vykonáva všeobecne prospešné služby v sociálnej práci s deťmi aj dospelými, predškolskej výchove a v liečebnej rehabilitácii. Pomáha občanom so zdravotným postihnutím, občanom ohrozeným zdravotným postihnutím a ich rodinám v nepriaznivých sociálnych situáciách. Poskytuje služby a pomoc na podporu plnohodnotného inkluzívneho života osôb so zdravotným znevýhodnením. Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť.

(4) Informácia o zamestnancoch počas účtovného obdobia:
Počet zamestnancov ku 31.12.2023 je 24 vo fyzických osobách, v tom vedúci zamestnanci 4, plus 1 na MD

	Údaje za bežné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný počet zamestnancov vo FO	24,7	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	4	x
počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	12	686

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

SPRÁVNÁ RADA			(členovia správnej rady vykonávajú činnosť v správnej rade bezodplatne)
RIADITEĽ ZDRUŽENIA			
DSS = Sociálne služby	SMŠ = Predškolská výchova	Liečebná rehabilitácia=zdravotnícke zar.	
ODBORNÝ ZÁSTUPCA PRE DSS	ODBORNÝ ZÁSTUPCA PRE MŠ	ODBORNÝ ZÁSTUPCA PRE FBLR (lekár)	
Sociálni pracovníci	Pedagogickí zamestnanci	fyzioterapeuti	
Pracovní asistenti	Prevádzkoví zamestnanci		
Prevádzkoví zamestnanci			

(6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky – nemá náplň

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti nepretržite a zostavuje riadnu účtovnú závierku.
- Účtovnú závierku zostavuje účtovná jednotka v období dlhotrvajúcej krízy, ktorá začala pandémiou Covid - 19, potom vojnou na Ukrajine od 24.2.2022. Táto kríza sa prehupla do energetickej a inflačnej krízy. Vďaka poskytnutej štátnej pomoci účtovná jednotka môže naďalej zamestnávať zamestnancov a pokračovať vo svojej činnosti v dobrej kondícii .
- (2) Účtovná jednotka nemenila počas účtovného obdobia účtovné metódy ani účtovné zásady. Položky majetku sa oceňujú menovitou hodnotou alebo obstarávacou cenou pri ich vzniku.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiadny
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom -dodávateľsky	obstarávacou cenou
g) dlhodobý finančný majetok	žiadny
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
j) zásoby obstarané iným spôsobom	obstarávacou cenou
k) pohľadávky	menovitá hodnota pri ich vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota pri jeho vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota pri ich vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
p) deriváty	žiadne
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	žiadny

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Rehabilitačné stroje	6 rokov	16,67% ročne	rovnomerná
Prístrešok	6 rokov	16,67% ročne	rovnomerná
Iný majetok	12 rokov	8,33% ročne	rovnomerná
Fotovoltaický systém	6 rokov	16,67% ročne	rovnomerná
Prístavba	40 rokov	2,5% ročne	rovnomerná
technic.zhodnot.bazéna	12 rokov	8,33% ročne	rovnomerná
Altánok	10 rokov	10% ročne	rovnomerná

Používajú sa odpisové metódy pre účtovné odpisy podľa času, odpisová metóda vychádza z daňových odpisov, používa sa rovnomerné odpisovanie. Spoločnosť majetok odpisuje len spôsobom účtovných odpisov.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy:
- Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky, v roku 2023 účtovná jednotka vytvorila len krátkodobú rezervu na audit účtovnej závierky v sume 780,00 €
- (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:
- účtovná jednotka neopravovala chyby minulých účtovných období

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka nemá nehmotný majetok

- údaje o dlhodobom hmotnom majetku

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samotné 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 dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia	13941		221187	127096				501569			863793
prírastky			15084	23291							38375
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	13941		236271	150387				501569			902168

Oprávky											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia			109811	120452				455499			685762
prírastky			7068	4324				24535			35927
úbytky											
stav na konci bežného účtovného obdobia			116879	124776				480034			721689
Opravné položky											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia	13941		111376	6644				46070			178031
stav na konci bežného účtovného obdobia	13941		119392	25611				21535			180479

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

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

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

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

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

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek – nemá náplň

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku-nemá náplň

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

- (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú zdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť	pohľadávky za podnikateľskú zdaňovanú činnosť
pohľadávky z poskytovania všeobecne prospešných služieb v oblasti liečebnej rehabilitácie podľa stanov účtovnej jednotky	5924,66	-
Dotácia vratka UPSVAR na stravu MŠ	-938,00	-
pohľadávka voči NIVAM BB/zmluvné príspevky na MŠ/ MŠVVaŠ	2973,00	-
pohľadávky voči UPSVaR/ zmluvné príspevky na aktívnu podporu zamestnanosti (chránená dielňa, prac.asist.,dobrovol)	5439,50	-
Pohľadávky voči klientom DK (materská škola)	3301,60	-
		-
Spolu	16700,76	-

