

Výročná správa

za rok 2024

DC Sielnica, n. o., „r.s.p.“

Lazovná 1487/56, 974 01 Banská Bystrica

Základné údaje

Názov neziskovej organizácie: **DC Sielnica, n. o., „r.s.p.“**

Sídlo neziskovej organizácie: **Lazovná 1487/56, 974 01 Banská Bystrica**

IČO: **51 261 171**

Zakladateľ neziskovej organizácie: **Mgr. Ivana Gnidová**

DC Sielnica, n. o. bola založená Zakladacou listinou dňa 28. 11. 2017 na dobu neurčitú za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt, vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry, výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb a služieb na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti.

Vo svojom začiatku mala názov Základná a materská škola Sielnica, n. o.. dňom 11.12.2017 bola zaregistrovaná Okresným úradom v Banskej Bystrici, odbor všeobecnej vnútornej správy pod spisovou značkou číslo: OVVS/NO-22/2017. Toto rozhodnutie nadobudlo právoplatnosť 11.12.2017.

Dňom 2.3.2021 správna rada rozhodla o zmene názvu zo Základná a materská škola Sielnica, n. o. na DC Sielnica, n.o. a zmene sídla zo Sielnica 10, 962 31 Sielnica na Lazovná 1487/56, 974 01 Banská Bystrica. Zároveň zmenila a doplnila Štatút, aby spĺňal podmienky pre registráciu na registrovaný sociálny podnik. Tieto skutočnosti boli zaregistrované Okresným úradom v Banskej Bystrici, odbor všeobecnej vnútornej správy pod spisovou značkou číslo: OU-BB-OVVS1-2021/010234-005. Toto rozhodnutie nadobudlo právoplatnosť 29.03.2021.

Dňa 12.4.2021 Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej Republiky podľa §7 ods. 4 zákona č. 112/2018 Z. z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vydalo osvedčenie o priznaní štatútu registrovaného sociálneho podniku pod obchodným názvom DC Sielnica, n.o., Lazovná 1487/56, 974 01 Banská Bystrica: Druh registrovaného sociálneho podniku : - Integrovaný podnik pod číslom osvedčenia 345/2021_RSP a Všeobecný registrovaný sociálny podnik – poskytujúci spoločensky prospešné služby v zmysle §2 ods. 4 písm. e) zákona č.112/2018 Z. z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry. Z dôvodu dlhodobo pretrvávajúcej pandemickej situácie SARS Cov 19 organizácia nedokázala naplniť podmienky pre Všeobecný registrovaný sociálny podnik a z tohto dôvodu dňa 14.02.2022 vrátila osvedčenie - Všeobecný registrovaný sociálny podnik späť, a ostala už iba Integrovaným podnikom.

Dňa 11.12.2022 správna rada v zmysle zákona rozhodla o zmene obchodného mena a doplnila skratku „r.s.p.“. Nové znenie obchodného mena je DC Sielnica, n.o., „r.s.p.“. Ostatné údaje ostali nezmenené. Tieto skutočnosti boli zaregistrované Okresným úradom v Banskej Bystrici, odbor všeobecnej vnútornej správy pod spisovou značkou číslo: OVVS/NO-22/2017.

správy pod spisovou značkou číslo: OU-BB-OVVS1-2023/010317-002. Toto rozhodnutie nadobudlo právoplatnosť 24.01.2023

Orgány neziskovej organizácie

Najvyšším orgánom neziskovej organizácie je **správna rada**, ktorej kompetencie, práva a povinnosti sú stanovené v štatúte neziskovej organizácie.

Členmi správnej rady sú:

Mgr. Ivana Gnidová – predseda správnej rady

Mgr. Jozef Marenčák – člen správnej rady

Amália Mojžišová – člen správnej rady

Revízor je kontrolným orgánom neziskovej organizácie, ktorý dohliada nad jej činnosťou. Kompetencie, práva a povinnosti revízora sú ustanovené v štatúte neziskovej organizácie.

Revízorom je:

Ing. Vladimíra Tököly Áčová – revízor

Riaditeľom neziskovej organizácie je Mgr. Peter Gnida. Jeho kompetencie a povinnosti stanovuje štatút neziskovej organizácie.

