



nezisková organizácia

VÝROČNÁ SPRÁVA

2023

PROFIL ORGANIZÁCIE

Filia nezisková organizácia je neziskovou organizáciou poskytujúcou všeobecne prospešné služby. Právnym predchodcom súčasnej organizácie je Nadácia Filia Centrum Košice, ktorá vznikla 10. marca 1995. Zakladatelia nadácie sú spoluzakladateľmi Asociácie pre prevenciu drogových závislostí (ďalej APDZ) s pôsobnosťou na území Slovenskej republiky a organizácia je zakladajúcim členom Slovenskej asociácie občianskych poradní (ďalej SAOP). V roku 2002 organizácia zriadila občiansku poradňu, čím rozšírila ponuku služieb o poskytovanie občianskeho a sociálneho poradenstva. V marci 2003 sa nadácia pretransformovala na neziskovú organizáciu poskytujúcu všeobecne prospešné služby s názvom Filia nezisková organizácia. Zintenzívnenie práce s deťmi a mládežou od roku 2005 vyústilo do zriadenia Súkromného centra voľného času Filia, ktoré bolo 1. 1. 2005 zaradené do siete škôl a školských zariadení Ministerstva školstva SR. V roku 2014 nezisková organizácia rozšírila ponuku poskytovaných služieb o špeciálno-pedagogické poradenstvo. V septembri 2014 bola taktiež zaradená do siete škôl a školských zariadení Ministerstva školstva SR nová organizačná jednotka organizácie: Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva Filia, ktoré ukončilo svoju činnosť 31. 12. 2021.

ZAKLADATELIA

- PaedDr. Alexander Fotul pedagóg
- PhDr. Oľga Orosová CSc. psychológ
- Miroslav Krbaťa pedagóg
- Mgr. Ladislav Leško špeciálny pedagóg
- JUDr. Andreja Takáčová právnik

POSLANIE

Filia nezisková organizácia medializáciou zdravého spôsobu života, vytváraním príležitostí pre zmysluplné trávenie voľného času detí a mládeže a podporou svojich klientov k schopnosti rozhodovať sa v zložitých životných situáciách napomáha zvyšovaniu kvality života v regióne Košice. Svojou činnosťou prispieva k tomu, aby ľudia v regióne Košice netrpeli neznalosťou svojich práv a povinností, neznalosťou dostupných služieb alebo neschopnosťou vyjadriť účinne svoje potreby.

HLAVNÉ ZAMERANIE ČINNOSTI

- Medializovať prevenciu užívania drog, propagovanie a posilňovanie zdravého životného štýlu
- Pripravovať a realizovať výcvikové programy rizikového správania, a programy prevencie užívania drog pre deti a mládež
- Poskytovať metodickú pomoc, psychologické a pedagogické poradenstvo v oblasti prevencie užívania drog a riešenia záťažových životných situácií a problémov
- Viesť deti a mládež k zmysluplnému využívaniu voľného času
- Poskytovať základné sociálne poradenstvo
- Vykonávať sociálnu prevenciu
- Poskytovať občianske poradenstvo
- Získavať štátne orgány, orgány miestnych samospráv pre spoluprácu pri naplňovaní poslania organizácie a pre ich účasť na realizácii prevenčných programov, poskytovať odbornú pomoc pri riešení problémov vo sfére prevencie užívania drog
- Nadväzovať kontakty so zahraničnými partnermi s cieľom získať odbornú a metodickú pomoc a praktické skúsenosti z tejto oblasti

NAŠU ČINNOSŤ V HODNOTENOM OBDOBÍ PODPORILI

ÚRAD KOŠICKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA

MESTO KOŠICE

ČINNOSŤ V ROKU 2023

SÚKROMNÉ CENTRUM VOĽNÉHO ČASU FILIA

V rámci činnosti centra v roku 2023 bolo zapojených 1004 účastníkov cieľovej skupiny detí a mládeže. Z toho 660 detí do 15 rokov a 344 členov nad 15 rokov. Aktivitami v tejto oblasti je realizácia záujmových krúžkov v spolupráci so špeciálnymi základnými, základnými a strednými školami a univerzitami v meste. Nosným pilierom aktivít centra je prevencia užívania drog prostredníctvom špecializovaných programov pre deti, mládež a dospelých.

