

# Poznámky

k 31.12.2021  
(v eurocentoch)

Za bežné účtovné obdobie

mesiac Rok do mesiac rok  
Od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

mesiac Rok do mesiac rok  
od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

Účtovná zázierka:

riadna  
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO Daňové identifikačné číslo  
4 5 7 4 4 6 8 8 2 0 2 4 1 7 7 9 0 3

Názov účtovnej jednotky

C E N T R U M V Č A S N E J I N T E R V E N C I E  
B R A T I S L A V A , N . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

H Á L K O V A 2 9 5 3 / 1 1

PSČ

Názov obce

8 3 1 0 3 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 0 5 / 8 5 4 1 8 1

e-mailová adresa

C V I B A @ B E R I A N . S K

Zostavené dňa: 15.06.2022	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zázierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: 
------------------------------	---	--	--

## Či. I.

## Všeobecné údaje

**Názov:** Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o.  
**Adresa:** Háľkova 2953/11, 831 03 Bratislava

**I.1. Hlavná činnosť účtovnej jednotky**

Centrum včasnej intervencie Bratislava, n. o. je nezisková organizácia, ktorá vznikla dňa 12.12.2014, zaregistrovaním Okresným úradom v Bratislave pod registračným číslom:

OVVS-96723/452/2014-NO.

Zakladateľmi účtovnej jednotky sú:

- SOCIA – Nadácia na podporu sociálnych zmien
- PhDr. Erika Tichá, PhD.
- Alžbeta Padyšáková

**Cieľ a poslanie organizácie:**

Vykonávanie všeobecne prospešných služieb:

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt:

- organizovanie seminárov, školení, konferencií, prezentácií, osvetových a vedomostných podujatí

Výskum, vývoj, vedecko-technické služby a informačné služby:

- analýzy, rozbor, prieskumy, spracovanie a realizácia projektov s cieľom získania finančných prostriedkov z rôznych fondov,
- poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a drobných tlačovín

Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti podľa osobitného zákona:

Služba včasnej intervencie sa poskytuje dieťaťu od 0 do siedmich rokov jeho veku ak je jeho vývoj ohrozený z dôvodu zdravotného postihnutia a rodine tohto dieťaťa, konkrétne:

- špecializované sociálne poradenstvo
- sociálna rehabilitácia
- stimulácia komplexného vývoja dieťaťa so zdravotným postihnutím
- preventívna aktivita
- komunitná rehabilitácia.

Služba je vykonávaná ambulantnou sociálnou službou a terénnou formou a prostredníctvom telekomunikačných technológií.

Ďalšie služby v oblasti výchovy, vzdelávania a rozvoj telesnej kultúry podľa osobitného zákona:

- centrum špeciálno-pedagogického poradenstva poskytuje komplexnú špeciálno-pedagogickú činnosť, psychologickú, diagnostickú, poradenskú, rehabilitačnú, preventívnu, metodickú, výchovno-vzdelávaciu a inú odbornú činnosť a súbor špeciálno-pedagogických intervencií deťom so zdravotným postihnutím vrátane detí s vývinovými poruchami s cieľom dosiahnuť optimálny rozvoj ich osobnosti a sociálnu integráciu
- vyhľadáva a vedie evidenciu
- podieľa sa na zabezpečovaní kompenzačných, reedukačných a špeciálnych učebných pomôcok deťom, učí ich tieto pomôcky využívať
- poskytuje ambulantnú poradenskú činnosť pre deti v rodine, v škole alebo v školskom zariadení vrátane poskytovania odbornej pomoci deťom a pedagogickým zamestnancom, terénnym špeciálnym pedagógom a formou krátkodobých pobytov dieťaťa alebo zákonných zástupcov s dieťaťom v tomto zariadení
- odbornou-metodickú a materiálno-technickú pomoc odborným zamestnancom centier špeciálno-pedagogického poradenstva a školským špeciálnym pedagógom poskytuje centrum so súhlasom ministerstva školstva.

### I.2. Podnikateľská činnosť účtovnej jednotky

Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o. dosiahlo v roku 2021 z vedľajšej podnikateľskej činnosti výnosy z predaja majetku – automobilu Ford a výnosy z krátkodobého finančného majetku - investície do akcií hedge fondu.

Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o. nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

### I.3. Orgány organizácie

#### Štatutárni zástupcovia Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o.:

Výkonná riaditeľka: PhDr. Erika Tichá, PhD.

Rozhodnutia prijíma správna rada.

