

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Centrum včasnej intervencie Trnava, n.o., Trhová 189/3, 917 01 Trnava (ďalej CVI TT). Zriaďovateľmi CVI TT sú: 1. Nadácia Socia, 2. Slovenská spoločnosť pre spina bifida a/alebo hydrocefalus, 3. Mgr. Andrea Lehenová, PhD.

Dátum založenia: 6. 12. 2017

Číslo registrácie na Okresnom úrade Trnava: VVS/NO-272/2017.

(2) Štatutárny orgán: PhDr. Terézia Drdulová, MBA – riaditeľka CVI TT

(3) Dozorný orgán: Správna rada CVI TT: Mgr. Lubomíra Bečarovičová, Mgr. Martin Cifra, Mgr. Vladislav Matej, Mgr. Jana Čápová, Silvia Kvassayová

Revízorka: Ing. Mária Galková

(4) Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1. Sociálne služby na podporu rodiny s deťmi, ktorou je služba včasnej intervencie.
2. Tvorba, rozvoj ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt: organizovanie seminárov, školení, konferencií, prezentácií, osvetových a vzdelávacích podujatí.
3. Poskytovanie služieb v oblasti výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb – analýzy, rozbor, prieskumy, spracovanie a realizovanie projektov s cieľom získania finančných prostriedkov z rôznych fondov, poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a drobných tlačovín.

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3,74	4,69
z toho počet vedúcich zamestnancov	0,3	0,3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	20	18

(5) Účtovná jednotka (ďalej UJ) nemá žiadne organizačné jednotky vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého fungovania.
- (2) V roku 2023 nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,

- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,
- g) dlhodobý finančný majetok – reálnou hodnotou,
- h) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou,
- k) pohľadávky – menovitou hodnotou,
- l) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,
- m) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou,
- n) deriváty – reálnou hodnotou,
- o) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – reálnou hodnotou.

(4) V roku 2020 UJ obstarala osobné motorové vozidlo Škoda Fabia Sedan. Odpisovať ho bude rovnomerne počas 4 rokov. V roku 2022 získala UJ darom od Nadácia KIA – osobný automobil KIA CEED v hodnote 20 844,82 EUR.

Obstaraný hmotný majetok v cene do 1700,- EUR a nehmotný majetok v cene do 2400,- EUR je účtovaný priamo do nákladov.

Pri vytváraní odpisového plánu UJ vychádza z predpokladanej doby životnosti a zatriedenia majetku do odpisových skupín. Bude používať rovnomerné odpisovanie vo všetkých odpisových skupinách.

(5) UJ v roku 2023 netvorila žiadne opravné položky. Rezervy vytvorila na nevyčerpaná dovolenky a odvody s tým súvisiace.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie – v roku 2023 UJ neobstarala žiadny dlhodobí majetok.

(2) UJ nemá dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. Na osobný automobil je uzatvorené zmluvné poistenie.

(4) UJ nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.

(5) UJ netvorila žiadne opravné položky k dlhodobému majetku.

Tabuľka č. 1 bežné obdobie

	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 DHM	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					22 344,82						22 344,82
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					22 344,82						22 344,82
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					1 000,00						1 000,00
prírastky					5 586,24						5 586,24
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					6 586,24						6 586,24
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					21 344,82						21 344,82
Stav na konci bežného účtovného obdobia					15 758,58						15 758,58

Tabuľka č. 2 bezprostredne predchádzajúce obdobie

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	S t a v b y	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 DHM	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					1 500,00						1 500,00
prírastky					20 844,82						20 844,82
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					22 344,82						22 344,82
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					625,00						625,00
prírastky					375,00						375,00
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					1 000,00						1 000,00
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					875,00						875,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia					21 344,82						21 344,82

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – UJ nevlastní krátkodobý finančný majetok.

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám – UJ nevlastní zásoby.

(8) Opis významných pohľadávok v členení podľa súvahy:

- UJ nemá k 31. 12. 2023 žiadnu pohľadávku po lehote splatnosti.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam – v roku 2023 nebol dôvod tvoriť opravné položky.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 989,01	1 405,50
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	6 989,01	1 405,50

Výrazný nárast pohľadávok oproti minulému roku je spôsobený pohľadávkou z ERASMUS+ - predfinancovanie vo výške 4 728,40 EUR.