.

ROVESNÍCKY PROGRAM PREVENČIE UŽÍVANIA DROG FILIA

Vývinové obdobie dospievania a adolescencie so sebou prináša životné úlohy, zvládanie ktorých je zdrojom mnohých radostí, ťažkostí, pocitov úspechu a neúspechu. Je potrebné hľadať a nachádzať odpovede na otázky „Kto som? Kam kráčam? Čo chcem dosiahnuť? Čo je pre mňa dôležité? Kde, a aké je moje miesto medzi ostatnými ľuďmi? Čo znamenám pre mojich rovesníkov? Som pre nich dôležitý, užitočný?“

Hlavným cieľom realizovaného Rovesníckeho programu prevencie užívania drog bolo úsilie ponúknuť psychologickú a psychologicko-pedagogickú pomoc mladým ľuďom v procese ujasňovania si vlastnej osobnej a sociálnej identity, pomoc pri uvedomovaní si potencionálnych nebezpečenstiev vyplývajúcich z voľby únikových stratégií zvládania záťažových situácií prostredníctvom alkoholu, cigariet a iných drog.

OBČIANSKA PORADŇA FILIA

POSLANIE

Všetci ľudia majú rovnaké práva. Občianska poradňa Filia podporou svojich klientov k samostatnosti a schopnosti rozhodovať sa v zložitých životných situáciách, napomáha tomu, aby ľudia v regióne Košice netrpeli neznalosťou svojich práv

a povinností, neznalosťou dostupných služieb alebo neschopnosťou vyjadriť účinne svoje potreby a tak prispieva k zvyšovaniu kvality života v regióne Košice.

PROGRAM SOCIÁLNEJ PREVENIE A SOCIÁLNEHO PORADENSTVA

Program bol súčasťou Projektu poradensko-informačných služieb, ktorý bol pilotným projektom pre vyvinutie národnej siete organizácií (Občianskych poradní), ktoré poskytujú bezplatné poradenstvo občanom Slovenska. Projekt bol v prvom roku svojho fungovania plne financovaný Ministerstvom pre medzinárodný rozvoj vlády Veľkej Británie a Severného Írska (DFID UK). Po ukončení projektu je Občianska poradňa spolufinancovaná z vlastných zdrojov.

SLUŽBY

Občianska poradňa poskytuje všeobecné informácie, základné sociálne poradenstvo, špecializované sociálne poradenstvo, psychologické poradenstvo, občianske poradenstvo.

Oblasti poradenstva: sociálne dávky, sociálna pomoc, poisťný systém, bývanie, rodina, pracovno-právne vzťahy, ľudské práva, majetkovo-právne vzťahy, právna ochrana, občianske spolunažívanie, školstvo a iné. Poradenstvo sa poskytuje vyškolenými poradcami a externými odborníkmi.

ŠTANDARDY, KTORÉ DODRŽIAVAME

Ponúkame nezávislé, diskkrétne služby bez ohľadu na triedu, rasu, národnosť, pohlavie, vierovyznanie, zdravotný stav, sexuálnu orientáciu.

BEZPLATNOSŤ

Klienti neplatia za poskytované služby.

NEZÁVISLOSŤ

Poskytovaná rada je nezávislá od akýchkoľvek politických, ekonomických alebo ideologických vplyvov.

NESTRANNOSŤ

Poradňa poskytuje nestrannú službu a je otvorená pre každého bez rozdielu etnickej príslušnosti, rasy, národnosti, pohlavia, vierovyznania, politického presvedčenia, zdravotného stavu, sexuálnej orientácie. Rada musí byť nestranná a neutrálna (bez hodnotenia) a musí byť podaná s ohľadom na klientovu situáciu. Podané rady a informácie nesmú byť ovplyvnené osobnými názorami a záujmami poradcu.