Správna rada pozostáva z nasledovných členov:

- Mgr. Vladislav Matej – predseda
- PhDr. Helena Woleková, CSc. od decembra 2021 sa stala čestným členom
- Prof. MUDr. Ingrid Brucknerová, PhD.
- Ing. Bodo Hauswald

- Ing. Tomáš Osuský

Kontrolným orgánom organizácie je dozorná rada, ktorú tvoria nasledovní členovia:

- Ing. Martin Pitoňák
- Ing. Andrea Vítková
- Ing. Natália Fialová

#### I.4. Priemerný počet pracovníkov v účtovnom období

Tabuľka o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	9
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	10	0

#### I.5. Účtovná jednotka nie je neobmedzená ani obmedzená ručiacim spoločníkom.

#### I.6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna  x  
 Mimoriadna

#### I.7. Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2020 bola schválená na zasadnutí správnej rady Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o. dňa 14.06.2021.

## Čl. II.

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### II.1. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

##### a) predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti – **bol splnený**

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo a pandémia pretrvávala aj počas roka 2021.

Pandémia koronavírusu mala zásadný vplyv na spôsob fungovania organizácie, kedy osobné stretnutia museli byť do určitej miery nahradené on-line stretnutiami. Pandémia však nemala významný vplyv na finančnú situáciu organizácie, ktorá bola rovnako stabilná v rokoch 2020 a 2021 ako aj v období pred pandémiou.

Organizácia posúdila dôsledky šírenia nákazy COVID-19 a situácie na Ukrajine (pre viac informácií viď Poznámky Čl. VI. Ďalšie informácie) na predpoklad nepretržitého trvania jej činnosti. Aj keď momentálne nie je schopná plne posúdiť všetky dôsledky týchto skutočností na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, vzhľadom na očakávanú stabilizáciu pandemickej situácie v roku 2022, súvisiace riziká by nemali mať významný negatívny vplyv na finančné hospodárenie organizácie a peňažné toky v blízkej budúcnosti.

## II.2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Uplatňujú sa výlučne na začiatku nového účtovného obdobia. V účtovnom období 1.1.2021 – 31.12.2021 nenastala nijaká takáto zmena.

## II.3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- a. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – **obstarávacou cenou**,
- b. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – **žladen**,
- c. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – **žladen**,
- d. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – **obstarávacou cenou**,
- e. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – **žladen**,
- f. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – **žladen**,
- g. dlhodobý finančný majetok – **žladen**,
- h. zásoby obstarané kúpou – **obstarávacou cenou**,
- i. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – **žiadne**,
- j. zásoby obstarané iným spôsobom – **žiadne**,
- k. pohľadávky – **menovitou hodnotou pri ich vzniku**,
- l. krátkodobý finančný majetok – **menovitou hodnotou** (pokladnica a bankové účty), **obstarávacou cenou** (krátkodobý finančný majetok – realizovateľné cenné papiere),
- m. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – **menovitou hodnotou**,
- n. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **menovitou hodnotou pri ich vzniku**,
- o. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – **menovitou hodnotou**,
- p. deriváty – **žiadne**, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- **žladen**,

## II.4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

- a. Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o. pri odpisovaní dlhodobého majetku uplatňuje účtovné odpisy,
- b. dátum začiatku účtovného odpisovania sa stanovil na deň zaradenia, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania,
- c. dlhodobý hmotný majetok v ocenení vyššom ako je suma 1 700 € sa zaradil do príslušnej odpisovej skupiny podľa prílohy č. 1 k Zákonom č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov,
- d. pri dlhodobom hmotnom majetku, ktorý nebolo možné zaradiť do žiadnej z odpisových skupín, sa takýto dlhodobý hmotný majetok zaradil do druhej odpisovej skupiny,
- e. po zaradení dlhodobého hmotného majetku do príslušnej odpisovej skupiny sa doba odpisovania stanovila na 48, 72, 144 alebo 240 mesiacov,
- f. pri účtovnom odpisovaní dlhodobého hmotného majetku sa uplatňovala rovnomerná metóda odpisovania,
- g. dlhodobý hmotný majetok v ocenení do 1 700 € vrátane sa odpísal jednorazovo ak bol zaradený do dlhodobého majetku,

- h. dlhodobý nehmotný majetok v ocenení vyššom ako je suma 2 400 € sa odpisuje rovnomernou metódou odpisovania a odpíše sa najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania,
- i. dlhodobý nehmotný majetok v ocenení nižšom ako je suma 2 400 € vrátane sa odpíše jednorazovo ku dňu začiatku účtovného odpisovania.

## II.5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

## II.6. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

### II.6a) Počas účtovného obdobia

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na euro prepočítavali kurzom ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Všeobecným kurzom na prepočet cudzej meny na eurá v deň uskutočnenia účtovného prípadu, ak zákon o účtovníctve neustanovuje inak, je referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS (ďalej len „referenčný kurz“) zo dňa predchádzajúceho dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

### Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považoval:

1. pri príjmových a výdavkových pokladničných dokladoch - deň, v ktorom dôjde k výplате alebo prevzatíu hotovosti,
2. pri bankových výpisoch - deň, v ktorom dôjde k zúčtovaniu položky podľa výpisu z bankového účtu,
3. pri interných dokladoch - deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, platbe záväzku, inkasu pohľadávky, postúpeniu pohľadávky, vkladu pohľadávky, poskytnutiu alebo prijatíu preddavku, prevzatíu dlhu, nákupu alebo predaju peňažných prostriedkov alebo cenných papierov v cudzej mene, pripísaniu cenných papierov na účet v stredisku cenných papierov, dohodnutiu a vyrovnaníu obchodu s cennými papiermi, devízami, splneníu dodávky, zisteníu manka, schodku na majetku, prebytku majetku, škody, pohybu majetku vo vnútri účtovnej jednotky a k ďalším skutočnostiam vyplývajúcim z osobitných predpisov alebo vnútorných podmienok účtovnej jednotky, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré v účtovnej jednotke nastali alebo o ktorých sú k dispozícii potrebné doklady, ktoré dokumentujú tieto skutočnosti,
4. pri vystavených faktúrach – deň uvedený ako deň zdaniteľného plnenia,
5. pri prijatých faktúrach – deň uvedený ako deň zdaniteľného plnenia,
6. pri ostatných záväzkoch - deň, v ktorom dôjde ku vzniku záväzku,
7. pri ostatných pohrádkach - deň, v ktorom dôjde ku vzniku pohľadávky.

### II.6b) K termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na euro prepočítavali kurzom ECB platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**II.7. Vykazovanie výnosov**

Výnosy organizácie sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Výnosy organizácie tvoria najmä štátne a miestne dotácie, príspevky prijaté od iných organizácií a fyzických osôb a príspevky z podielu zaplatenej dane.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby včasnej intervencie poskytnuté. Výnosy, ktoré sa týkajú budúcich období, sa časovo rozlišujú na účte 384 – Výnosy budúcich období.

**II.8. Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím**

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nenastali zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek.

**ČI. III.****Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**

- III.1. Údaje o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie –** v tabuľke 1 a 2 v prílohe.
- III.2. Prehľad dlhodobého majetku na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať –** taký majetok účtovná jednotka nemá.
- III.3. Údaje o spôsobe a výške poistenia majetku –** účtovná jednotka budovu ani priestory, v ktorých vykonáva svoju činnosť nevlastní, len si ju prenajíma. Osobné automobily majú zákonné aj havarijné poistenie uzatvorené vždy na jeden rok. V priebehu roku 2021 účtovná jednotka na svoju činnosť využívala 4 osobné automobily – Hyundai, Kia Ceed, Ford a Mercedes. K týmto vozidlám sa vedie kniha jázd v súlade s platnou legislatívou.
- III.4. Údaje o krátkodobom finančnom majetku –** v tabuľke 3 a 4 v prílohe.

Organizácia ešte v roku 2019 na základe rozhodnutia Správnej rady zo dňa 19. júna 2019 investovala voľné finančné prostriedky vygenerované z príjmov z vlastnej činnosti za základe zmluvy o správe majetku so STONEBRIDGE CAPITAL MANAGEMENT LIMITED – organizačná zložka, v zastúpení Ing. Martinom Pitoňákom, vedúcim organizačnej zložky (ďalej ako „správca“). Správca je na základe tejto zmluvy povinný konať pri správe majetku Organizácie vo vlastnom mene a na vlastný účet, s odbornou starostlivosťou. Správa majetku Organizácie je realizovaná za odplatu v zmysle zmluvných podmienok. V priebehu roka 2020 boli prostredníctvom tej istej zmluvy so správcom investované ďalšie voľné finančné prostriedky vo výške 20 000 € (celkom k 31. decembru 2021: 46 844 Eur, k 31. decembru 2020: 45 000 Eur), rovnako vygenerované z príjmov z vlastnej činnosti.

