

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4	2	4	3	3	8	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SID

--	--	--	--

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: Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva

sídlo: Mládeže 289/1, 013 24 Strečno

IČO: 42433894

DIČ: 2120127801

DIČ DPH: nie sme platcami dph

právna forma: nezisková organizácia

SKNACE: 85.60.0 Pomocné vzdelávacie činnosti

Súkromné centrum ŠPP bolo zriadené Ministerstvom školstva SR, rozhodnutím č. 2015-9882/19854:2-100B s termínom začatia činnosti od 1. septembra 2015.

Zriaďovateľom je: Inštitút zdravého vývinu, Za záhradami 548, 01324 Strečno

riaditeľ Scšpp: Mgr. Jana Dejová Hánová

(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.

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

Vymedzenie základných činností:

- poskytovanie odborných služieb v oblasti psychológie, špeciálnej pedagogiky, logopédie a iných odborností podľa vyhlášky č. 43/1996 Z.z. MŠ SR z 26.januára 1996 o podrobnostiach a výchovnom poradenstve a o poradenských zariadeniach.

Predmet činností:

- poskytovanie komplexnej odbornej starostlivosti (špeciálnopedagogickej, psychologickkej, logopedickej a inej odbornej starostlivosti), ktorá sa vykonáva prostredníctvom diagnostických, psychologických, psychoterapeutických, poradenských, metodických, špeciálnopedagogických a iných odborných činností formou abulantnej a terénnej starostlivosti, krátkodobých tréningov a návštev v prostredí dieťaťa s dôrazom na sociálnu integráciu. Činnosti sa poskytujú deťom a žiakom do 15 rokov.

Vecné a finančné vymedzenie majetku:

- centrum hospodári s vlastným majetkom alebo majetkom zapožičaným od zriaďovateľa na základe zmluvy

(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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,5	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	0

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Organizácia nemá žiadny majetok.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Aktíva:

r. 052 Stravné lístky 17 ks x 3,15 eur = 53,55 eur

r. 053 Stav na bankovom účte: 2922,15 eur

Aktívna spolu: 2975,70 eur

Pasíva:

r. 072 - ú 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov: -413,26 eur (neuhradená strata z r. 2015)

r. 073 - Výsledok hospodárenia za rok 2016: 3,89 eur

r. 080 - ú 472 - Záväzky zo sociálneho fondu: 205,71 eur

r. 088 - ú 321 - Záväzky z obchodného vzťahu: 190,18 eur (DF 16026 - fy Psychodiagnostika)

r. 089 - ú 331 - Záväzky voči zamestnancom: 1742,31 eur (neuhradené mzdy za 12/2016 splatné 31.1.2017)

r. 090 - ú 336 - Zúčtovanie so ZP, SP: 1053,44 eur (neuhradené poistné za 12/2016 splatné 31.1.2017)

r. 091 - ú 341 - Daňové záväzky: 193,43 eur (neuhradená daň zo závislej činnosti za 12/2016 splatné 31.1.2017)

Pasíva spolu: 2975,70 eur

Čl. IV

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

Súkromné centrum ŠPP v roku 2016 malo príjmy od iných organizácií a fyzických osôb (príspevky) a dotácie z Obce Strečno na chod Scšpp (z podielových daní).

r. 68 - ú 662 - Prijaté príspevky od iných organizácií: 428,26 eur

r. 69 - ú 663 - Prijaté príspevky od fyzických osôb: 220,00 eur

r. 73 - ú 691 - Dotácie: 40 000,00 eur

Výnosy celkom: 40 648,26 eur

Hlavnou časťou nákladov Scšpp boli mzdové náklady vr. poistného do SP, ZP a náklady spojené s vybavením poradne terapeutickými pomôckami, odbornou literatúrou, nábytkom, ale aj náklady spojené so službami za spracovanie účtovníctva, BOZP, nájomné.

r. 01 - ú 501 - Spotreba materiálu: 2926,43 eur

r. 07 - ú 518 - Ostatné služby: 6150,94 eur

r. 08 - ú 521 - Mzdové náklady: 22767,74 eur

r. 09 - ú 524 - Záonné SP a ZP: 7979,57 eur

r. 11 - ú 527 - Záonné sociálne náklady: 819,69 eur

Náklady celkom: 40 644,37 eur

Zisk Scšpp: + 3,89 eur

Daň z príjmu PO = 0,00 eur

Daň.licencia = 0,00 eur (oslobodenie z dôvodu, že sa jedná o neziskovú organizáciu, ktorá nebola založená za účelom dosiahnutia zisk

Čl. VI
Ďalšie informácie

Tabuľka o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Iné	
Účtovná strata	-413,26
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	

Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-413,26
Iné	

Tabuľka o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	190	
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2989	428
Krátkodobé záväzky spolu	3179	428
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	206	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	206	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	3385	428

Tabuľka o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	0	
Tvorba na ťarchu nákladov	206	
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	206	