DÔVERNOSŤ

Rozhovor s klientom je dôverný. Klient má právo, aby rozhovor prebiehal v prostredí zabezpečujúcom dôvernosť. Poradca je povinný zachovávať mlčanlivosť. Všetky aktivity v prospech klienta musia byť uskutočnené s jeho vedomím a s jeho súhlasom. Informácie môže zverejniť len so súhlasom klienta.

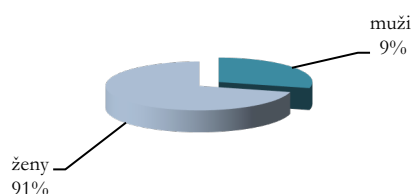
KLIENTI

Poskytované služby sú pre všetkých ľudí. Obzvlášť chceme pomôcť tým ľuďom, ktorí majú nízky príjem, ktorí sú nezamestnaní, slobodným matkám, mladým ľuďom a seniorom.

AKO SÚ SLUŽBY POSKYTOVANÉ

- Konzultácia počas otváracích hodín
- Konzultácia v dohodnutom čase
- Ak má klient problém navštíviť poradňu, prevádzkujeme svojpomocnú službu, návštevu u klienta
- Prostredníctvom e-mailu
- Prostredníctvom SMS
- Prostredníctvom listu
- Telefonické poradenstvo

Klienti OP - podiel mužov a žien



Občianska poradňa nezastupuje klientov na súde. Klienti sú odkazovaní na právnych poradcov.

Poradňa v roku 2023 pokračovala systémom Home – Office. V sledovanom období riešila 8 nových problémov občanov pri 19 kontaktoch s klientmi. Prevažovali ženy a noví klienti s novými problémami. Pomoc poradne v sledovanom období využilo 7 nových klientov (4 ženy a 3 muži).

Obsahovo je poradenstvo členené do 12 oblastí. Najviac klientov potrebovalo pomoc vo všeobecnej oblasti, t. j. oblasti špeciálne nezatriedených problémov (7 kontaktov) a druhou najväčšou oblasťou problémov, v ktorej klienti oslovili poradňu, boli problémy majetkové (6 kontaktov). Zvyšok sa týkal poisťného systému (3 kontakty), právnej oblasti (2 kontakty) a rodiny (1 kontakt). Kým pred pandémiou

covidu väčšina kontaktov s klientmi spočívala v ich osobnej návšteve poradne, počas pandémie išlo o kontakty prevažne telefonické a tento spôsob spolu s mailovou komunikáciou uprednostnili klienti aj v post covidovom čase.

Spolupráca s mimovládnyimi organizáciami

ASOCIÁCIA PRE PREVENCIU DROGOVÝCH ZÁVISLOSTÍ (APDZ)

Aj v roku 2021 sme participovali na práci Asociácie pre prevenciu drogových závislostí, ktorá združuje prevenčných pracovníkov Slovenska, prezidentom ktorej je MUDr. Ľ. Gábriš.

SPOLUPRÁCA SO ŠTÁTNYMI INŠTITÚCIAMI A SAMOSPRÁVOU

Špeciálne základné školy v Košiciach

Základné a stredné školy v Košiciach

Filozofická fakulta UPJŠ v Košiciach

Lekárska fakulta UPJŠ v Košiciach

Úrad Košického samosprávneho kraja

Mesto Košice

MEDZINÁRODNÁ SPOLUPRÁCA

Filia n. o. je členom UNIPREV komunity (United Prevention komunity), neformálneho združenia profesionálnych a dobrovoľných pracovníkov v oblasti prevencie drogových závislostí zo siedmich krajín Európy - z Belgicka, Luxemburska, Nemecka, Švajčiarska, Slovenska, Maďarska a Portugalska. Pozíciu koordinátora pre Slovensko zastáva prof. PhDr. Oľga Orosová, CSc.

SÚVAHA

<i>Strana aktív</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
<i>A. Neobežný majetok spolu</i>	<i>54</i>	<i>1 037</i>
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	54	1 037
Dlhodobý finančný majetok		
<i>B. Obežný majetok</i>	<i>207</i>	<i>537</i>
1. Zásoby		
2. Dlhodobé pohľadávky		
3. Krátkodobé pohľadávky		
4. Finančné účty	207	537
Pokladnica		
Bankové účty		
<i>C. Časové rozlíšenie spolu</i>		
1. Náklady budúcich období		
<i>Majetok spolu</i>	<i>261</i>	<i>1 574</i>
<i>Strana pasív</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
<i>A. Vlastné imanie</i>	<i>-8 033</i>	<i>-8 038</i>
1. Imanie a peňažné fondy		
2. Fondy tvorené zo zisku		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých	-8 038	-10 564
4. Výsledok hospodárenia	5	2 526
<i>B. Záväzky</i>	<i>8 097</i>	<i>8 831</i>
1. Rezervy	7 776	7 801
2. Dlhodobé záväzky		
3. Krátkodobé záväzky	321	1 030
4. Bankové výpomoci a pôžičky		
<i>C. Časové rozlíšenie spolu</i>	<i>197</i>	<i>781</i>
1. Výnosy budúcich období		
<i>Vlastné imanie, záväzky a účty časového rozlíšenia</i>	<i>261</i>	<i>1 574</i>

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

<i>Náklady</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Spotreba materiálu	16 263	16 299
Spotreba energie	532	510
Opravy a udržiavanie		
Cestovné		
Ostatné služby	22 549	21 299
Mzdové náklady	40 167	37 610
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné	12 441	11 969
Zákonné sociálne náklady	38	154
Daň z nehnuteľností		
Ostatné dane a poplatky	20	
Zmluvné pokuty a penále		
Ostatné pokuty a penále		
Odpísanie pohľadávky		
Osobitné náklady		
Dary		
Iné ostatné náklady	5	
Odpisy DNHM a DHM	982	1 904
Poskytnuté príspevky iným účtovným		
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám		
<i>Náklady spolu</i>	<i>93 131</i>	<i>90 651</i>
<hr/>		
<i>Výnosy</i>		
Tržby z predaja služieb		
Úroky		
Iné ostatné výnosy		
Výnosy z nájmu majetku		
Prijaté príspevky od iných organizácií		
Prijaté príspevky od fyzických osôb		
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 639	2 415
Dotácie	91 136	90 759
<i>Výnosy spolu</i>	<i>93 136</i>	<i>93 177</i>
<hr/>		
<i>Výsledok hospodárenia pred zdanením</i>	<i>5</i>	<i>2 526</i>
<i>Daň z príjmov</i>		
<i>Výsledok hospodárenia po zdanení</i>	<i>5</i>	<i>2 526</i>

NÁKLADY

Uvedená štruktúra poskytuje prehľad použitia získaných zdrojov. V položke ostatné služby sú obsiahnuté náklady za platby za telefón, prenájom, ubytovacie služby, a ostatné poskytnuté služby. Organizácia poskytuje svoje služby v priestoroch, ktoré sú v dlhodobom prenájme a má za povinnosť ich udržiavať. Organizácia eviduje k 31. 12. 2023 dlhodobý hmotný majetok v hodnote 54 €. Odpisy dlhodobého hmotného majetku tvorili čiastku 904 €.

Náklady	2023	2022	2021	2020	2019
Spotreba materiálu	16 263	16 299	23 307	24 163	16 901
Spotreba energie	532	510	404	808	2 502
Opravy a udržiavanie	134	906	26	1242	0
Cestovné	0	0	0	0	1 342
Ostatné služby	22 549	21 299	30 355	37 355	48 357
Mzdy	40 167	37 610	42 030	45 460	47 354
Zákonné sociálne poistenie	12 441	11 969	13 053	13 145	11 631
Zákonné sociálne náklady	38	154	77	271	51
Daň z nehnuteľností	0	0	0	0	0
Ostatné dane a poplatky	0	0	10	0	28
Ostatné pokuty a penále	0	0	0	0	0
Odpísanie pohľadávky	0	0	0	1	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné ostatné náklady	5	0	4	0	4
Odpisy DNHM a DHM	982	1 904	1084	1 076	205
Náklady spolu	93 131	90 651	110 284	123 521	128 375

VÝNOSY

Dotácie boli poskytnuté Mestom Košice 59 502 € na prevádzku a mzdy Súkromného centra voľného času Filia. Úradom Košického samosprávneho kraja 15 652 € na prevádzku a mzdy Súkromného centra voľného času Filia. Obcami Košického kraja 1 343 €. Nenormatívny príspevok za vzdelávacie poukazy vo výške 14 726 €. Príspevky z podielu zaplatenej dane z roku 2022 vo výške 1 639 €.

Výnosy	2023	2022	2021	2020	2019
Tržby z predaja služieb		0	0	0	2 255
Iné ostatné výnosy		3	3	79	0
Prijaté príspevky od iných organizácií		0	0	0	0
Z podielu zaplatenej dane	1 639	2 418	355	842	0
Z dotácií	91 497	90 759	108 733	115 642	123 831
Výnosy spolu	93 136	93 177	109 071	116 563	126 086

ZÁMERY A CIELE PRE ROK 2024

- Realizačný tím Filia n. o je členom Asociácie pre prevenciu drogových závislostí so sídlom v Nových Zámkoch s celoslovenskou pôsobnosťou. V spolupráci so všetkými členmi Asociácie, MVO, ale aj štátnymi orgánmi a orgánmi samosprávy chce naďalej medializovať myšlienku dôležitosti prevencie užívania drog.
- Realizovať komunikatívne výcvikové programy prevencie užívania drog pre učiteľov, žiakov a študentov.
- Pokračovať v projekte občianskych poradenských centier na Slovensku.
- Poskytovať základné sociálne poradenstvo a vykonávať sociálnu prevenciu v regióne Košického kraja.
- Pripravovať asistentov rovesníckych skupín žiakov základných a stredných škôl súčasne s prípravou ich učiteľov.
- Prevádzkovať Súkromné centrum voľného času Filia ako organizačnú jednotku Filia n. o.
- Podľa potreby pokračovať v programe prevencie rizikového správania sa a AIDS poslucháčov Filozofickej, Prírodovedeckej a Lekárskej fakulty UPJŠ v Košiciach.
- Naďalej odborne a metodicky pomáhať tým učiteľom a žiakom základných a stredných škôl, ktorí v minulosti prešli výcvikovými programami Filia n. o.
- Svetový deň boja proti drogám 25. 6. 2024 a Týždeň boja proti drogám v novembri 2024 považujeme za príležitosť k rekapitulácii a plánovaniu ďalších prevenčných aktivít. V tom zmysle budeme motivovať koordinátorov prevencie na košických školách.

Výročná správa schválená na zasadnutí Správnej rady Filia n. o. dňa 26. 6. 2024.

ORGÁNY FILIA N. O.

SPRÁVNNA RADA

Ing. Marta Hvozdíková – predseda

Mgr. Matúš Kiš – pedagóg

Miroslav Krbaťa – pedagóg

REVÍZOR

Ing. Libor Ondráček – manažér USS Košice

RIADITEĽ

Mgr. Ladislav Leško - špeciálny pedagóg

ZMENY V ORGÁNOCH A ŠTATÚTE ORGANIZÁCIE

V orgánoch a Štatúte organizácie neboli vykonané zmeny.

KONTAKT



nezisková organizácia

Trieda SNP 3, 040 11 Košice

Mobil: 0905 331 006, e-mail: filia@filia.sk, Internet: <http://www.filia.sk>

Bankové spojenie: Fio banka, a. s., pobočka zahraničnej banky

IBAN: SK15 8330 0000 0024 0101 6379

I. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: Filia nezisková organizácia

Sídlo: Trieda SNP 3
040 11 Košice

IČO: 35506130

Nezisková organizácia FILIA bola zriadená rozhodnutím ministerstva vnútra zo dňa 24.7.1997 pod č.203/Na-96/195 a Krajským úradom v Košiciach zo dňa 21.03.2003 pod č.OVVS/4/2003 – NO.

