

Čl. I**Všeobecné údaje**

- (1) Centrum včasnej intervencie Trnava, n.o., Trhová 189/3, 917 01 Trnava (ďalej CVI TT). Zriaďovateľmi CVI TT sú: 1. Nadácia Socia, 2. Slovenská spoločnosť pre spina bifida a/alebo hydrocefalus, 3. Mgr. Andrea Lehenová, PhD.

Dátum založenia: 6. 12. 2017

Číslo registrácie na Okresnom úrade Trnava: VVS/NO-272/2017.

- (2) Štatutárny orgán: Mgr. A. Lehenová – do 31. 01. 2019 – z dôvodu dlhodobej PN poverená zastupovaním PhDr. Terézia Drdulová, MBA. Na základe voľby správnu radou CVI je od 1. 2. 2019 štatutárny orgán - PhDr. Terézia Drdulová, MBA.

- (3) Dozorný orgán: Správna rada CVI TT: Mgr. Ľubomíra Bečarovičová, Mgr. Martin Cifra, Mgr. Vladislav Matej, Prof. MUDr. Jaroslav Slaný CSc., Mgr. Jana Žišková do 31. 08. 2019

Od 1.9. 2019: : Mgr. Ľubomíra Bečarovičová, Mgr. Martin Cifra, Mgr. Vladislav Matej, Prof. MUDr. Jaroslav Slaný CSc., Silvia Kvassayová

Revízorka: Ing. Valéria Obertová – do 31. 10. 2019

- (4) Nezisková organizácia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

1. Sociálne služby na podporu rodiny s deťmi, ktorou je služba včasnej intervencie
2. Tvorba, rozvoj ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt: organizovanie seminárov, školení, konferencií, prezentácií, osvetových a vzdelávacích podujatí.
3. Poskytovanie služieb v oblasti výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb – analýzy, rozbor, prieskumy, spracovanie a realizovanie projektov s cieľom získania finančných prostriedkov z rôznych fondov, poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a drobných tlačovín.

- (5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 6,5 z toho vedúci zamestnanec 0,5. V predchádzajúcom období bol priemerný prepočítaný počet 4,4 z toho vedúci zamestnanec 0,5.

Počet dobrovoľníkov vykonávajúcich dobrovoľnícku činnosť pre CVI TT: 18. V predchádzajúcom období organizácia nemala dobrovoľníkov

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6,5	4,4
z toho počet vedúcich zamestnancov	0,5	0,5
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	22	18

- (6) Účtovná jednotka (ďalej UJ) nemá žiadne organizačné jednotky vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého fungovania.
- (2) V roku 2019 nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou,
 - g) dlhodobý finančný majetok – reálnou hodnotou,
 - h) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou,
 - k) pohľadávky – menovitou hodnotou,
 - l) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,
 - m) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou,
 - n) deriváty – reálnou hodnotou,
 - o) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – reálnou hodnotou.

(4) V roku 2019 UJ neobstarala žiadny dlhodobý majetok – preto nezostavovala odpisový plán.

Obstaraný hmotný majetok v cene do 1700,- EUR a nehmotný majetok v cene do 2400,- EUR je účtovaný priamo do nákladov.

Pri vytváraní odpisového plánu bude UJ vychádzať z predpokladanej doby životnosti a zatriedenia majetku do odpisových skupín. Bude používať rovnomerné odpisovanie vo všetkých odpisových skupinách

(5) UJ v roku 2019 netvorila žiadne opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie – v roku 2019 UJ neobstarala žiadny dlhodobý majetok.
- (2) UJ nemá dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať.
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – UJ momentálne nevlastní dlhodobý majetok.
- (4) UJ nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- (5) UJ netvorila žiadne opravné položky k dlhodobému majetku.
- (6) V roku 2019 nemá UJ náplň pre tabuľky o stave a pohybe dlhodobého majetku.
- (7) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – UJ nevlastní krátkodobý finančný majetok.
- (8) Prehľad opravných položiek k zásobám – UJ nevlastní zásoby.
- (9) Opis významných pohľadávok v členení podľa súvahy:
 - UJ nemá k 31. 12. 2019 žiadnu pohľadávku

(10) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam – v roku 2019 nebol dôvod tvoriť opravné položky.