- (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	16790,22	14800,76
- po uplynutí lehoty splatnosti	1029,00	1900,00 (dlžné príspevky na materskú školu)
Pohľadávky spolu	17819,22	16700,76

- (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období , z toho:		
NBO Poistné		
Príjmy budúcich období z toho:	64,27	1879,02
Príjmy budúcich období za poskytnuté služby/opravné faktúry vystavené v nasledujúcom účt.období	64,27	1879,02

- 10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie	62323,12				62323,12
Z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	64520,22	19060,86			83581,08
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	19060,86		-19060,86		
Spolu	145904,20	19060,86	-19060,86		145904,20

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov - nemá náplň

Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	19060,86
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených 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	19060,86
Iné	

Účtovná strata	0
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 minulých rokov	
Iné	

(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 alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobá rezerva na audit účtovnej závierky	624	780	624		780

Zákonné rezervy spolu	624	780	624		780
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	624	780	624		780

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
AU 321 – faktúry prijaté	926,02	-
AU 331 – zamestnanci mzdy		-
AU 333 – iné záväzky voči zamestnancom	2532,00	-
AU 336 – záväzky voči soc.poist. a zdrav.poist.		-
AU 442 – záväzkov na dani z príjmov zo ZČ		-
AU 379 – preplatky na stravnom v MŠ	55,75	-
AU 379 – záväzky voči klientom DSS/preplatky	564,00	-
AU 379 – záväzky ŠFRB		-
Spolu	4077,77	-

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

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
do lehoty splatnosti	27659,12	3030,37
po lehote splatnosti		1047,40
Spolu	27659,12	4077,77

(16) Prehľad o začiatčom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	5575,73
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1489,51
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	1428,85
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5636,39

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny
prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach – nemá náplň

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – nemá náplň

Položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období — dlhodobé z dôvodu	stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia	poznámka
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	588,00	294,00	nezúčt. dar. od Cirkvi Ježiša Krista v súvislosti s odpismi hmotný dar na Keramická pec
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov v tom:	108809,76	83915,53	
- Prístavba	88451,94	83915,53	Nezúčt. prisp. od MVRRSR na PRÍSTAVBU s odpismi
- Rekonštrukcia bazéna	20357,82	0,00	nezúčt. prisp. na Rekonštrukciu bazén od MPaRRSK
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru v tom:	33034,34	65139,62	
- Prístavba	6979,69	6621,72	nezúčt. fin. dary. od Po a Fo v súvislosti s odpismi prístavy
- Zateplenie	7621,10	7160,30	Fin. príspevky od OZ BABY KLUB ešte nezúčt. S odpismi zateplenie
- Výťah	17945,37	15791,24	Príspevky a fin. dary od Detský klub bocianik, primátorský punč a Cirkvi Ježiša Krista Viazané na zúčt. S odpismi výťah
- Elektroterapeut. prístroj	488,18	358,00	Prisp. Od BABY klub bocianik nezúčt. s odpismi elektroterapeut. prístroja
- Fotovoltický systém	0,00	21004,67	Príspevky od FO nezúčt. s odpismi fotovolt. systém
- Altánok	0,00	14203,69	Príspevky od FO a PO nezúčtované s odpismi altánok
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	10421,65	8599,56	
- Výťah	6526,83	5743,36	Príspevky viazané na zúčt. s odpismi Výťah
- Elektroterapeut. prístroj	3894,82	2856,20	Prisp. viazané na zúčtovanie s odpismi Elektroliečby
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského			
nepoužitého sponzorského	6687,00	6687,00	Príspevok od Cyprián
iné	159379,70	159374,25	Príspevky od FO na MŠ
Spolu	318920,45	324009,96	

Položky výnosov budúcich období — krátkodobé z dôvodu	stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Poznámka
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	1217,80	2174,49	
- Odbor školstva	1217,80	2174,49	Zdroje ešte nepoužitá na 5 r. deti + ukrajinské deti
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku			
zostatku podielu zaplatenej dane		2999,82	Nespotrebované 2%, budú spotrebované v r. 2024
nepoužitého sponzorského			
iné			
Spolu	1217,80	5174,31	

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv – nemá náplň

Čl. IV

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

(1) Tržby za vlastné výkony a tovar (popis v členení hlavnej a podnikateľskej činnosti)

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby za poskytnuté služby – odmeny za vlastnú hlavnú činnosť v oblasti liečebnej rehabilitácie	68897,80	-
spolu	68897,80	-