Poradný výbor

Poradný výbor sa skladá z troch členov. Všetci traja členovia poradného výboru sú priamo zainteresované osoby, nakoľko sú zamestnancami DC Sielnica, n.o., „r.s.p.“. Poradný výbor spomedzi seba si zvolil svojho predsedu, zasadá raz za tri mesiace a zo svojich zasadnutí predkladá správnej rade n.o. návrhy vychádzajúce zo zasadnutí poradného výboru.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, nenastali zmeny v zložení jeho orgánov.

Zhodnotenie dosahovania pozitívneho sociálneho vplyvu

Nezisková organizácia DC Sielnica, n.o., „r.s.p.“ počas roka 2024 aj napriek dopadom nárastu cien prevádzkových nákladov, prevádzkovala svoje zariadenie, a to: **Detské centrum Sielnica – v ktorom sú poskytované služby – vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry pre maloleté deti, deti so zdravotným znevýhodnením a pre deti so špeciálno-výchovnovzdelávacími potrebami.** V tejto prevádzke sa Nezisková organizácia snaží naplniť podmienky zákona č. 112/2018 Z. z.. Tu sa venuje najmä vykonávaniu mimoškolskej vzdelávacej činnosti pre deti so špeciálno-výchovno-vzdelávacími potrebami a výrobe pomôcok pre výchovu a mimoškolské vzdelávanie. Týmito činnosťami sleduje svoj hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu.

V roku 2024 nezisková organizácia zamestnávala 13 znevýhodnených osôb, čím spĺňala merateľné ukazovatele integračného podniku. Zamestnávala 77% osôb znevýhodnených z celkového počtu zamestnancov organizácie.

Nezisková organizácia - v roku 2024 vykázala zisk vo výške 9203,20€. Splatná daň vo výške 1.932,67 EUR bude prevedená do 30 dní na samostatný účet v banke.

DC Sielnica n. o., „r.s.p.“ použije zisk po zdanení na dosiahnutie hlavného cieľa.

Nezisková organizácia mala výnosy, vo výške 921 370,40€

Nezisková organizácia mala náklady vo výške 918 379,16€

Stav majetku a záväzkov

Majetok organizácie k 31.12.2024 je v sume 329 789,24 a predstavujú ho finančné prostriedky na bankovom účte a v pokladni vo výške 45 311,44€, pohľadávok z obchodného styku vo výške 0 € a z pohľadávok voči štátnemu rozpočtu vo výške 12 323,38€.

Prehľad peňažných príjmov (v členení podľa zdrojov) a výdavkov:

Príjmy neziskovej organizácie sa skladajú: z dotácie vo výške 180 531,10 €, z verejných zbierok vo výške 0,-€, z príspevkov iných organizácií v výške 14 000,- € a z vlastnej činnosti nezdaňovanej vo výške 0 € a z vlastnej činnosti zdaňovanej vo výške 146 906,12€, z predaja tovarov vo výške 513 591,35€. Záväzky organizácie sú vo výške 76 141,62€. Pohľadávky neziskovej organizácie sú vo výške 27 374,60€.

Výdavky neziskovej organizácie sa skladajú: z výdavkov na mzdy v celkovej výške 186 814,70 EUR, z výdavkov na prevádzku Detského centra a údržbu okolia v sume 34 840,08 EUR, z výdavkov na energie vo výške 425,07 EUR, z výdavkov na cestovné a ostatné služby vo výške 118.071,10 EUR, z výdavkov na dane, poistenie a poplatky banke vo výške 175,52 EUR.

Príloha: Účtovná závierka za rok 2024

Budúci vývoj

Zamestnanci: V roku 2025 nepredpokladáme zvýšenie počtu zamestnancov, nakoľko organizácia sa bude snažiť stabilizovať svoj rast a hľadať nové uplatnenie v oblasti stavebníctva, aby zabezpečila finančné prostriedky na registrovaného sociálneho podniku.

Náklady: Je predpoklad zvyšovania nákladov na zamestnancov a prevádzku.

Výnosy: Je predpoklad, že výnosy v roku 2025 sa budú pohybovať na úrovni cca 900.000,- EUR.