(11) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0,00	92,74
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	0,00	92,74

(12) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- 60,00 EUR – prístup do e-karty
- 55,55 EUR – povinné zmluvné poistenie
- 122,96 EUR – havarijné poistenie
- 270,00 EUR- úhrada energií – za priestor na Mozartovej
- 79,56 EUR – doména a webhosting

Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	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					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0				0

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0				0
Spolu	0				0

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
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	
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	

(13) Opis a výška cudzích zdrojov:

a) Rezervy – v roku 2019 UJ netvorila rezervy

b) Záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 793,29	8074,19
Krátkodobé záväzky spolu	9 793,29	8074,19

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	9 793,29	0

Závazky sú voči zamestnancom a inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia, daňovému úradu vyplývajúce z miezd za mesiac december.

c) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	26,68	0
Tvorba na ťarchu nákladov	269,53	141,15
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	204,84	114,47
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	91,37	26,68

Sociálny fond sa tvoril vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestnancov. Sociálny fond sa čerpal na príspevok na stravovanie zamestnancov a team biding.

d) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – UJ nemá žiadne úvery, pôžičky, výpomoci

e) Položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - v roku 2019 nie sú.

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich:

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				

dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
darov	3984,56	0	1 369,92	2 614,64

(14) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – UJ nemá žiadny prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

ČI. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar:

- UJ nemala tržbu za vlastné výkony a tovar. UJ mala osobitné výnosy – v hodnote 242,36 EUR za prax študentiek Trnavskej univerzity.

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

V roku 2019 prijala tieto dary – príspevky od fyzických a právnických osôb:

- 239,72 EUR – príspevok od Nadácie PONTIS
- 556,- EUR výťažok z vianočných trhov PSA
- 692,65 EUR od fyzických osôb počas Trnavských rinkov, Adventných trhov v Trnave a z „Dňa bez bariér“ v Hlohovci
- 216,- EUR - dobrovoľný príspevok od rodičov na letný denný tábor
- 60,- EUR – dobrovoľný príspevok od účastníkov kurzu filiálnej terapie

Z nevyčerpaných darov, ktoré sa preniesli do ďalších období sme v tomto roku vyčerpali 1 369,92 EUR. Dary prijaté v roku 2019 sa všetky použili na prevádzku CVI.

(3) Prehľad dotácií a grantov:

- Mesto Trnava – 10 000,- EUR
- Mesto Hlohovec – 5 000,- EUR
- Mesto Piešťany – 5 000,- EUR
- Trnavský samosprávny kraj – 73 280,- EUR
- Trnavský samosprávny kraj – projekty (Šantenie na ľade, Prvé kroky k participácii) – 5 138,29 EUR

(4) Finančné výnosy – UJ nemala v roku 2019 žiadne finančné výnosy

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Prehľad významných nákladov v roku 2019

Druh nákladu	Suma
Kancelársky materiál	2 008,97
Zariadenie	1 505,99
Pomôcky pre prácu s deťmi	3 415,53
Cestovné	869,41
Telefón, internet, poštovné	1 732,64
Účtovníctvo, audit	2 460,00
Školenia, vzdelávanie	2 869,92
Mzdové náklady	54 255,17
Mandátna zmluva	1 800,00
Zdravotné a sociálne poistenie	19 525,60
Zákonné sociálne náklady	2 239,31
Služby spojené s nájmom	2 502,06

(6) V roku 2019 CVI bolo prijímateľom 2%. V roku 2019 boli príspevky z podielu zaplatenej dane 1 352,32 EUR. Tieto boli použité na skvalitnenie poskytovaných služieb.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov:

- bankové poplatky 10,70 EUR
- kurzová strata z úhrady faktúry – 1,76 EUR
- poistenie (PZP a havarijné poistenie) – 336,08 EUR

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

UJ nemá náplň pre podsúvahovú evidenciu.

Čl. VI

Ďalšie informácie

Nenastali žiadne významné skutočnosti medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.