(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
Tržby	68897,80	115487,71
Úroky	3,73	3,73
Prijaté príspevky od právnických osôb, v tom:	10989,08	3900,83
- Prijaté spotrebované príspevky v bežnom roku na bežné výdavky	4832,00	0,00
- Čas. rozlíšené v súvislosti s odpismi a nákladmi	6157,08	3900,83
Príspevky od FO v tom:	84628,78	88082,74
- Prijaté aj spotrebované v bežnom roku	84628,78	87409,99
- Čas. rozlíšené v súvislosti s nákladmi		672,75
Výnosy z príležitostného prenájmu		
Príspevky z podielu zaplatenej dane v tom:	4698,15	1897,09
- Prijaté aj spotrebované v bežnom roku	2876,06	75,00
- Čas. rozlíšené v súvislosti s odpismi	1822,09	1822,09
-		

(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
Príspevok od Košického samospr. kraja na DSS	33023,48	38313,72
Prijatý príspevok od MPSVaR na DSS	113995,61	127904,21
Príspevok od Prešovského samospr.kraja na DSS	2451,42	2736,76
Prijatý príspevok od ÚPSVaR na chránenú dielňu v DSS	13840,96	14976,52
Prijatý príspevok od ÚPSVaR na podporu zamestnanosti v DSS	17251,00	19246,71
Príspevok od MPSVaR na inflačné odmeny, Covid-19 v DSS	8788,00	0,00
Príspevok od MPSVaR na energie v DSS	3250,00	0,00
Príspevok od MPSVaR na zvýšené inflačné náklady v DSS	5750,00	0,00
Dotácia od Košice mesto na materskú školu	97190,00	93947,00
Prijatý príspevok od ÚPSVaR na dobrovoľníkov v DSS	24,63	189,45
Projekt ministerstvo školstva (NIVAM) na špec.pedagog	20242,62	39854,27
Príspevok z Odbor školstva na 5.r.deti a ukrajinské deti spotrebovaný	6069,20	8400,30
Dotácia od ÚPSAaR na stravu detí v materskej škole	872,30	1772,80
Časovo rozlíšená dotác. v súvis. s odpismi Prístavby(MVRRSR)	4536,41	4536,41
Časovo rozlíšený príspr. v súvis. s odpismi Bazén(MPaRVSR))	34914,89	20357,82
Stabilizačný príspevok od MPSVaR pre zamestnancov DSS	0,00	15327,10

- (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.
- Nemá náplň

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

- (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
Poskytnuté nepeňažné dary		
Náklady na ostatné služby:		
Poštovné a prepravné	98,35	126,55
Telefón	944,00	1043,20
Internetové služby a domény	2451,79	510,74
Náklady na usporiadanie konferencie, školenia, workshopy	100,00	1625,00
Náklady na stravovanie detí v MŠ	11406,47	15908,25
Vedenie účtovníctva	11200,00	12000,00

Ostatné služby	422,15	2026,10
Náklady na prenájom priestorov, ubytovanie		752,60
Nákup, údržba aktualizácia softvéru	1990,41	703,40
Audit účtovnej závierky	624,00	936,00
Náklady na bezpečnostného technika, PO....	539,50	630,00
Náklady na liečebnú rehabilitáciu		150,00
Osobitné náklady:		
Iné ostatné náklady:		
bankové poplatky (účet 549)	327,67	392,00
poistné (účet 549)	2090,74	1306,78
Poskytnutie dotácie na stravu dieťaťa v MŠ (poskytnutie dotácie od UPSVAR), dieťa, ktoré neodoberá stravu v MŠ	75,40	169,80

(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	Časové rozlíšenie prijatých príspevkov z daní z predošlých rokov (pomocný stĺpec)	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Materiál -kancelárska technika			
správne poplatky, notár, kolky			75,00
opravy a údržba			
Nákup dlhodobého majetku			
Časové rozlíšenie z min. rokov	1822,09		
	Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		2999,82

- Poznámka: - V r. 2018 bol prijatý príspevok 9399,55 €, a bol celý spotrebovaný v r.2019 na nákup dlhodobého majetku a od vtedy sa zúčtováva do výnosov v súvislosti s odpismi
- V r.2021 bol prijatý príspevok 5173,09 €, celý použitý na kúpu dlhodobého majetku -prístroja ELEKTROLIEČBY a od vtedy sa zúčtováva v súvislosti s odpismi
 - V r.2023 bol prijatý príspevok 3074,82 € a časť sa spotrebovala na bežné náklady v roku 2023 a časť 2999,82 € sa preniesla do roka 2024 nespotrebovaná

:

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch.

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok ani majetok prijatý do úschovy, ani neodpisovala pohľadávky.

Prenajatý majetok	Hodnota majetku
-žiadny	

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami ako sú práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov

- žiadne

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- a) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - žiadne
- b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
 - žiadne

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov
 - žiadna
- b) povinnosť z opčných obchodov
 - žiadna
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv
 - žiadna
- d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv
 - žiadna
- e) iné povinnosti
 - žiadne

(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.

- žiadne

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenie

- žiadne