

Poznámky

k 31.12.2023

(v eurocentoch)

Za bežné účtovné obdobie

mesiac Rok
Od 0 1 2 0 2 3

mesiac rok
do 1 2 2 0 2 3

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

mesiac Rok
od 0 1 2 0 2 2

mesiac rok
do 1 2 2 0 2 2

Účtovná závierka:

riadna
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

5 4 4 7 2 3 4 2

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 1 8 3 3 7 5 8

Názov účtovnej jednotky

S Ú K R O M N Ě Š P E C I A L I Z O V A N E C E N T R U M
P O R A D E N S T V A A P R E V E N C I E C V I

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

H Á L K O V A 2 9 5 3 / 1 1

PSC

8 3 1 0 3

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 9 0 5 / 8 5 4 1 8 1

Číslo faxu

/

e-mailová adresa

C V I B A @ B E R I A N . S K

Zostavené dňa: 24.05.2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Čl. I.

Všeobecné údaje

Názov: Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku

Adresa: Hálkova 2953/11, 831 03 Bratislava

I.1. Hlavná činnosť účtovnej jednotky

Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku je nezisková organizácia, ktorá vznikla dňa 01.01.2023.

Zakladateľmi účtovnej jednotky sú:

- Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku

Cieľ a poslanie organizácie:

Vykonávanie všeobecne prospešných služieb:

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt:

- organizovanie seminárov, školení, konferencií, prezentácií, osvetových a vedomostných podujatí

Výskum, vývoj, vedecko-technické služby a informačné služby:

- analýzy, rozbor, prieskumy, spracovanie a realizácia projektov s cieľom získania finančných prostriedkov z rôznych fondov,
- poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a drobných tlačovín

Špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku ako súčasť systému poradenstva a prevencie vykonáva odbornú činnosť, ktorou je poradenská činnosť, psychologická činnosť, pedagogická činnosť, špeciálno-pedagogická činnosť, logopedická činnosť, liečebno-pedagogická činnosť, sociálno-pedagogická a sociálna činnosť zameraná na optimalizáciu osobnostného, intelektuálneho, psychického a sociálneho vývinu detí od narodenia až do siedmeho roku veku.

Špecializované centrum poradenstva a prevencie poskytuje činnosti podpornej úrovne piateho stupňa najmä deťom so zdravotným postihnutím a žiakom so zdravotným postihnutím.

Poradenská činnosť sa poskytuje aj zákonným zástupcom detí, zástupcom zariadenia, pedagogickým zamestnancom alebo odborným zamestnancom.

Činnosti špecializovaného centra poradenstva a prevencie, podpornej úrovne piateho stupňa zahŕňajú:

- a) špecializované odborné činnosti,
- b) poradenstvo,
- c) prevenciu,

- d) komplexnú diagnostiku a vysokošpecializovanú diferenciálnu diagnostiku,
- e) terapiu,
- f) rehabilitáciu,
- g) odborné činnosti vo vzťahu k deťom do siedmeho roku veku,
- h) zabezpečovanie kompenzačných, reedukačných a špeciálnych edukačných pomôcok,
- i) metodickú činnosť a supervíznu činnosť pre školský podporný tím, pedagogických zamestnancov, odborných zamestnancov a zákonných zástupcov alebo zástupcov zariadenia.

I.2. Podnikateľská činnosť účtovnej jednotky

Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku nedosiahlo v roku 2023 žiadne výnosy z vedľajšej podnikateľskej činnosti.

Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

I.3. Orgány organizácie

Štatutárni zástupcovia Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku:

Zriaďovateľ: Centrum včasnej intervencie Bratislava, n. o.

Výkonná riaditeľka: PhDr. Erika Tichá, PhD.

Rozhodnutia prijíma správna rada zriaďovateľa.

Správna rada zriaďovateľa pozostáva z nasledovných členov:

- Mgr. Vladislav Matej – predseda
- PhDr. Helena Woleková, CSc. od decembra 2021 sa stala čestným členom
- Prof. MUDr. Ingrid Brucknerová, PhD.
- Ing. Bodo Hauswald
- Ing. Tomáš Osuský

Kontrolným orgánom organizácie je dozorná rada zriaďovateľa, ktorú tvoria nasledovní členovia:

- Ing. Martin Pitoňák
- Ing. Andrea Vítková
- Ing. Natália Fialová

I.4. Priemerný počet pracovníkov v účtovnom období

Tabuľka o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	x

z toho počet vedúcich zamestnancov	1	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

I.5. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ani obmedzene ručiacim spoločníkom.