Zisk: Predpokladaný zisk je cca 15 000,- EUR



Mgr. Ivana Gnidová

predseda správnej rady

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 6 4 9 0 5 8 IČO 5 1 2 6 1 1 7 1 SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok
		Za obdobie
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie
od	1 2 0 2 4	
do	1 2 2 0 2 4	
od	1 2 0 2 3	
do	1 2 2 0 2 3	

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

DC Sielnica, n. o., „r. s. p.“ 0 C

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Lazovná

Číslo

1 4 8 7 / 5 6

PSČ

Obec

9 7 4 0 1 Banská Bystrica

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 5

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	226567,42	46 17,47	221949,95	65751,92
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004			0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005			0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006			0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007			0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008			0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	226567,42	46 17,47	221949,95	65751,92
A.II.1.	Pozemky (031)	010			0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011			0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	214553,19	893,97	213659,22	0
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	12014,23	3723,5	8290,73	10484,77
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014			0	0
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015			0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016			0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017			0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018			0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019			0	55267,15
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020			0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022			0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023			0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024			0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025			0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026			0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027			0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028			0	0

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	107605,73	0	107605,73	248536,12
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	1500	0	1500	0
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031			0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032			0	0
3.	Výrobky (123 - 194)	033			0	0
4.	Zvieratá (124 - 195)	034	1500		1500	0
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035			0	0
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036			0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	33419,69	0	33419,69	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	33419,69		33419,69	0
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039			0	0
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040			0	0
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041			0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	27374,6	0	27374,6	138038,19
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043			0	116444,47
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044			0	0
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x	0	0
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	2553,29	x	2553,29	2388,44
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	12323,38	x	12323,38	19638,48
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048			0	0
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049			0	0
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	12497,93		12497,93	-433,2
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	45311,44	0	45311,44	110497,93
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	2972,68	x	2972,68	21019,62
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	42338,76	x	42338,76	89478,31
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055			0	0
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056			0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	233,56	0	233,56	0
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	233,56		233,56	0
2.	Príjmy budúcich období (385)	059			0	0
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	334406,71	4617,47	329789,24	314288,04

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	17425,71	16367,14
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	66	66
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	66	66
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		0
3.	Fond reprodukcie (413)	065		0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066		0
A.II.	Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070	067	24676,39	24676,39
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		0
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		0
3.	Ostatné fondy (427)	070	24676,39	24676,39
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	071	-8375,25	-9358,27
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	1058,57	983,02
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	312363,53	297920,9
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	0	0
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		0
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		0
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		0
B.II.	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	236221,91	250000
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1051,49	0
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		0
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		0
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		0
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		0
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		0
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	235170,42	250000
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	76141,62	47920,9
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	55670,05	24692,1
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	10708,25	14310,06
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	5781,58	7655,59
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	2889,57	1197,53
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		0
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		0
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093	928,18	0
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		0
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	163,99	65,62
B.IV.	Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099	096	0	0
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		0
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		0
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	0	0
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		0
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		0
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+r.073 + r.100		104	329789,24	314288,04

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu		
a	b	c	1	2	3	4	
501	Spotreba materiálu	01	6920,62	27919,46	34840,08	23936,07	
502	Spotreba energie	02	425,07		425,07	5416,05	
504	Predaný tovar	03		495509,77	495509,77	91166,3	
511	Opravy a udržiavanie	04	285,58		285,58	33,6	
512	Cestovné	05		3281,7	3281,7	10752,68	
513	Náklady na reprezentáciu	06	71,7		71,7	483,81	
518	Ostatné služby	07	8873,48	109197,62	118071,1	13872,72	
521	Mzdové náklady	08	136110,48	50704,22	186814,7	168423,56	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	43899,38	17746,21	61645,59	54617,25	
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0	0	
527	Zákonné sociálne náklady	11	11159,93		11159,93	4035,67	
528	Ostatné sociálne náklady	12	25		25	0	
531	Daň z motorových vozidiel	13			0	45,99	
532	Daň z nehnuteľností	14	5,72		5,72	0	
538	Ostatné dane a poplatky	15	79	90,8	169,8	221,5	
541	Zmluvné pokuty a penále	16			0	0	
542	Ostatné pokuty a penále	17			0	0	
543	Odpísanie pohľadávky	18			0	0	
544	Úroky	19			0	3915,44	
545	Kurzové straty	20			0	0	
546	Dary	21			0	0	
547	Osobitné náklady	22			0	0	
548	Manká a škody	23			0	0	
549	Iné ostatné náklady	24		2985,41	2985,41	1493,48	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		3088,01	3088,01	2508,92	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	8231,38	
553	Predané cenné papiere	27			0	0	
554	Predaný materiál	28			0	0	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0	0	
556	Tvorba fondov	30			0	0	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0	0	
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0	0	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0	0	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0	0	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0	4,36	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0	0	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0	0	
Účtovná trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	207855,96	710523,2	918379,16	389158,78

