

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2023

ČI. I

Informácie o účtovnej jednotke:

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

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Názov účtovnej jednotky: | Fenestra |
| Sídlo účtovnej jednotky: | Festivalove námestie 2, 041 90 Košice |
| Dátum jej založenia alebo zriadenia: | 07.06.1996 |
| Identifikačné číslo organizácie: | 35531151 |

- (2) Štatutárne orgány (predsedníčka predsedníctva občianskeho združenia) - MUDr. Jana Oleárníková
- (3) Účtovná jednotka je občianske združenie vykonávajúce činnosti v prevencii páchania násillia na ženách v rátane špeciálneho sociálneho poradenstva. Organizácia pomáha ženám žiť život bez násillia. V roku 2023 Fenestra zriadila a rozbiehala svoju pobočku v Rožňave.
- (4) Informácia o zamestnancoch počas účtovného obdobia:
Počet zamestnancov ku 31.12.2023 je: vo FO 4 osoby, (prepočítaný počet na celé prac.pomery 3,8), vedúci zamestnanci 1 FO.

| | Údaje za bežné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľnickej činnosti |
|--|------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov vo FO za rok | 3 | x |
| - z toho počet vedúcich zamestnancov | 1 | x |
| počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | - | - |
| počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | - | - |

- (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: Valné zhromaždenie, Predsedníctvo, Revízna komisia
- (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky – nemá náplň

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

- (1) Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti nepretržite a zostavuje riadnu účtovnú závierku.
- (2) Účtovná jednotka nemenila počas účtovného obdobia účtovné metódy ani účtovné zásady.
Položky majetku sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek 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 - darom | žiadny |
| g) dlhodobý finančný majetok | žiadny |
| h) zásoby obstarané kúpou | obstarávacou cenou |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | žiadne |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom | žiadne |
| k) pohľadávky | menovitá hodnota pri ich vzniku |
| l) krátkodobý finančný majetok | menovitá hodnota pri ich 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 |
| r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | žiadny |
| s) majetok obstaraný v privatizácii alebo kúpou cez Fond národného majetku SR | žiadny |

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzby odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------------|
| kancelária v bytovom dome | 40 rokov | 2,5% ročne | rovnomerná, účt. odpis |
| | | | |
| | | | |

Účtovná jednotka využíva len účtovné odpisy. Používajú sa odpisové metódy pre účtovné odpisy podľa času, používa sa rovnomerné odpisovanie.

Dlhodobý drobný majetok účtovná jednotka účtuje spôsobom „B“ ,do nákladov zahnie celú cenu obstarania hneď v deň obstarania. Účtovná jednotka vedie pomocnú evidenciu drobného dlhodobého majetku.

Účtovná jednotka nemá majetok obstaraný z dotácií: Žiadny majetok obstaraný z dotácií

| Majetok | Ocenenie |
|---------|----------|
| | |
| | |

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy: Účtovná jednotka netvorila opravné položky k majetku, ani žiadne opravné položky neuplatňovala. Účtovná jednotka netvorí rezervy.
- (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: nemá náplň

ČI. III Doplňujúce údaje k súvahe

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

- údaje o dlhodobom nehmotnom majetku – účtovná jednotka nemá dlhodobý 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 | | | 28860 | | | | | | | | 28860 |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 28860 | | | | | | | | 28860 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | |
| stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 24778 | | | | | | | | 24778 |
| prírastky | | | 722 | | | | | | | | 722 |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 25500 | | | | | | | | 25500 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | |
| stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 4082 | | | | | | | | 4082 |
| stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 3360 | | | | | | | | 3360 |

- (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

| Opis pohľadávky | pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť | pohľadávky za podnikateľskú zdaňovanú činnosť |
|--|--|---|
| Pohľ.voči MPSVR/ESF/ukončený projekt | -644,31 | |
| Pohľadávka NOS/projekt ACF | -77,49 | |
| Ministerstvo spravodlivosti _nečerpaná dotácia | -48664,38 | |
| Ministerstvo investícií _projekt DGV02013_NFM | 309348,28 | |
| Zamestnanec | 700,00 | |
| | | |
| spolu | 260662,10 | 0 |

- (8) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Pohľadávky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------|--|---|
| do lehoty splatnosti | 424658,85 | 260662,10 |
| po lehote splatnosti | | |
| Pohľadávky spolu | 424658,85 | 260662,10 |

(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: | 241484,37 | 157518,38 |
| NBO za poplatky za e-shop | 81,37 | 81,42 |
| NBO z projekt.grantu DFV02013 (partner OZ HANA) | 103371,00 | 67365,13 |
| NBO z projekt.grantu DFV02013 (partner POMOC RODINE)) | 138032,00 | 90071,83 |

(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 | 2578,09 | | | | 2578,09 |
| Z toho: | | | | | |
| - nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| - vklady zakladateľov | | | | | |
| - prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Výsledok hospodárenia | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 5099,27 | | | | 4915,11 |
| Výsledok hospodárenia účtovného obdobia | -184,16 | | | | |
| Spolu | 7493,20 | | | | 7493,20 |

(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 | 0 |
| 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 | |
| Iné | |

| | |
|--|--------|
| Účtovná strata | 184,16 |
| 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 | 184,16 |
| 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 – účtovná jednotka netvorí rezervy

| Druh rezervy | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | | | | | |
| Rezervy spolu | | | | | |

(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 | 371,14 | - |
| AU 325 – záväzky z projektu voči partnerovi OZ HANA | 76388,41 | - |
| AU 325 – záväzky z projektu voči partnerovi OZ POMOC RODINE | 102015,64 | - |
| AU 368 Prijaté pôžičky od účastníkov združenia | 7723,13 | - |
| AU 343 DPH | 60,06 | - |
| | | - |
| | | - |
| | | - |
| SPOLU | 186558,38 | |

(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 | 249212,20 | 186174,38 |
| po lehote splatnosti | 384,00 | 384,00 |
| Spolu | 249596,20 | 186558,38 |

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

| Sociálny fond | Suma |
|--|--------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 949,88 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 0 |
| Tvorba zo zisku | |
| Čerpanie | |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 949,88 |

(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 | - | - | |
| dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov | - | - | |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | - | - | |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | - | - | |
| dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského nepoužitého sponzorského | - | - | |
| iné | - | - | |
| Spolu | - | - | nemá náplň |

| 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 | 480168,83 | 302908,69 | |
| - Príspevky z NOS/projekt ACF | 45268,30 | 0,00 | |
| - Príspevky z NFM /(MIRI)/projekt | 434900,53 | 302908,69 | |
| dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku | | | |
| zostatku podielu zaplatenej dane | 988,42 | 1119,88 | |
| nepoužitého sponzorského | 127930,45 | 70059,58 | |
| - Príspevok C a Foundation | 10459,51 | 4601,94 | |
| - Príspevok od Zenska Kuca | 28354,03 | 23049,56 | |
| - Príspevok od IKEA | 89116,91 | 37408,08 | |
| - Príspevok od firmy Ekolab | 0,00 | 5000,00 | |
| iné | | | |
| Spolu | 609087,70 | 374088,15 | |

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

ČI. 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 |
|--|----------------------------|-------------------|
| Príjem za prednášku o prevencii násillia | 150,00 | - |
| Príjem za predaj tovaru + poštovné a balné | - | 159,50 |
| spolu | 150,00 | 159,50 |

(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 | 0,00 | 309,50 |
| Úroky | - | - |
| Prijaté príspevky od právnických osôb, v tom: | 22964,04 | 63491,45 |
| - Príspevky od C a A Foundation (vyčerpaná časť) | 1646,96 | 5857,57 |
| - Príspevky od IKEA (vyčerpaná časť) | 18755,35 | 51708,83 |
| - Príspevky od Zenska Kuca Zagreb (vyčerpaná časť) | 2384,93 | 5304,47 |
| - Ostatné drobné príspevky od PO (napr. Centrum pre Filantropiu) | 176,80 | 620,58 |
| Príspevky od FO v tom: | 290,50 | 1236,00 |
| - Prijaté v bežnom roku | 290,50 | 1236,00 |
| | | |
| Výnosy z príležitostného prenájmu | - | - |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane v tom: | 5054,91 | 2517,20 |
| - Prijaté v bežnom roku a v bežnom roku spotrebované | 2582,39 | 1528,78 |
| - Čas.rozlišené: prijaté v min.roku a spotrebované v bežnom roku | 2472,52 | 988,42 |
| | | |