I.6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna

Mimoriadna

I.7. Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie nebola zostavená, keďže vznik organizácie je 01.01.2024.

ČI. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

II.1. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

a) predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti – **bol splnený**

Rok 2023 bol poznamenaný prebiehajúcim procesom transformácie poradenského systému v rezorte MŠVVaM SR, ktorá mala zásadný vplyv na spôsob fungovania organizácie v zmysle neustálych zmien, upresnení a legislatívnych úprav. Napriek komplikáciám vyplývajúcim z procesu transformácie ako aj vzniku samostatného právneho subjektu z pôvodne organizačnej zložky CVI Bratislava, n. o. nemala významný vplyv na finančnú stabilitu organizácie, ktorá zodpovedala stabilite predchádzajúcich rokov.

Rok 2023 však bol naďalej ovplyvnený vojnovou situáciou na Ukrajine a tiež okolnosťami plynúcimi z tejto situácie na Slovensku. Vzhľadom na príchod viacerých rodín detí s rizikovým vývinom alebo zdravotným znevýhodnením na Slovensko organizácia pružne reagovala na vznikajúcu situáciu potreby poskytnutia podpory týmto rodinám vo forme prevažne krátkodobého sprevádzania. Priebežný vzrastajúci trend počtu klientov zo Slovenska spolu s príchodom rodín utekajúcich pred vojnou z Ukrajiny vytvorili situáciu nutnosti hľadať riešenia vysokého počtu záujemcov o poskytnutie služby ale aj klientov v krátkodobej alebo dlhodobej forme poradenstva.

Významný v roku 2023 však bol extrémny nárast záujemcov o prijímanie služieb v Súkromnom špecializovanom centre poradenstva a prevencie centra včasnej intervenci pre deti do siedmeho roku veku na úrovni nárastu o 50%. Tento nárast možno vnímať predovšetkým v zvýšení povedomia o poskytovaných službách ako aj v intenzívnej spolupráci s neonatologickými oddeleniami nemocníc. Tento trend nárastu počtu klientov je naďalej pozorovaný a navyšovaný aj v roku 2024 a vyžiadal si zväzovanie ďalších opatrení aj v spolupráci s ďalšími poskytovateľmi služieb pre rodiny detí s rizikovým vývinom a zdravotným znevýhodnením v Bratislavskom samosprávnom kraji.

II.2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Uplatňujú sa výlučne na začiatku nového účtovného obdobia. V účtovnom období 1.1.2023 – 31.12.2023 nenastala nijaká takáto zmena.

II.3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- a. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – **obstarávacou cenou**,
- b. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – **žiaden**,
- c. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – **žiaden**,
- d. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – **obstarávacou cenou**,
- e. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – **žiaden**,
- f. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – **žiaden**,
- g. dlhodobý finančný majetok – **žiaden**,
- h. zásoby obstarané kúpou – **obstarávacou cenou**,
- i. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – **žiadne**,
- j. zásoby obstarané iným spôsobom – **žiadne**,
- k. pohľadávky – **menovitou hodnotou pri ich vzniku**,
- l. krátkodobý finančný majetok – **menovitou hodnotou** (pokladnica a bankové účty), **obstarávacou cenou** (krátkodobý finančný majetok – realizovateľné cenné papiere),
- m. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – **menovitou hodnotou**,
- n. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **menovitou hodnotou pri ich vzniku**,
- o. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – **menovitou hodnotou**,
- p. deriváty – **žiadne**, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- **žiaden**,

