

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: PhDr. Terézia Drdulová, MBA – riaditeľka CVI
- (3) Dozorný orgán: Správna rada CVI TT: Mgr. Ľubomíra Bečarovičová, Mgr. Martin Cifra, Mgr. Vladislav Matej, Prof. MUDr. Jaroslav Slaný CSc., Silvia Kvassayová

Revízorka: Ing. Mária Galková

- (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	5,68	6,19
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	16	17

- (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 2021 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 2020 UJ obstarala osobné motorové vozidlo. Odpisovať ho bude rovnomerne počas 4 rokov.

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 UJ vychádza z predpokladanej doby životnosti a zatriedenia majetku do odpisových skupín. Bude používať rovnomerné odpisovanie vo všetkých odpisových skupinách.

(5) UJ v roku 2021 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 2021 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. Na osobný automobil je uzatvorené zmluvné poistenie.

(4) UJ nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.

(5) UJ netvorila žiadne opravné položky k dlhodobému majetku.

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					1 500,-						
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					1 500,-						
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					250,-						
prírastky					250,-						
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					375,-						
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					625,-						
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					1250,-						
Stav na konci bežného účtovného obdobia					875,-						

(6) 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.

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám – UJ nevlastní zásoby.

(8) Opis významných pohľadávok v členení podľa súvahy:

- UJ nemá k 31. 12. 2021 žiadnu pohľadávku

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam – v roku 2021 nebol dôvod tvoriť opravné položky.

(10) 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	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	0,00	0,00

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

- 60,00 EUR – prístup do e-karty
- 41,88 EUR – povinné zmluvné poistenie Fabia TT355HH
- 58,35 EUR – povinné zmluvné poistenie Fabia Sedan TT083ID
- 178,40 EUR – havarijné poistenie Fabia TT355HH
- 540,00 EUR- úhrada energií – za priestor na Mozartovej

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					
vkłady 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			2 002,24	2 002,24
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 002,24			- 1 975,32	- 1975,32
Spolu	2 002,24			0,-	26,92

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 002,24
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	2 002,24
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	

(12) Opis a výška cudzích zdrojov:

a) Rezervy – účtovná jednotka v roku 2021 tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov a na audit.

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	0	1 975,32			1 975,32
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	0	1 975,32			1 975,32
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	0	0			0
Rezervy spolu		1 975,32			1 975,32

b) Závázky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17 021,35	26 361,96
Krátkodobé záväzky spolu	17 021,35	26 361,96
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	56,19	7,50
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	56,19	7,50
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	17 077,54	26 369,46

Závázky sú voči zamestnancom a inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia, daňovému úradu vyplývajúce z miezd za mesiac december, záväzok voči Trnavskému samosprávnemu kraju z dôvodu nevyčerpaných finančných prostriedkov.

c) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	7,50	91,37
Tvorba na ťarchu nákladov	382,49	405,44
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	333,80	321,57
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	56,19	7,50

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

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

e) Položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - v roku 2020 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 z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
darov	2 614,64	1 910,40	0,-	704,24
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				

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

Čl. 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 – za lektorskú činnosť ohľadom včasnej intervencie 1 200,- EUR.

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

V roku 2021 prijala tieto dary – príspevky od fyzických a právnických osôb:

- 1 000,- EUR – dar od Občianskeho združenia – JA SÁM
- 788,98 EUR – od fyzických osôb
- 1 120,- EUR - dobrovoľný príspevok od rodičov na akcie usporiadané CVI
- 140,- EUR – dobrovoľný príspevok od účastníkov kurzu filiálnej terapie

Všetky prijaté dary boli použité v roku 2021 na úhradu bežných výdavkov.

(3) Prehľad dotácií a grantov:

- Mesto Trnava – 13 000,- EUR
- Mesto Hlohovec – 1 000,- EUR
- Mesto Piešťany – 3 000,- EUR
- Trnavský samosprávny kraj – 115 202,42 EUR
- projekt z Trnavského samosprávneho kraja – 500,- EUR
- dotácia z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny odmeny na konci roka 3 042,- EUR v rámci projektu pomáhame ľuďom
- dotácia z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny na odmeny v súvislosti s COVID 19 - 2 366,- EUR

(4) V roku 2021 príspevky z podielu zaplatenej dane boli 1 526,47 EUR.

Finančné výnosy – UJ nemala v roku 2021 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 2021

Druh nákladu	Suma
Kancelársky materiál	2 757,16
Zariadenie	3 593,87
Pomôcky pre prácu s deťmi	6 675,45
PHM	1 335,05
Cestovné	245,46
Telefón, internet, poštovné	1 741,40
Odborné služby: audit, BOZP, práve	3 200,00

Školenia, vzdelávanie	6 013,68
Mzdové náklady	74 702,45
Mandátna zmluva	1 200,00
Zdravotné a sociálne poistenie, DDS	26 765,71
Zákonné sociálne náklady	2 570,86
Služby spojené s nájmom	1112,77

(6) V roku 2021 CVI bolo prijímateľom 2%. V roku 2021 boli príspevky z podielu zaplatenej dane 1 526,47 EUR. Tieto boli použité na skvalitnenie poskytovaných služieb.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov:

- bankové poplatky 9,20 EUR
- kurzová strata z úhrady faktúry – 6,66 EUR
- poistenie (PZP a havarijné poistenie) – 591,86 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.