Poznámka: v roku 2023 prijaté reálne príspevky z 2% 2648,66 €

(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 príspevkov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---|
| Príspevok od NOS - projekt ACF Slovakia T2-2020-018 | 31511,31 | 40547,34 |
| Dotácie z MPSVaR SR/ESF | 44409,29 | 0,00 |
| Dotácie a príspevky z Ministerstva spravodlivosti SR | 24898,62 | 41225,62 |
| Dotácia na odmeny zamestnancov (COVID-19, inflácia) | 1352,00 | 0,00 |
| Použitý príspevok z prostriedkov NFM+ŠR , Projekt DGV02013 | 9122,47 | 48025,80 |
| Použitý príspevok z prostriedkov NFM+ŠR , Projekt DGV02013 pre partnera OZ HANA | 18241,00 | 36005,87 |
| Použitý príspevok z prostriedkov NFM+ŠR , Projekt DGV02013 pre partnera OZ POMOC RODINE | 24358,00 | 47960,17 |
| | | |
| | | |
| Spolu | 153892,69 | 213764,80 |

(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: | 25649,43 € | 51805,51 |
| Ostatné služby-revizie, bezpečnostné projekty | 144,00 | - |
| Účtovníctvo + audit + administratívne práce | 4500,00 | 7150,00 |
| Psychologické služby | 1280,00 | 520,00 |
| Náklady na propagáciu | 528,84 | 1910,00 |
| Právne služby | 11217,50 | 12860,00 |
| SIPO | 3310,69 | 3759,06 |
| Poštovné | 128,50 | 292,30 |
| Telef. poplatky, internet | 1138,56 | 1263,07 |
| Náklady na grafické úpravy, fotografie, video | 9,15 | 2793,60 |

| | | |
|--|-----------------|------------------|
| Náklady na preklady a tlmočenie | 1005,00 | 2403,00 |
| Prenájom priestorov a techniky | 395,00 | 745,00 |
| Prenájom priestorov pobočky Rožňava | - | 1459,40 |
| Strava, občerstvenie, ubytovanie, cestovné | 1342,33 | 3310,27 |
| Náklady na online služby, softvér | 550,86 | 582,66 |
| Služby na usporiad. seminárov, konferencií | - | 12069,60 |
| Trovy konania, právneho zastúpenia, súdne znal. posudky pre klientky | - | 571,80 |
| Náklady na služby, daňové (v súvislosti s e-shopom) | 99,00 | 115,75 |
| Iné ostatné náklady: | 52808,91 | 123211,36 |
| bankové poplatky/nedaňové (účet 549) | 263,40 | 270,40 |
| bankové poplatky/daňové+ostat.popl. (účet 549) | 85,16 | 86,97 |
| poistné (účet 549) | 293,81 | 293,81 |
| náklady partnerov na spoločnom projekte (NOS T2_2020_018) (účet 549) | 9567,54 | 8720,53 |
| náklady partnerov na spoločnom projekte „IKEA“ (účet 549) | 42599,00 | 29813,48 |
| Náklady partnerov na projekte DGV02013/nórsky finančný mechanizmus | - | 83966,04 |
| DPH prenos DPH na kupujúceho | - | 60,06 |
| Halierové vyrovnanie | - | 0,07 |

(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 podielu zaplatenej dane | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma z bežného účtovného obdobia | Poznámka (spolu) |
|---|---|--|--|
| spotrebný materiál | | 229,20 | 229,20 |
| Účtovníctvo a ekon. služby | 988,42 | 1211,58 | 2200,00 |
| Cestovné | | 8,00 | 8,00 |
| | | | |
| | | | |
| notárske poplatky, kolky | | 80,00 | 80,00 |
| | | | |
| použité prostriedky spolu | 988,42 | 1528,78 | Spolu spotrebované do 31.12.b.r. 2517,20 € |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | | 1119,88 € | Nespotrebovaná časť prijatá v bežnom roku prevedená do výnosov budúcich období |

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch.

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

| Prenajatý hnuiteľný majetok | Hodnota majetku |
|-----------------------------|-----------------|
| -žiadny | |
| | |

ČI. 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; takými 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