II.4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

- a. Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho rokuveku pri odpisovaní dlhodobého majetku uplatňuje účtovné odpisy,
- b. dátum začiatku účtovného odpisovania sa stanovil na deň zaradenia, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania,
- c. dlhodobý hmotný majetok v ocenení vyššom ako je suma 1 700 € sa zaradil do príslušnej odpisovej skupiny podľa prílohy č. 1 k Zákonom č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov,
- d. pri dlhodobom hmotnom majetku, ktorý nebolo možné zaradiť do žiadnej z odpisových skupín, sa takýto dlhodobý hmotný majetok zaradil do druhej odpisovej skupiny,
- e. po zaradení dlhodobého hmotného majetku do príslušnej odpisovej skupiny sa doba odpisovania stanovila na 48, 72, 144 alebo 240 mesiacov,
- f. pri účtovnom odpisovaní dlhodobého hmotného majetku sa uplatňovala rovnomerná metóda odpisovania,
- g. dlhodobý hmotný majetok v ocenení do 1 700 € vrátane sa odpísal jednorazovo ak bol zaradený do dlhodobého majetku,
- h. dlhodobý nehmotný majetok v ocenení vyššom ako je suma 2 400 € sa odpisuje rovnomernou metódou odpisovania a odpíše sa najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania,
- i. dlhodobý nehmotný majetok v ocenení nižšom ako je suma 2 400 € vrátane sa odpíše jednorazovo ku dňu začiatku účtovného odpisovania.

II.5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

II.6. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

II.6a) Počas účtovného obdobia

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na euro prepočítavali kurzom ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Všeobecným kurzom na prepočet cudzej meny na eurá v deň uskutočnenia účtovného prípadu, ak zákon o účtovníctve neustanovuje inak, je referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS (ďalej len „referenčný kurz“) zo dňa predchádzajúceho dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považoval:

1. pri príjmových a výdavkových pokladničných dokladoch - deň, v ktorom dôjde k výplate alebo prevzatíu hotovosti,
2. pri bankových výpisoch - deň, v ktorom dôjde k zúčtovaniu položky podľa výpisu z bankového účtu,
3. pri interných dokladoch - deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, platbe záväzku, inkasu pohľadávky, postúpeniu pohľadávky, vkladu pohľadávky, poskytnutiu alebo prijatíu preddavku, prevzatíu dlhu, nákupu alebo predaju peňažných prostriedkov alebo cenných papierov v cudzej mene, pripísaniu cenných papierov na účet v stredisku cenných papierov, dohodnutiu a vyrovnaniu obchodu s cennými papiermi, devízami, splneniu dodávky, zisteniu manka, schodku na majetku, prebytku majetku, škody, pohybu majetku vo vnútri účtovnej jednotky a k ďalším skutočnostiam vyplývajúcim z osobitných predpisov alebo vnútorných podmienok účtovnej jednotky, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré v účtovnej jednotke nastali alebo o ktorých sú k dispozícii potrebné doklady, ktoré dokumentujú tieto skutočnosti,
4. pri vystavených faktúrach – deň uvedený ako deň zdaniteľného plnenia,
5. pri prijatých faktúrach – deň uvedený ako deň zdaniteľného plnenia,
6. pri ostatných záväzkoch - deň, v ktorom dôjde ku vzniku záväzku,
7. pri ostatných pohľadávkach - deň, v ktorom dôjde ku vzniku pohľadávky.

II.6b) K termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na euro prepočítavali kurzom ECB platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

II.7. Vykazovanie výnosov

Výnosy organizácie sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Výnosy organizácie tvoria najmä štátne a miestne dotácie, príspevky prijaté od iných organizácií a fyzických osôb a príspevky z podielu zaplatenej dane.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby včasnej intervencie poskytnuté. Výnosy, ktoré sa týkajú budúcich období, sa časovo rozlišujú na účte 384 – Výnosy budúcich období.

II.8. Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nenastali zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek.

II.9. 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.

Nenastali.

Čl. III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- III.1. Údaje o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie –** v tabuľke 1 a 2 v prílohe.
- III.2. Prehľad dlhodobého majetku na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať –** taký majetok účtovná jednotka nemá.
- III.3. Údaje o spôsobe a výške poistenia majetku –** účtovná jednotka budovu ani priestory, v ktorých vykonáva svoju činnosť nevlastní, len si ju prenajíma.
- III.4. Údaje o krátkodobom finančnom majetku –** taký majetok účtovná jednotka nemá.