Organizácia sa rozhodla pre túto investíciu za účelom zhodnotenia investovaných finančných prostriedkov a diverzifikácie voľných zdrojov medzi peňažné prostriedky v hotovosti a na bankovom účte (spolu k 31. decembru 2021: 67 940,62 Eur a k 31. decembru 2020: 51 020,18Eur) a ďalšiu formu investovania.

Prostriedky sú zhodnocované v STONEBRIDGE CAPITAL HEDGE FUND LIMITED, menovite vo fonde FIBONACCI FUND (<https://hfsbc.com/sk/fondy/fibonacci-fund/>), ďalej ako „Fond“. Ide o fond s premenlivým základným imaním (fond pre profesionálnych investorov) a investícia predstavuje 45 listinných akcií na meno s menovitou hodnotou 1000 Eur/akciu v tomto Fonde.

Na základe výpisu z majetku investora Fondu je reálna hodnota celkovej investície k 31. decembru 2021: 78 609,61 € (k 31. decembru 2020: 70 368,82 €).

Nakoľko reálna hodnota investície prevyšuje jej účtovnú hodnotu, k 31. decembru 2021 (aj k 31. decembru 2020) nebola identifikovaná potreba tvorby opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Fond zhodnocuje prostriedky investorov najmä prostredníctvom investovania do rôznych foriem finančných derivátov a tiež do akcií, dlhopisov, komodít a iné. Na zhodnotenie investovaných zdrojov využíva sofistikované modely aplikované informačnými technológiami, ktoré majú zabezpečiť maximálnu ziskovosť a pri ktorých využíva predpoklady ohľadne očakávaného vývoja na finančných trhoch s príslušnými finančnými nástrojmi. Táto forma investície nesie so sebou pravdepodobnosť vysokého zisku, s ktorou je zároveň spojené aj vysoké riziko ohľadne návratnosti investovaných prostriedkov. Investícia nie je spojená so žiadnou formou garancie ako ani minimálneho výnosu, tak ani garancie vrátenia pôvodne investovaných prostriedkov. Je s ňou preto spojené teoretické riziko straty až do výšky celkových investovaných zdrojov.

Na základe výpisu z majetku investora Fondu je reálna hodnota celkovej investície k 30. aprílu 2022: 86 899,67 €.

- III. 5 **Údaje o pohľadávkach** – v tabuľke 5 v prílohe.
- III. 6 **Údaje o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku** – v tabuľke 6 v prílohe.
- III. 7 **Údaje o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty** – v tabuľke 7 v prílohe.
- III. 8 **Údaje o tvorbe a použití rezerv** – v tabuľke 8 v prílohe.
- III. 9 **Údaje o záväzkoch** – v tabuľke 9 v prílohe.
- III. 10 **Údaje o vývoji sociálneho fondu** – v tabuľke 10 v prílohe.
- III. 11 **Údaje o významných položkách výnosov budúcich období** – v tabuľke 11 v prílohe.
- III. 12 **Údaje o významných položkách príjmov budúcich období** – v tabuľke 12 v prílohe.
- III. 13 **Údaje o účele a výške použitia podlelu zaplatenej dane** – v tabuľke 13 v prílohe.
- III. 14 **Údaje o tržbách za poskytnuté služby v rámci hlavnej činnosti organizácie** – v tabuľke 14 v prílohe.
- III. 15 **Údaje o dotáciách, grantoch a prijatých finančných príspevkoch** – v tabuľke 15 v prílohe.
- III. 16 **Údaje o významných položkách nákladov** – v tabuľke 16 v prílohe.
- III. 17 **Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky** – v tabuľke 17 v prílohe.

**Čl. IV.****Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**

**IV.1. Údaje o tržbách za vlastné výrobky a služby** – Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o. malo v priebehu roka 2021 výnosy z poskytnutých služieb vo forme konzultácií, lektorovania a špecifických činností v oblasti poskytovaní včasnej intervencie v zmysle štatútu organizácie.

