

I. Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: Občianske združenie Kolysočka - Kolíska

Sídlo: Solivarská 1457/70
08005 Prešov

II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou hodnotou	
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek...	menovitou hodnotou	
Derivátové operácie		

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budova SMŠ	40		rovnomerná
hnuteľný majetok-vybavenie SMŠ	4		rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vycisľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Udalosť	Dôvod	Hodnota
mzdové náklady		72 739
záonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie		23 603
spotreba režijných nákladov		26 948
spotreba energií		6 074
bežné opravy a údržba priestorov		6 272
ostatné služby spojené s aktivitami SMŠ a OZ		7 654

2. a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	- 92	21 494
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 885	330
Krátkodobé záväzky spolu	1 793	21 824
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	6 766	10 297
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6 766	10 297

IV. Doplnujúce informácie

V roku 2023 bolo OZ poskytnutá dotácia z Karpatskej nadácie - číslo Zmluvy: KN/53/2023/SP, číslo projektu: 029/2023/SPD, Názov projektu: Inklúzia hrou pre deti utečencov z Ukrajiny v Súkromnej materskej škole (SMŠ) Kolysočka v Prešove vo výške 25791,30€.

Dotácia na prevádzku SMŠ z Mesta Prešov bola v roku 2023 vo výške 43 989€.

OZ bola z Mesta Prešov poskytnutá aj v rámci projektu: "3. ročník – Koncert tolerancie k národnostnej rozmanitosti v Prešove – Jubilejný koncert OZ Kolysočka – Kolíska, ktorý sa konal v DAD, 12. 5. 2023.

Príspevok na špecifiká - Podpora začlenenia detí z UA bola vo výške 34 216€.