- III. 5 Údaje o pohľadávkach –** v tabuľke 5 v prílohe.
- III. 6 Údaje o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku –** v tabuľke 6 v prílohe.
- III. 7 Údaje o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty –** v tabuľke 7 v prílohe.
- III. 8 Údaje o tvorbe a použití rezerv –** v tabuľke 8 v prílohe.
- III. 9 Údaje o záväzkoch –** v tabuľke 9 v prílohe.
- III. 10 Údaje o vývoji sociálneho fondu –** v tabuľke 10 v prílohe.
- III. 11 Údaje o významných položkách výnosov budúcich období –** v tabuľke 11 v prílohe.
- III. 12 Údaje o významných položkách príjmov budúcich období –** v tabuľke 12 v prílohe.
- III. 13 Údaje o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane –** v tabuľke 13 v prílohe.
- III. 14 Údaje o tržbách za poskytnuté služby v rámci hlavnej činnosti organizácie –** v tabuľke 14 v prílohe.
- III. 15 Údaje o dotáciách, grantoch a prijatých finančných príspevkoch –** v tabuľke 15 v prílohe.
- III. 16 Údaje o významných položkách nákladov –** v tabuľke 16 v prílohe.

- III. 17 **Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky** – v tabuľke 17 v prílohe.
- III. 18 **Údaje o jednotlivých druhoch fondov tvorených podľa osobitných predpisov** – účtovná jednotka takéto fondy netvorila.

Čl. IV.

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

IV.1. **Údaje o tržbách za vlastné výrobky a služby** – Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku malo v priebehu roka 2023 výnosy z poskytnutých služieb vo forme konzultácií, lektorovania a špecifických činností v oblasti poskytovanie včasnej intervencie v zmysle štatútu organizácie.

IV.2. Údaje o príjmoch z grantov

V roku 2023 Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku aktívne spolupracovalo na týchto dotáciách/projektoch/grantoch:

MAG	Magistrát hlavného mesta
-----	--------------------------

Finančné prostriedky sa čerpajú priebežne, vždy na základe vyhotovených správ o činnosti, monitorovacích správ, alebo prehľadov výdavkov. Na kontrolu sa predkladajú doklady vždy v súlade s pravidlami konkrétneho grantu/dotácie/príspevku. V prípade, že sú prijaté financie na viac ako jedno účtovné obdobie, je táto suma v účtovníctve časovo rozlíšená na príslúchajúce účtovné obdobia v súlade s účtovnou zásadou vecného priradenia výnosov k nákladom a aktuálneho princípu uplatňovaného v účtovníctve účtovnej jednotky.

IV.3. **Údaje o nákladoch na dosiahnutie tržieb za vlastné výrobky a služby** – Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku malo štandardné náklady na poskytovanie služieb v zmysle štatútu organizácie v roku 2023.

IV.4. **Údaje o uhradenej daňovej povinnosti:** za rok 2023 nevznikla daňová povinnosť.

Čl. V.

Opis údajov na podsúvahových účtoch

V podsúvahovej evidencii nevedieme nijaké významné položky.

Čl. VI.

Ďalšie informácie

Popis rozdelenia činností do dvoch samostatných organizácií a vznik novej organizácie

V zmysle legislatívnych zmien v rezorte Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mladeže Slovenskej republiky podľa paragrafu 161 ods. 3 zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov prebehla s účinnosťou od 01.01.2023 transformácia poradenského systému v rezorte školstva na Slovensku. Tento proces na podklade uvedených legislatívnych zmien novodefinoval s účinnosťou od 01.01.2023 typy zariadení poradenstva a prevencie ako aj podmienky preregistrácie existujúcich v nový typ poradenského zariadenia. V zmysle uvedeného procesu na základe interného auditu procesu, obsahu, zamerania profilovania zariadenia poradenstva a prevencie došlo na základe písomného oznámenia Centra včasnej intervencie Bratislava, n. o. k zmene Súkromného centra špeciálno-pedagogického poradenstva centra včasnej intervencie, Hálkova 11, Bratislava v sieti škôl a školských zariadení Slovenskej republiky s účinnosťou od 1. januára 2023 na Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho rokuveku, Hálkova 2953/11, Bratislava, ako samostatného právneho subjektu s novým IČO 54472342.

S účinnosťou od 01.01.2023 v dôsledku legislatívnych zmien v rezorte MŠVVaM SR, ktoré sa priamo dotýkali organizačnej štruktúry CVI Bratislava, n. o. vzniklo tak z pôvodne organizačnej zložky Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva centra včasnej intervencie samostatný právny subjekt Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku následne ďalšími legislatívnymi zmenami s účinnosťou od 01.09.2023 Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku.

K dnešnému dňu je fungovanie Súkromného špecializovaného centra poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku personálne zabezpečené prostredníctvom 3 odborných zamestnancov na plný pracovný úväzok, jedného vedúceho zamestnanca a zároveň odborného zamestnanca na polovičný pracovný úväzok a 1 zamestnanca na dohodu o pracovnej činnosti. Uvedeným personálnym zabezpečením organizácia naplnila legislatívne podmienky vzniku a prevádzky poradenského zariadenia ako samostatného právneho subjektu.

