

Čl. I.

Všeobecné údaje

Zakladateľ neziskovej organizácie:

- Beáta Medlenová
- Ľubica Kulčárová
- Jana Balková
- Mgr. Zuzana Čimová

Dátum založenia neziskovej organizácie: 30.03.2005

Riaditeľ: MVDr. Juraj Kulčár od 15.05.2015

Správna rada:

Predseda: Mrg.Zuzana Čimová

Členovia: Ľubica Kulčárová, Vladislava Volečková, Mgr.Jana Balková

Revízor: Mgr. Peter Balko

Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

Poskytovanie komplexnej výchovno-vzdelávacej činnosti pre deti od 1-7 rokov

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	12
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	2

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

II. ods.1

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Spoločnosť nepretržite pokračovala vo svojej činnosti od 1.1.2015 do 31.12.2015 a predpokladá túto činnosť vykonávať i naďalej.

II.odst.2

Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

II.ods.3

3.1 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenie účtovného prípadu

3.1.1 Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou

- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súviace s jeho obstaraním.
Vyskytujúce sa náklady

súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

II. ods. 4 Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu 518 - Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	0,00	328,38
Bežné bankové účty	18677,59	16832,19
Spolu	18677,59	17160,57

Čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	123,94	
Pohľadávky spolu	123,94	

Čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Nevys. VH z min. rokov	-5,391,60			-502,93	-5894,53
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-502,93	5711,48		502,93	5711,48
Spolu	-5894,53	5711,48			-183,05

čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-502,93
Vysporiadanie účtovnej straty	
Prevod do nevysp. VH min. rokov	-502,93

čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nevyčerpané dovolenky	1614,68	1741,74			3356,42
Ostatné rezervy spolu	1614,68	1741,74			3356,42

čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

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	13431,70	19580,55
Krátkodobé záväzky spolu	13431,70	19580,55
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	2196,46	1859,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2196,46	1859,87
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	15628,16	21440,42

čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1859,87	1701,66
Tvorba na ťarchu nákladov	595,39	1246,47
Čerpanie	258,80	1088,26
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2196,46	1859,87

Čl. IV

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

Čl. IV. ods.1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

TRŽBY	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Hlavná činnosť	88827,60	75261,10
Podnikateľská činnosť	44869,12	48762,00

Čl. IV.ods.2 o významných položkách prijatých darov

Jednotlivé druhy výnosov	Suma
2% dane	1463,11
Ostatné dare	1162,13

Čl. IV. odst.3 o položkách prijatých dotácií

Jednotlivé druhy dotácií	Suma
Dotácie mesta	101251,00
Dotácie detí do 5 rokov	1953,00

IV. ods. 5 o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	52939,42	20886,52
Náklady voči audítorovi	310,60	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu	10896,63	56632,96
Spotreba energií	14734,95	17918,23
Mzdové náklady	114 360,92	103838,43
Zákonné poistenie	41158,06	39478,28

Čl. IV ods.6 o výške použitia podielu zaplatenej dane

Podielová daň	Suma
2% dane	1463,11
Spolu	1463,11

Čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	310,60
Spolu	310,60

Čl. VI
d'alšie informácie

Po 31.12.2015 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.