

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky: Detské centrum „ Pre Teba“, n.o.
 Sídlo : Požiarnická 7850/ 11A, 080 01 Prešov
 Dátum založenia : 02.02.2004
 Dátum zriadenia : 01.02.2004
 IČO : 36167746

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárny orgán : Mgr. Ladislav Sedlačko
 Dozorná rada : Ing. Marcel Vaško
 Anna Hrabčáková
 Valéria Moučanová
 Správna rada : Mgr. Henrieta Petková
 Mgr. Jana Flešárová
 Mudr. Alexandra Bayerlová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Ostatná starostlivosť o deti s pobytom.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	19
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	7

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Žiadne zmeny.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - by sa oceňoval obstarávacou cenou

b) pohľadávky, - sa oceňovali ich menovitou hodnotou

c) krátkodobý finančný majetok, - sa oceňoval jeho menovitou hodnotou

d) časové rozlíšenie na strane aktív, - sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

d) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, - boli ocenené ich menovitou hodnotou

e) časové rozlíšenie na strane pasív, - sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka nemá.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Účtovná jednotka nemá dlhodobý majetok.

(2) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	5	133
Ceniny		
Bežné bankové účty	76 899	58 743
Spolu	76 904	58 876

(3) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období (381)

BO: 1 418

PO: 555

(4) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

	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	-25 672		5 120		-20 552
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	5 120				-7 849
Spolu	-20 552				-28 401

(5) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Účtovná jednotka vykázala min. účtovné obdobie stratu.

(6) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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	12 443	13 365	550	11 893	13 365
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	12 443	13 365	550	11 893	13 365
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	12 443	13 365	550	11 893	13 365

prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

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	67 529	47 958
Krátkodobé záväzky spolu	67 529	47 958
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	7 177	5 694
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	20 890	20 890
Dlhodobé záväzky spolu	28 067	26 584
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	95 596	74 542

prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu;

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	5 694	4 446
Tvorba na ťarchu nákladov	2 478	2 357
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	995	1 109
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	7 177	5 694

prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	Eur	0 %	31.12.2025		20 890	20 890
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					20 890	20 890

7)Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0		0	0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0		0	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	1 178	1 836	1 178	1 836
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

ČI. IV

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

Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácie z MPSVR : 818 702

Príspevok z podielu zaplatenej dane : 1 178

Opis a suma významných položiek finančných nákladov;

Mzdové náklady :	440 501
Odvody do poisťovní :	157 668
Spotreba mat.:	15 174
Spotreba energie:	3 094
Cestovné :	6 526
Ostatné služby:	44 876
Zákonné soc. náklady:	22 809
Príspevky poskyt. FO:	136 227
Ostatné náklady:	854

Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Z podielu zaplatenej dane sa v tomto roku nakupovali športové a kreatívne potreby, hračky, vybavenie pre deti, výlety a vstupy na športoviská a kúpalisko.

Boli použité finančné prostriedky z predchádzajúceho obdobia. Zostatok podielu zaplatenej dane bežného obdobia je 1 836.

V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom bolo na overenie vynaložených 600 Eur.