Financovanie oboch organizácií

Financovanie Súkromného špecializovaného centra poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku bolo dotáciou Magistrátu hlavného mesta SR a vlastnými zdrojmi.

CVIBA ako zriaďovateľ novej organizácie

Súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie centra včasnej intervencie pre deti do siedmeho roku veku, so sídlom Hálkova 2953/11, 831 03 Bratislava, IČO 54472342 vzniklo k 01.01.2023 ako samostatný právny subjekt, ktorého zriaďovateľom je Centrum včasnej intervencie Bratislava, n. o. so sídlom Hálkova 2953/11, 831 03 Bratislava IČO: 45744688.

Uvedené zmeny plynúce z legislatívnych zmien personálnym, organizačným, finančným ani žiadnym iným spôsobom neohrozili existenciu a pôsobenie Centra včasnej intervencie Bratislava, n. o..

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke alebo výročnej správe za rok 2023

Tabuľka č. 2 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku - nevlastníme

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné 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											
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											

Tabuľka č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	153,30	0,00
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	45 189,36	0,00
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok	0,00	0,00
Spolu	45 342,66	0,00

Tabuľka č. 4 o položkách krátkodobého finančného majetku - nevlastníme

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 5 o pohrádkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohrádky do lehoty splatnosti	1 915,00	0,00
Pohrádky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohrádky spolu	1 915,00	0,00

Tabuľka č. 6 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					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0,00	37 124,91			37 124,91
Spolu	0,00	37 124,91			37 124,91

Tabuľka č. 7 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty - nebol

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Tabuľka č. 8 o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Zákonné rezervy spolu	0,00	7 710,19	0,00	0,00	7 710,19
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	0,00	7 710,19	0,00	0,00	7 710,19
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerva na audit ÚZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	0,00	7 710,19	0,00	0,00	7 710,19

Predpokladané použitie rezervy na nevyčerpané dovolenky a rezervy na audit účtovnej závierky za rok 2021 je v roku 2022.

Tabuľka č. 9 o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 390,00	
Krátkodobé záväzky spolu	2 390,00	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	32,56	
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2 422,56	

Tabuľka č. 10 o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	0,00	
Tvorba na ťarchu nákladov	328,11	
Tvorba zo zisku	0,00	
Čerpanie	295,55	
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	32,56	

Tabuľka č. 11 o významných položkách - výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácia – Magistrát	0,00	91 845,00	91 845,00	0,00

Tabuľka č. 12 o významných položkách - príjmov budúcich období

Položky príjmov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
-				

Tabuľka č. 13 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane - nebol

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Celková suma vyzbieraná v príslušnom roku	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
-			
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia			

Tabuľka č. 14 o tržbách za poskytnuté služby v rámci hlavnej činnosti organizácie

Prehľad tržieb	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Služby Súkromného centra špeciálno-pedagogického poradenstva	0,00	45 310,00
z toho:		
konzultácie	0,00	1 060,00
fyzioterapia	0,00	4 065,00
diagnostika, stimulácia	0,00	23 335,00
psychologické vyšetrenie	0,00	8 060,00
ostatné poskytované služby	0,00	8 790,00
Spolu	0,00	45 310,00

Tabuľka č. 15 o dotáciách, grantoch a prijatých finančných príspevkoch

Prehľad prijatých dotácií a príspevkov od	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Hlavné mesto Bratislava	0,00	91 845,00
Dotácie spolu	0,00	91 845,00
Ostatné príspevky od fyzických osôb	0,00	200,00
Príspevky of fyzických a právnických osôb spolu	0,00	200,00
Prijaté dotácie a príspevky spolu	0,00	92 045,00

Tabuľka č. 16 o významných položkách nákladov

Jednotlivé druhy nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Mzdové náklady	0,00	71 654,53
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	0,00	25 276,86
Ostatné služby	0,00	988,40
Zákonné sociálne náklady	0,00	2 178,56
Ostatné náklady	0,00	131,74
Spolu	0,00	100 230,09

Tabuľka č. 17 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky - neboli

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	0,00
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00
daňové poradenstvo	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00
Spolu	0,00