**IV.2. Údaje o príjmoch z grantov**

V roku 2021 Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o. aktívne spolupracovalo na týchto dotáciách/projektoch/grantoch:

BSK	Bratislavský samosprávny kraj
TSK	Trnavský samosprávny kraj
MAG	Magistrát
MPSVaR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny

Finančné prostriedky sa čerpajú priebežne, vždy na základe vyhotovených správ o činnosti, monitorovacích správ, alebo prehľadov výdavkov. Na kontrolu sa predkladajú doklady vždy v súlade s pravidlami konkrétneho grantu/dotácie/príspevku. V prípade, že sú prijaté financie na viac ako jedno účtovné obdobie, je táto suma v účtovníctve časovo rozlíšená na príslušajúce účtovné obdobia v súlade s účtovnou zásadou vecného priradenia výnosov k nákladom a aktuálneho princípu uplatňovaného v účtovníctve účtovnej jednotky.

**IV.3. Údaje o nákladoch na dosiahnutie tržieb za vlastné výrobky a služby** – Centrum včasnej intervencie Bratislava, n.o. malo štandardné náklady na poskytovanie služieb v zmysle štatútu organizácie v roku 2021.

**IV.4. Údaje o uhradenej daňovej povinnosti:** za rok 2021 vznikla daňová povinnosť vo výške 1 883,90 €.

**Čl. V.****Opis údajov na podsúvahových účtoch**

V podsúvahovej evidencii nevedieme nijaké významné položky.

**Čl. VI.****Ďalšie informácie**

Začiatkom roka 2022 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, čo negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k výraznému zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností v tomto regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým

obmedzenie dodávateľských a odberateľských refazcov. Vojenský konflikt odohrávajúci sa priamo v susednej krajine spôsobil ochladenie spotrebiteľského dopytu, zvýšenie cien energií a pohonných látok. Napriek tomu, že nezisková organizácia zatiaľ nepocífuje výrazné negatívne dopady, rozsah celkových dôsledkov tejto situácie nie je možné predvídať, avšak nepriamy dopad môže byť významný.

Na zasadnutí Správnej rady neziskovej organizácie dňa 11. januára 2022 Správna rada schválila členstvo MUDr. Juraja Štekláča, PhD. MPH v Správne rade.

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nastali mimoriadne udalosti súvisiace s konfliktom na území susedného štátu, ktoré mali za následok prílev občanov na územie Slovenskej republiky. Táto skutočnosť viedla k nárastu počtu klientov Centra včasnej intervencie a potrebe prehodnotenia počtu zamestnancov.

**Tabuľka č. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
prírastky		2 695,75					2 695,75
úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 695,75					2 695,75
Oprávky -- stav na začiatku bežného účtovného obdobia		449,30					449,30
prírastky		539,16					539,16
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		988,46					988,46
Opravné položky -- stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 246,45					2 246,45
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 707,29					1 707,29

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 4 6 8 8 /SID

Tabuľka č. 2 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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 dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				13 774,76						2 300,00	16 074,76
prírastky									11 142,00		11 142,00
úbytky											
presuny				13 442,00					-11 142,00	-2 300	
Stav na konci bežného účtovného obdobia				27 216,76						0,00	27 216,76
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				12 135,01							12 135,01
prírastky				3 642,69							3 642,69
úbytky											

Stav na konci bežného účtovného obdobia				15 777,70							15 777,70
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1 639,75						2 300,00	3 939,75
Stav na konci bežného účtovného obdobia				11 439,06						0,00	11 439,06

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 4 6 8 8 /SID

Tabuľka č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	654,97	1 021,03
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	67 285,65	49 999,15
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok	46 844,04	45 000,00
<b>Spolu</b>	<b>114 784,66</b>	<b>96 020,18</b>

Tabuľka č. 4 o položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere	45 000,00	7 759,36	5 915,32	46 844,04
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>45 000,00</b>	<b>7 759,36</b>	<b>5 915,32</b>	<b>46 844,04</b>

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 4 6 8 8 /SID

Tabuľka č. 5 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 490,44	520,49
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 490,44</b>	<b>520,49</b>

Tabuľka č. 6 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
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					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nezysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	85 212,67			-100,73	85 111,94
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-100,73	27 387,80		100,73	27 387,80
<b>Spolu</b>	<b>85 111,94</b>	<b>27 387,80</b>			<b>112 499,74</b>

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 4 6 8 8 /SID

**Tabuľka č. 7 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	
Úhnaďa straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	<b>-100,73</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	<b>-100,73</b>
Iné	

**Tabuľka č. 8 o tvorbe a použití rezerv**

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Základné rezervy spolu	6 578,57	10 082,56	6 183,75	394,82	10 082,56
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	6 578,57	10 082,56	6 183,75	394,82	10 082,56
Ostatné rezervy spolu	192,00	192,00	192,00	0,00	192,00
Rezerva na audit ÚZ	192,00	192,00	192,00	0,00	192,00
<b>Rezervy spolu</b>	<b>6 770,57</b>	<b>10 274,56</b>	<b>3 568,08</b>	<b>0,00</b>	<b>10 274,56</b>

Poznámky (Úč NLUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 4 4 6 8 8 /SID

Predpokladané použité rezervy na nevyčerpané dovolenky a rezervy na audit účtovnej závierky za rok 2020 je v roku 2021.

**Tabuľka č. 9 o záväzkoch**

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	1 792,32	76,40
Krátkodobé záväzky spolu	1 792,32	76,40
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	333,14	401,82
Dlhodobé záväzky spolu	333,14	401,82
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2 125,46	478,22

**Tabuľka č. 10 o vývoji sociálneho fondu**

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	401,82	430,54
Tvorba na farchu nákladov	840,92	784,88
Tvorba zo zisku	0,00	0,00
Čerpanie	909,60	813,60
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	333,14	401,82

Poznámky (Úč. NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 4 4 6 8 8 /SID

Tabuľka č. 11 o významných položkách - výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
projekty – zostatok nepoužitých finančných príspevkov	3 900,00	251 168,47	237 995,63	3 900,00
podielu zaplatenej dane	7 274,82	5 693,55	12 279,97	688,40

Tabuľka č. 12 o významných položkách - príjmov budúcich období

Položky príjmov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
-				

Tabuľka č. 13 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Celková suma vyzbieraná v príslušnom roku	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Realizácia včasnej intervencie	5 693,55	7 274,82	5 005,15
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia			688,40

Tabuľka č. 14 o tržbách za poskytnuté služby v rámci hlavnej činnosti organizácie

Prehľad tržieb	Suma
Služby Súkromného centra špeciálno-pedagogického poradenstva	15 815,00
z toho:	
konzultácie	755,00
poradenská činnosť	9 770,00
diagnostika, stimulácia	4 010,00
ostatné poskytované služby	1 280,00
Služby Centra včasnej intervencie	5 966,70
Charitatívna reklama	180,00
<b>Spolu</b>	<b>21 951,70</b>

Tabuľka č. 15 o dotáciách, grantoch a prijatých finančných príspevkoch

Prehľad prijatých dotácií a príspevkov od	Suma
Bratislavský samosprávny kraj	127 278,85
Trnavský samosprávny kraj	67 584,00
Hlavné mesto Bratislava	52 504,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	7 368,40
Ministerstvo vnútra	90,00
<b>Dotácie spolu</b>	<b>254 825,25</b>
Príspevky od fyzických osôb – sociálna služba včasnej intervencie	4 570,00
Ostatné príspevky od fyzických osôb	750,00
<b>Príspevky od fyzických a právnických osôb spolu</b>	<b>5 320,00</b>
<b>Prijaté dotácie a príspevky spolu</b>	<b>260 145,25</b>

Tabuľka č. 16 o významných položkách nákladov

Jednotlivé druhy nákladov	Suma
Mzdové náklady	165 834,31
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	58 603,44
Spotreba materiálu – PHM	1 918,38
Spotreba materiálu – materiál pre aktivity	2 852,12
Spotreba materiálu – kancelárske a hygienické potreby	2 287,59
Spotreba materiálu – iné	507,72
<b>Spotreba materiálu spolu</b>	<b>7 566,81</b>
Ostatné služby – nájomné a služby spojené s nájomom	10 124,26
Ostatné služby – právne, notárske a ekonomické	9 335,40
Ostatné služby – účastnícke poplatky na školenia zamestnancov	2 315,00
Ostatné služby – programovanie, internet, telefóny	2 309,31
Ostatné služby – iné	4 777,85
<b>Ostatné služby spolu</b>	<b>28 861,82</b>
<b>Zákonné sociálne náklady</b>	<b>6 577,46</b>
<b>Opravy a udržiavanie</b>	<b>4 358,94</b>
<b>Ostatné náklady</b>	<b>6 578,23</b>
<b>Spolu</b>	<b>278 381,01</b>

Poznámky (Uč NUJ 3 --01)

IČO 4 4 5 7 4 4 4 6 8 8 8 /SID

Tabuľka č. 17 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	540,00
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0,00
súvisiace auditorské služby	0,00
daňové poradenstvo	0,00
ostatné neauditorské služby	0,00
<b>Spolu</b>	<b>540,00</b>