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- 58,19 EUR – prístup do e-karty
- 60,50 EUR – povinné zmluvné poistenie Fabia TT355HH
- 175,86 EUR – havarijné poistenie Fabia TT355HH
- 47,70 EUR – povinné zmluvné poistenie Fabia Sedan TT083ID
- 157,41 EUR – povinné zmluvné poistenie KIA Ceed TT447JJ
- 593,45 EUR – havarijné poistenie GAP KIA Ceed TT447JJ
- 720,00 EUR – úhrada nájmu a preddavkov na energie Františkánska 5
- 40,80 EUR – Konferencia – Vývojová dysfázia
- 40,00 EUR – Voda a služby Mozartova za 01 a 02/2024
- 79,63 EUR - Domena
- 420,00 EUR – skupinové canisterapeutické stretnutia uskutočnené v roku 2024

Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	26,92			- 2 258,22	- 2 231,30
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 2 258,22	5 002,00		2 258,22	5 002,00
Spolu	- 2 231,30	5 002,00		0,-	-2 770,70

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

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	-2 231,30
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 hospodárenia minulých rokov	2 231,30
Iné	

(12) Opis a výška cudzích zdrojov:

a) Rezervy – účtovná jednotka v roku 2023 tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov a na audit.

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	3 330,54	3 601,50	3 330,54		3 330,54
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	3 330,54	3 601,50	3 330,54		3 330,54
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	0	0	0		0
Rezervy spolu	3 330,54	3 601,50	3 330,54		3 330,54

b) Záväzky

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	17 062,88	13 658,35
Krátkodobé záväzky spolu	17 062,88	13 658,35
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	2,94	1,06
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2,94	1,06
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	17 065,82	16 659,41

Záväzky sú voči zamestnancom a inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia, daňovému úradu vyplývajúce z miezd za mesiac december, z neuhradených dodávateľských faktúr.

c) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1,06	56,19
Tvorba na ťarchu nákladov	294,92	363,08
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	293,04	418,21
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2,94	1,06

Sociálny fond sa tvoril vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestnancov. Sociálny fond sa čerpal na príspevok na stravovanie zamestnancov a na stretnutia zamestnancov.

d) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – UJ nemá žiadne úvery, pôžičky, výpomoci

e) Položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - v roku 2023 nie sú.

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich:

Položky výnosov budúcich období z dlhodobého dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	20 844,82		5 211,24	15 633,58
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				

dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
darov	954,72		954,72	0,00
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				

V roku 2022 sme od Nadácie Kia obdržali dar – osobný automobil Kia Ceed v hodnote 20 844,82 EUR - na účte znižuje stav podľa opisov v danom roku.

(13) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – UJ nemá žiadny prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

ČI. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar:

- UJ nemala tržbu za vlastné výkony a tovar. UJ mala osobitné výnosy – náhradu za poistné plnenie vo výške 523,67 EUR, prijaté a zúčtované prostriedky z projektu ERASMUS + - 13 561,00 EUR, za vzdelávaciu činnosť 1 500,00 EUR.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

V roku 2023 prijala tieto dary – príspevky od fyzických a právnických osôb:

- 3 800,- EUR – nadácia SLSP – projekt „Na každom rodičovi záleží“
- 954,72 EUR – od Nadácie KIA – na PZP a havarijné poistenie KIA
- 600,00 EUR – nadácia Pontis - Tesco – kampaň Vy rozhodujete, my pomáhame
- 3 027,45 EUR – od fyzických osôb

Všetky prijaté dary boli použité v roku 2023 na úhradu bežných výdavkov.

(3) Prehľad dotácií a grantov:

- Mesto Trnava – 10 000,- EUR
- Mesto Hlohovec – 1 000,- EUR
- Mesto Piešťany – 3 000,- EUR
- Trnavský samosprávny kraj –122 880,00 EUR

(4) V roku 2023 príspevky z podielu zaplatenej dane boli 1 001,12 EUR.

Finančné výnosy – UJ nemala v roku 2023 žiadne finančné výnosy

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

Prehľad významných nákladov v roku 2023

Druh nákladu	Suma
Kancelársky materiál	996,51
Zariadenie	1 665,80
Pomôcky pre prácu s deťmi	3 985,80
PHM	1 991,86
Opravy a udržiavanie	3 019,12
Cestovné	1 391,35
Telefón, internet, poštovné	3 443,18
Odborné služby: audit, BOZP, práve	5 600,00
Školenia, vzdelávanie	4 021,61
Mzdové náklady	73 315,55
Zdravotné a sociálne poistenie, DDS	27 050,98
Zákonné sociálne náklady	3 730,12
Služby spojené s nájmom	10 241,85

(6) V roku 2023 CVI bolo prijímateľom 2%. V roku 2023 boli príspevky z podielu zaplatenej dane 1 001,12 EUR. Tieto boli použité na skvalitnenie poskytovaných služieb.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov:

- bankové poplatky 7,20 EUR

- poistenie (PZP a havarijné poistenie) – 1 414,06 EUR

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

UJ nemá náplň pre podsúvahovú evidenciu.

Čl. VI

Ďalšie informácie

Nenastali žiadne významné skutočnosti medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.