2. Orgánmi neziskovej organizácie v zmysle Stanov sú:

Správna rada: Ing. Marta Hvozdíková
Miroslav Krbaťa - pedagóg
Mgr. Matúš Kiš - pedagóg

Revízor: Ing. Libor Ondráček
Riaditeľ: Mgr. Ladislav Leško

3. Hlavné činnosti neziskovej organizácie

- Medializovať prevenciu závislostí, propagovanie a posilňovanie zdravého životného štýlu
- Pripravovať a realizovať výchovné programy rizikového správania, závislostí na drogách pre deti a mládež
- Poskytovať metodickú pomoc, psychologické a pedagogické poradenstvo v oblasti prevencie užívania drog a riešenia záťažových životných situácií a problémov
- Viest' deti a mládež k zmysluplnému využívaniu voľného času
- Poskytovať sociálne poradenstvo
- Vykonávať sociálnu prevenciu
- Poskytovať občianske poradenstvo
- Získavať štátne orgány, orgány miestnych samospráv pre spoluprácu pri naplňovaní poslania organizácie a pre ich účasť na realizácii prevenčných programov, poskytovať odbornú pomoc pri riešení problémov vo sfére drogových závislostí.
- Nadväzovať kontakty so zahraničnými partnermi s cieľom získať odbornú a metodickú pomoc a praktické skúsenosti z tejto oblasti.

4. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	7	7

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Základ prezentácie

Účtovná závierka asociácie bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého trvania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou uplatnené a dodržiavané v zmysle Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a OPATRENIE Ministerstva financií Slovenskej republiky z 2. decembra 2015 č. MF/19760/2015-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení neskorších predpisov.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov s výnimkou úrokov z úverov, ktoré sa účtovná jednotka rozhodla do času uvedenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku do užívania účtovať ako súčasť nákladov súvisiacich s jeho obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

d) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

e) Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

g) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane. Splatná daň z príjmov z podnikateľskej činnosti sa počíta vo výške 21 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

i) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa organizácii daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť neziskovej organizácie sa vykazujú ako dotácie zo štátneho rozpočtu a výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

j) Výnosy

Výnosy tvoria predovšetkým výnosy vo forme darov, príspevkov od iných subjektov, príspevky z podielu zaplatenej dane, dotácie a finančné prostriedky z grantov.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/**

Dlhodobým nehmotným majetkom sú zložky majetku, ktorých ocenenie je vyššie ako 2 400 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. V podmienkach neziskovej organizácie ide predovšetkým o softvér. Účtovná jednotka vedie aj kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku /DLDNHM/, ktorého obstarávacia cena je 501 – 2400 €.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20,00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	2	lineárna	1/24 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 500 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Dlhodobým hmotným majetkom sú nehnuteľnosti a hnutelný majetok, ktorých ocenenie je vyššie ako 1 700 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. V podmienkach neziskovej organizácie ide predovšetkým o samostatné hnutelné veci charakteru kancelárskej a výpočtovej techniky, strojov a zariadení slúžiacich na hlavnú činnosť organizácie, ako aj drobný majetok.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania. Organizácia vedie evidenciu drobného dlhodobého hmotného majetku v obstarávacej cene od 200 – 1700 €. Tento majetok pri obstaraní a zaradení do používania odpisuje v zmysle interných postupov rovnomerne po dobu predpokladanej použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
OS 1 - Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	25,0
OS 2 - Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,7
Dlhodobý drobný hmotný majetok	24m	lineárna	1/24 mesačne

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 200,- € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby), alebo
- ako zvýšenie vstupnej alebo zostatkovej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok

	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				13029				3351			16380
prírastky											0
úbytky											0
presuny											0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	13029	0	0	0	3351	0	0	16380
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				12755				2588			15343
prírastky				274				709			983
úbytky											0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	13029	0	0	0	3297	0	0	16326
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											0
prírastky											0
úbytky											0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	274	0	0	0	763	0	0	1037
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	54	0	0	54

2. Finančné účty

a) Peniaze a bankové účty

Nezisková organizácia má zriadený účet v FIO banke . Bankový účet nie je viazaný a nezisková organizácia môže nim voľne disponovať. Prehľad finančnej hotovosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	207	537
Bankové účta termínované	0	
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	207	537

3. Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období, z toho:	0	0
Predplatné internet a webhosting		
Registrácia domény	0	0
Odborná literatúra		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

4. Vlastné zdroje krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy	0	0	0	0	0
Základné imanie	0	0	0	0	0
z toho:					
imanie neziskovej organizácie					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceň.rozd.z precenenia maj. kap.účasťin					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ost.fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-9351			-1213	-10564
Výsledok hospodárenia za účt.obd.	-1213	2526	0	1213	2526
Spolu	-10564		0	0	-8038

5. Rozdelenie účtovného zisku alebo usporiadanie účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný strata	-2526
Rozdelenie účtovného zisku	
Vysporiadanie účtovnej straty prevodom na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia min. rokov	-2526
Iné	

6. Cudzie zdroje

Závazky

	Stav na začiatku bežného účt.obd.	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obd.
krátkodobé záväzky a rezervy	7801	7776	7801	7776
daňové záväzky				0
Spolu	7801	7776	7801	7776

Veková štruktúra záväzkov – ide o krátkodobé záväzky v lehote splatnosti. Zostatok záväzkov je vrátane rezerv na nevyčerpané dovolenky.

7. Výdavky budúcich období

Opis položky výdavkov budúcich období	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spolu	0	0

8. Výnosy budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku, resp. z finančného daru				0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie KSK	274		274	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				0
vzdelávacie poukazy MZ SR				0
podielu zaplatenej dane	507	1 329	1 639	197
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				0
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				0
Spolu	781	1 329	1 913	197

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

1. Tržby za vlastné výkony

Tržby neziskovej organizácie vo vykazovanom období neboli realizované žiadne.

	Tovar a výrobky		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko			0	0	0	0
		0		0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

2. Ostatné výnosy

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba z predaja dlhodobého majetku		
Ostatné výnosy		
Prijaté dary, úroky		
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 639	2418
Prijaté príspevky od iných organizácií		
Prijaté príspevky od fyzických osôb		
Dotácie zo štátneho rozpočtu	91 497	90 759
Spolu	93 136	93 177

- b) Prehľad dotácií a grantov prijatých v priebehu účtovného obdobia

Poskytovateľ dotácie / grantu	Účel dotácie / grantu	Výška dotácie / grantu	Trvanie dotácie / grantu
Mesto Košice	prevádzka a mzdy	59 502	12 mesiacov, resp. do 31.12.2023
Košický samosprávny kraj	prevádzka a mzdy	15 926	12 mesiacov
vzdelávacie poukazy	výchovno-vzdelávacia činnosť	14 726	15 mesiacov
Obce	prevádzka a mzdy	1 343	12 mesiacov, resp. do 31.12.2023
Spolu		91 497	

c) Použitie podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Výchovno-vzdel. Činn., OON	2418	1639

3. Náklady

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	16 263	16 299
Opravy a udržiavanie	532	906
Cestovné		
Spotreba energie	134	510
Ostatné služby	22 549	21 299
Mzdové náklady	40 167	37 610
Zákonné a ostatné sociálne náklady	12 479	12 123
Ostatné dane a poplatky	20	
Ostatné osobitné náklady		
Iné ostatné náklady	5	
Odpisy dlhodobého majetku	982	1 904
Zostatková cena predaného majetku		
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám		
Spolu	93 131	90 651

V. Ďalšie informácie

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

Po 31. decembri 2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia neziskovej organizácie za rok 2023.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKAneziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31 . 12 . 2 0 23

Daňové identifikačné číslo 2021302679	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 35506130	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 23
SK NACE 94 . 99 . 2	mimoriadna	do 12 2 0 23
	priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 22
	(vyznačí sa x)	do 12 2 0 22

Priložené súčasti účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Názov účtovnej jednotky Filia nezisková organizácia
--

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica TRIEDA SNP	Číslo 3
PSČ 04011	Obec KOŠICE – MESTSKÁ ČASŤ ZÁPAD
Telefónne číslo 0557994837	
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: 12 . 03 . 2 0 24	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
------------------------------------	---------------------------	--

Strana aktív		.r.	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	16380.00	16326.00	54.00	1037.00
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej innosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	16380.00	16326.00	54.00	1037.00
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hute né veci a súbory hute ných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	13029.00	13029.00	0.00	274.00
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	3351.00	3297.00	54.00	763.00
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finan ný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finan ný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finan ného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finan ný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		.r.	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	207.00		207.00	537.00
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
2.	Nedokon ená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé poh adávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Poh adávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné poh adávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Poh adávky vo i ú astníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné poh adávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé poh adávky r. 043 až r. 050	042				
B.III.1.	Poh adávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
2.	Ostatné poh adávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
3.	Zú tovanie so Sociálnou pois ov ou a zdravotnými pois ov ami (336)	045		x		
4.	Da ové poh adávky (341 až 345)	046		x		
5.	Poh adávky z dôvodu finan ných vz ahov k štátnemu rozpo tu a rozpo tom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Poh adávky vo i ú astníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací ú et pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné poh adávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
B.IV.	Finan né ú ty r. 052 až r. 056	051	207.00		207.00	537.00
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052		x		
2.	Bankové ú ty (221 AÚ + 261)	053	207.00	x	207.00	537.00
3.	Bankové ú ty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finan ný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finan ného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	16587.00	16326.00	261.00	1574.00

Strana pasív		.r.	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	-8033.00	-8038.00
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1. Základné imanie	(411)	063		
2. Fondy tvorené pod a osobitných predpisov	(412)	064		
3. Fond reprodukcie	(413)	065		
4. Oce ovacie rozdiely z precenenia kapitálových ú astín	(415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068		
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069		
3. Ostatné fondy	(427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-8038.00	-10564.00
A.IV. Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	5.00	2526.00
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	8097.00	8831.00
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	7776.00	7801.00
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	7776.00	7801.00
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078		
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079		
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476 AÚ)	083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	321.00	1030.00
B.III.1. Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	54.00	763.00
2. Záväzky vo i zamestnancom	(331+ 333)	088	267.00	267.00
3. Zú tovanie so Sociálnou pois ov ou a zdravotnými pois ov ami	(336)	089		
4. Da ové záväzky	(341 až 345)	090		
5. Záväzky z dôvodu finan ných vz ahov k štátnemu rozpo tu a rozpo tom územnej samosprávy	(346+348)	091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	(367)	092		
7. Záväzky vo i ú astníkom združení	(368)	093		
8. Spojovací ú et pri združení	(396)	094		
9. Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôži ky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	097		
2. Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	098		
3. Prijaté krátkodobé finan né výpomoci	(241+ 249)	099		
C. ASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	197.00	781.00
C.I.1. Výdavky budúcich období	(383)	101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102	197.00	781.00
3. Výnosy budúcich období dlhodobé	(384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A Ú TY ASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	261.00	1574.00

íslo útu	Náklady	íslo riadku	innos			Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
			Hlavná nezdaovaná	Zdaovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	16263.00		16263.00	16299.00
502	Spotreba energie	02	532.00		532.00	510.00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	134.00		134.00	906.00
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	22549.00		22549.00	21299.00
521	Mzdové náklady	08	40167.00		40167.00	37610.00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	12441.00		12441.00	11969.00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	38.00		38.00	154.00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Da z motorových vozidiel	13				
532	Da z nehnute ností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	20.00		20.00	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie poh adávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	5.00		5.00	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	982.00		982.00	1904.00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finan ný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zú tovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organiza ným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným ú tovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Ú tová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	93131.00	93131.00	90651.00

íslo ú tu	Výnosy	íslo riadku	innos			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Hlavná nezda ovaná	Zda ovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokon enej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganiza ných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané poh ádky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finan ného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finan ného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organiza ných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté lenské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1639.00		1639.00	2418.00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	91497.00		91497.00	90759.00
Ú tová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	93136.00		93136.00	93177.00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	5.00		5.00	2526.00
591	Da z príjmov	76				
595	Dodatko né odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	5.00		5.00	2526.00