

I. Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby, ktorá je zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Zriaďovateľ: PhDr. Ľubomíra Gallová

Wurmova 6, Košice

DIČ: 2022819095

Dátum založenia: 01.09.2007

(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.

PhDr. Ľubomíra Gallová – štatutárny zástupca

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

Vymedzenie činnosti:

- Poskytovanie komplexných psychologických služieb a starostlivosti o deti a mládež
- Poskytovanie odbornej pomoci rodičom a pedagógom v zmysle uplatnenia princípu včasnej prevencie a intervencie (v súlade so zákonom č.279/1993 Z.z. o školských zariadeniach)
- Organizovanie výcvikov a kurzov, skupinových aktivít a foriem práce osobnostného poradenstva a psychoterapie, ako aj kariérového rastu

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
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) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR c. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie.

(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.

Nenastali zmeny

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

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,

Organizácia nemá dlhodobý hmotný, nehmotný a ani finančný majetok

h) zásoby obstarané kúpou,

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Organizácia nemá zásoby obstarané kúpou, vlastnou činnosťou ani iným spôsobom.

k) pohľadávky,

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou

l) krátkodobý finančný majetok,

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

m) časové rozlíšenie:

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Organizácia netvorila rezervy a nemá pôžičky ani úvery

o) deriváty

p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu

Organizácia nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi ani majetok obstaraný formou finančného prenájmu

(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 účtovných odpisov.

Organizácia nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok na odpisovanie

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Organizácia nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to

Organizácia nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Organizácia nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Organizácia nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu účtovného obdobia v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku.

Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok

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

Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok

(6) 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	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	187,55	290,77
Ceniny		
Bežné bankové účty	4,15	16,15
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu		

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám

Organizácia nemá opravné položky k zásobám

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť. nemá

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam - Organizácia nemá opravné položky k pohľadávkam

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Organizácia nemá pohľadávky do lehoty splatnosti ani po lehote splatnosti.

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

(12) 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	449,83				449,83
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	449,83				449,83
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	20,90	75,73	68,10		28,53
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-299,87	771,38			471,51
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	771,38		771,38		
Spolu	942,24	847,11	839,48		949,87

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	771,38
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	771,38
Iné	
Účtovná strata	
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	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka

nemá

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

nemá

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

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

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	0	34,46
Krátkodobé záväzky spolu	0	34,46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	0	34,46

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	20,90	22,06
Tvorba na ťarchu nákladov	75,73	63,04
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	68,10	64,20
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	28,53	20,90

f) 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

nemá

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. nemá

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

- a) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane, - nemá
- b) zostatok z prijatých príspevkov fyzických a právnických osôb – nemá

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu Organizácia nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

IV.

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

(1) Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky.

Organizácia ma v účtovnom období príjem za vlastné výkony, ktoré sú príjmami z vykonávania činnosti, na ktorú bola zriadená, v nasledovných prípadoch:

- Poskytovanie psychologických služieb – vo výške 283

Celková výška tržieb bola 283

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov a zákonných poplatkov.

V roku 2015 neprijala organizácia žiadne dary od fyzických a právnických osôb.

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

Organizácii bola poskytnutá dotácia z Košického samosprávneho kraja vo výške 19 866 eur, a Magistrátu mesta Košice vo výške 2 647 eur

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Organizácia nemá významné finančné výnosy

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

Náklady na ostatné služby:

- nájomné vo výške 2 392
- telefónne, poštové, ekonomické služby a služby externých psychologov vo výške 2 392

(6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Organizácia nie je poberateľom podielu zaplatenej dane.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov

Organizácia nemá významné finančné náklady

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

Organizácia nemá povinnosť overiť účtovnú závierku audítorom.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Organizácia nemá prenajatý majetok

Čl. VI

Ďalšie informácie

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

Organizácii nie sú známe žiadne podstatné skutočnosti.