

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. Angelika Prevozňáková

Turgenevova 31, Košice

DIČ: 2022357524

Dátum založenia: 01.01.2007

(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. Angelika Prevozňáková – 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 komplexnej psychologickkej, špeciálno-pedagogickkej, diagnostickej, výchovnej, poradenskej a preventívnej starostlivosti deťom a mládeži v oblasti optimalizácie ich osobnostného, vzdelávacieho a profesijného vývinu, starostlivosti o rozvoj nadania, eliminovania porúch psychického vývinu a porúch správania
- Poskytovanie poradenských služieb zákonným zástupcom a pedagogickým zamestnancom, v spolupráci s rodinou a školou poskytovanie preventívnej, výchovnej a psychologickkej starostlivosti deťom a ich zákonným zástupcom, najmä v prípadoch výskytu porúch psychického vývinu, porúch správania a výskytu sociálno-patologických javov.
- Realizovanie vzdelávacích aktivít pre pedagogických a odborných zamestnancov najmä v oblasti psychologického poradenstva a prevencie.

(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.

Organizácia nemá

(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,

Organizácia nemá dlhodobý nehmotný majetok

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, obstarávacou cenou

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, nemá

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, nemá

g) dlhodobý finančný majetok,

Organizácia nemá dlhodobý 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,

Úver - v hodnote istiny úveru

o) deriváty

p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

r) prenatý 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.

Účtovná jednotka zostavuje odpisový plán dlhodobého majetku, na základe ktorého vykonáva odpisovanie majetku. Dlhodobý majetok (okrem zásob a pohľadávok) účtovná jednotka odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov majetku. Tento majetok odpisuje do výšky ocenenia v účtovníctve.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Organizácia nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok so znížením hodnoty majetku

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

	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		6300				6300
prírastky						
úbytky						
presuny						
Stav na konci bežného účtovného obdobia		6300				6300
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		6300				6300
prírastky						
úbytky						
Stav na konci bežného		6300				6300

účtovného obdobia						
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia						
prírastky						
úbytky						
Stav na konci bežného účtovného obdobia						
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia						
Stav na konci bežného účtovného obdobia						

(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, na ktorý by bolo zriadené záložné právo

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

Auto FORD Focus:

- povinné zmluvné poistenie v Groupama poisťovňa a.s. - 93 € ročne
- havarijné poistenie – Autokredit – 167 € ročne

(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	64,07	152,34
Ceniny	332,50	
Bežné bankové účty	7549,57	8447,78
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	7946,14	8609,72

(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.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Organizácia nemá opravné položky k pohľadávkam

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	80	180
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	80	180

(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					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	89,06	59,52	74,10		74,48
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	9857,17		-2449,64		7407,53
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-2449,64	-2449,64	-1113,97		-1113,97
Spolu	7496,59	-2523,74	-3623,13		6368,04

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

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	2449,64
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	2449,64
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	445	495
Krátkodobé záväzky spolu	445	495
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	445	445

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	89,06	71,62
Tvorba na ťarchu nákladov	59,52	40,54
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	74,10	23,10
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	74,48	89,06

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 nepoužiteľnej časti podielu zaplatenej dane, - nemá

b) zostatok z prijatých príspevkov fyzických a právnických osôb – nemá

(16) Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Záväzok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0			0
do jedného roka vrátane	0			
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 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 má v účtovnom období príjem za vlastné výkony, ktoré sú príjmami z vykonávania činnosti, na ktorú bola zriadená, v nasledovných prípadoch:

- Ped.-psych. poradenstvo a služby – vo výške 2 825 €

Celková výška tržieb bola 2 825 €

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek prijatých darov, osobitných výnosov a zákonných poplatkov.
V roku 2016 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 11 130 € a z Magistrátu mesta Košice vo výške 9 078€, dotácia na projekty: 1676 €

(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 303 €
- telefonné, poštové, internetové a ekonomické služby vo výške 1 664 €.
- služby externých psychológov vo výške 4 583 €

(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 prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.
Organizácia nemá prenájatý 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.