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39			0	0
602	Tržby z predaja služieb	40		146906,12	146906,12	87566,5
604	Tržby za predaný tovar	41		513591,35	513591,35	118862,59
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47			0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49		58502	58502	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51			0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0	0
644	Úroky	53			0	0
645	Kurzové zisky	54			0	0
646	Prijaté dary	55			0	1500
647	Osobitné výnosy	56			0	0
648	Zákonné poplatky	57			0	0
649	Iné ostatné výnosy	58		726,93	726,93	6718,65
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	1891,67
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62			0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64			0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	14000		14000	17500
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	7112,9		7112,9	0
664	Prijaté členské príspevky	70			0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71			0	0
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0	725
691	Dotácie	73	180531,1		180531,1	155377,39
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	201644	719726,4	921370,4	390141,8
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-6211,96	9203,2	2991,24	983,02
591	Daň z príjmov	76		1932,67	1932,67	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-6211,96	7270,53	1058,57	983,02

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. **Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

Mgr. Ivana Gnidová.....

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: ...11.12.2017.....

2. **Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Mgr. Peter Gnida	riaditeľka	

3. **Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:**

- výchova, vzdelávanie a rozvoj telesnej kultúry
- tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt
- služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

.....

4. **Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	14	14
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		0

5. **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:**

.....

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno nie

2. **Zmeny účtovných zásad a metód:**

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

3. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- g) dlhodobý finančný majetok

- h) zásoby obstarané kúpou
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
- j) zásoby obstarané iným spôsobom
- k) pohľadávky
- l) krátkodobý finančný majetok
- m) časové rozlíšenie na strane aktív
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
- o) časové rozlíšenie na strane pasív
- p) deriváty
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

.....

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný 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							

bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

.....

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

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. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	33419,69	23750
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	33419,69	23750

11. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	233,56	
Poistenie	233,56	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					66
Základné imanie	66				
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					66
vklady zakladateľov	66				
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	24676,39				24676,39
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-9358,27			983,02	-8375,25
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	983,02	1058,57		-983,02	1058,57
Spolu	16367,14	1058,57		0	17359,71

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	983,02
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	983,02
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdelného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					

Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	71,50			71,50
Účet 379 - Iné záväzky	65,62	98,37		163,99

c) a d) 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		
Krátkodobé záväzky spolu	74208,98	47920,90
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	74208,98	47920,90
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	236221,91	250000
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	297920,90	297920,90

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia		
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia		

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

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	€	0%			0	0
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					0	0

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce
----------------------------------	-----------------------	------------------------------

		účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

16. Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prevádzka detského centra + vzdelávanie		7997,40
Zdaňované služby	146906,12	79569,10

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary		1500
Osobitné výnosy		

Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	726,93	6718,65

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia	180531,10

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	118071,10	13872,72
Osobitné náklady		
Iné ostatné náklady		

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma za bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej zvierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej zvierky	
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej zvierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	

ostatné neaudítorské služby	
Spolu	

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

.....

VI. Ďalšie informácie

1. Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky;

Aktíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
práva zo servisných zmlúv		
práva z poisťných zmlúv		
práva z koncesionárskych zmlúv		
práva z licenčných zmlúv		
práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		

2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Pasíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zo súdnych rozhodnutí		
z poskytnutých záruk		
zo všeobecne záväzných predpisov		
z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia:		

3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe
-

4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky
-

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