

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4

2

3

6

4

0

4

3

/SID

--	--	--	--

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

Zostavené k 31.12.2023

Čl. I.

Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

KONGREGÁCIA SESTIER DOMINIKÁNOK BLAHOSLAVENEJ IMELDY

Dátum zriadenia účtovnej jednotky: 12.02.2014

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu
Mgr. Danková Ivana	Riaditeľka
Mgr. Silvia Kováliková	Zástupkyňa

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Hlavná činnosť – predškolská výchova

- (4) Počet zamestnancov:

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14,5	16
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

- (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacou cenou
g) pohľadávky	Menovitou hodnotou
h) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
i) časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy	Vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(3) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	248,93	228,16
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	12 446,60	12 615,96
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	12695,53	12 844,12

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

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	781,92	0
Pohľadávky spolu	0	0

Opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy:

V roku 2023 boli pohľadávky v sume poskytnutého finančného príspevku na január 2024.

(3) Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1812,92	-	-	5933,58	7746,50
Výsledok hospodárenia za ÚO	5933,58	-	-1647,16	-5933,58	-1647,16
Spolu	7746,50	-	-1647,16	-	6099,34

(4) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávky	opis
346 – záväzky finančných vzťahov	092	4302,20	- Nevyčerpaná dotácia na stravu v sume 2860,20 eur - Nevyčerpaná dotácia na projekt „Čítame pre radosť“ v sume 1000 eur - Nevyčerpaný príspevok na špecifiká v sume 442,00 - UA
321 – záväzky z obchodného styku	088	24	Neuhradená FA 111/23
472 – účet SF	080	3051,91	Zdroje sociálneho fondu

- b) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobé záväzky spolu	4 326,20	2 902,82
Dlhodobé záväzky spolu	3 051,91	2 194,80
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	7 378,11	5 097,62

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

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 194,80	1 486,47
Tvorba na ťarchu nákladov	1883,51	1 660,45
Čerpanie	1026,40	952,12
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 051,91	2 194,80

Čl. IV**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
602 – tržby z predaja služieb / školné – zvýšenie nastalo z dôvodu zvýšenia mesačného poplatku o 5 eur	58 681,38	53 288,54
646 – prijaté dary	50,80	30,24

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia od obce / podiel. Dane	264 429,84
Dotácia od obce / účelová dotácia pre organizácie obce	4 448,00
NIVAM – asistent učiteľa	2 835,00
Dotácia od zriaďovateľa /kongregácia	10 337,62
Dotácia od predškolákov – ŠR	19 413,00
POO – pomáhajúce profesie +	7 576,00
EU normatív na mzdy a prevádzku UA detí	18 564,00
Dotácia na stravu pre deti	4 679,20
SPOLU	332 282,66

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

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
501 – spotreba materiálu	35 974,42	50 292,03
Z toho: stravovanie v ŠJaV	28 504,00	23 114,58
502 – spotreba energie	12 298,02	9 800,00
511 – oprava a udržiavanie	11 717,99	6 676,37
513 – náklady na reprezentáciu	27,40	0,00
518 – ostatné služby	29 890,82	27 859,03
Z toho: nájomné za priestory	24 000,00	22 030,00
521 – mzdové náklady	218 058,04	194 537,50
524 – zákonné sociálne náklady	73 993,05	67 916,14
527 – ostatné sociálne náklady	10 334,81	11 079,17
538 – ostatné dane a poplatky: komunálny odpad obci	0,00	174,00
544 – úroky z omeškania	0,00	11,70
549 – ostatné náklady: bankové poplatky	55,44	28,70

Čl. V**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.