

Čl. I Všeobecné informácie

Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

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

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

Mgr. Alžbeta Krajňáková, zriaďovateľ

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

01.07.2023

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

vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry,
 - podporovať a realizovať vzdelávaciu a záujmovú činnosť pre deti do 12 rokov v oblastiach vzdelávania, športu, hudobno-dramatickej oblasti, umenia,
 - viesť kurzy v oblasti vzdelávania, a to najmä jazykové kurzy, kurzy mediálnej výchovy a počítačových zručností, kurzy environmentálnej výchovy, zdravotnícku výchovu, kurzy prvej pomoci, kurzy zamerané na vzdelávanie v oblasti zdravého životného štýlu a zdravej výživy, kurzy podporujúce prevenciu kriminality a protidrogovej činnosti, náboženskú a etickú výchovu, viesť vzdelávanie v oblasti poznávania rôznych kultúr a náboženstiev ako prevencia voči rasizmu a xenofóbii, projekty zamerané na starostlivosť o zvieratá a alternatívne metódy liečby pomocou zvierat ako canisterapia a hipoterapia, zavádzať do praxe rôzne experimentálne vzdelávacie metódy: dopravnú výchovu, Montessori,
 - viesť krúžky v oblasti športu, a to najmä: krúžkovú a záujmovú činnosť v oblasti individuálnych športov, napr. atletika, gymnastika, plávanie, bicyklovanie, korčuľovanie, in-line korčuľovanie; krúžkovú a záujmovú činnosť v oblasti kolektívnych športov, napr. basketbal, volejbal, futbal, krúžkovú a záujmovú činnosť v oblasti kolektívnych športov, napr. basketbal, volejbal, futbal; krúžkovú a záujmovú činnosť v oblasti netradičných športov, napr. zumba, joga, pilates, lukostreľba, petanque, šach, lezecká stena;
 - krúžkovú a záujmovú činnosť v oblasti bojových športov: napr. karate, judo, kapuera,
 - viesť krúžky v oblasti hudobno – dramatickej oblasti, a to najmä: krúžkovú a záujmovú činnosť v oblasti tradičnej ľudovej kultúry a jej hudobných, tanečných, speváckych a zvykoslovných formách, krúžkovú; záujmovú činnosť v oblasti rôznych tanečných štýlov, napr. disco, spoločenské tance, hip-hop a streetdanceové tanečné štýly, scénický tanec, mažoretky; krúžkovú a záujmovú činnosť zameranú na dramatické cvičenia, zakladanie divadelných kolektívov a realizáciu divadelných predstavení a inscenácií; krúžkovú a záujmovú činnosť zameranú na zakladanie detských hudobných a speváckych telies,
 - viesť krúžkovú a záujmovú činnosť v oblasti umenia zameranú na: výtvarnú výchovu, napr. maľovanie, kreslenie; realizáciu tvorivých a kreatívnych dielní; kurzy tradičných ručných prác a remesiel s dôrazom na prepájanie generácií a spoluprácu s remeselníkmi, napr. háčkovanie, pletenie, hrnčiarstvo,
 - organizácia a realizácia letných, denných, prímestských a špecializovaných táborov,
 - rozvíjať partnerskú spoluprácu, najmä: spoluprácu s ďalšími inštitúciami a organizáciami; spoluprácu s rodičmi a deťmi zo sociálne znevýhodneného prostredia, s profesionálnymi a náhradnými rodičmi, s osamelými matkami s deťmi; organizovanie búr hráčiek, kníh, nevyužitého šatstva; organizovanie zbierok pre sociálne, charitatívne a zdravotnícke organizácie.
 - vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Mgr. Alžbeta Krajňáková	zriaďovateľ
Mgr. Iveta Delyová	riaditeľ
dozorná rada	

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

účtovné metódy a zásady boli dodržiavané v štandardnej forme, nedošlo k žiadnym úpravám a zmenám

Čl. II (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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív		
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov		
Časové rozlíšenie na strane pasív		
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadza odpisov	Odpisová metóda
--------------	------------------	---------------	-----------------

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**Čl. III (10) Vlastné imanie**

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie						
Základné imanie, z toho:	063					
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		1 000				1 000
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	066					
Fondy tvorené zo zisku						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070					
Výsledok hospodárenia						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	-40 135	33 810	-40 135		33 810
Spolu		-40 135	33 810	-40 135		33 810

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**Čl. III (12) Vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Čl. III (12) Informácia o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-40 135
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-40 135
Iné	

Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	9 503	10 062	7 479		12 086
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	9 503	10 062	7 479		12 086
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	9 503	10 062	7 479		12 086

Čl. III (15) Závazky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Závazky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti		
- po uplynutí lehoty splatnosti	48 000	18 402

Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatčom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	550
Tvorba na ťarchu nákladov	1 504
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	1 199
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	855

Čl. III (17) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

účtovnej jednotky nie sú poskytnuté žiadne bankové úvery, evidované pôžičky sú prijaté od zriaďovateľa

Čl. III (17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny

Poznámky (Úč NUJ 3-01)					IČO 54707731						
Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene					
Krátkodobý bankový úver											
Pôžička	eur				12 384						
Návratná finančná výpomoc											
Dlhodobý bankový úver											
Spolu	x	x	x	x	12 384	x					

Čl. III (18) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Čl. III (18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Významné položky výdavkov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota bežného účtovného obdobia
Výdavky budúcich období (383)	101		
z toho:			

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

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
tržby z predaja služieb	248 238	

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
prijaté príspevky od zriaďovateľa (dotácie Mesto Košice + Reg. úrad odbor školstva)		212 614

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy