

Čl. I Všeobecné Informácie

- (1) Názov, sídlo a dátum založenia účtovnej jednotky:

Názov účtovnej jednotky:	INKLUB do 13.02.2023 Detský klub zdravotne postihnutých detí a mládeže v Košiciach
Sídlo účtovnej jednotky:	Ťahanovské riadky 23, 040 01 Košice
Dátum jej založenia alebo zriadenia:	09.07.1993
Identifikačné číslo organizácie:	31986901

- (2) Štatutárne orgány - Ing. Dagmar Kozáková (výkonná riaditeľka združenia)
Ing. Igor. Strhářský (predseda správnej rady)

Správna rada (dozorný orgán): Ing. Dagmar Kozáková
Ing. Jana Gregová
MUDr. Marcela Strhářská
Ing. Igor Strhářský (predseda správnej rady)

- (3) Účtovná jednotka je občianske združenie, ktoré vykonáva všeobecne prospešné služby v sociálnej práci s deťmi aj dospelými, predškolskej výchove a v liečebnej rehabilitácii. Pomáha občanom so zdravotným postihnutím, občanom ohrozeným zdravotným postihnutím a ich rodinám v nepriaznivých sociálnych situáciách. Poskytuje služby a pomoc na podporu plnohodnotného inkluzívneho života osôb so zdravotným znevýhodnením. Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť.

- (4) Informácia o zamestnancoch počas účtovného obdobia:

Počet zamestnancov ku 31.12.2022 je 25 vo fyzických osobách, v tom vedúci zamestnanci 4

	Údaje za bežné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25,5	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	4	x
počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	13	478

- (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

SPRÁVNÁ RADA			(členovia správnej rady vykonávajú činnosť v správnej rade bezodplatne)
RIADITEĽ ZDRUŽENIA			
DSS = Sociálne služby	SMŠ = Predškolská výchova	Liečebná rehabilitácia	
ODBORNÝ ZÁSTUPCA PRE DSS	ODBORNÝ ZÁSTUPCA PRE MŠ	ODBORNÝ ZÁSTUPCA PRE FBLR	
Sociálni pracovníci	Pedagogickí zamestnanci	fyzioterapeuti	
Pracovní asistenti	Prevádzkoví zamestnanci		
Prevádzkoví zamestnanci			

- (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky – nemá náplň

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti nepretržite a zostavuje riadnu účtovnú závierku.
- Účtovnú závierku zostavuje účtovná jednotka v období dlhotrvajúcej krízy, ktorá začala pandémiou Covid - 19, potom vojnou na Ukrajine od 24.2.2022. Táto kríza sa prehupla do energetickej a inflačnej krízy. Vďaka poskytnutej štátnej pomoci účtovná jednotka môže naďalej zamestnávať zamestnancov a pokračovať vo svojej činnosti v dobrej kondícii .
- (2) Účtovná jednotka nemenila počas účtovného obdobia účtovné metódy ani účtovné zásady. Položky majetku sa oceňujú menovitou hodnotou alebo obstarávacou cenou pri ich vzniku.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiadny
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom -dodávateľsky	obstarávacou cenou
g) dlhodobý finančný majetok	žiadny
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
j) zásoby obstarané iným spôsobom	obstarávacou cenou
k) pohľadávky	menovitá hodnota pri ich vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota pri jeho vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota pri ich vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota pri ich vzniku
p) deriváty	žiadne
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	žiadny

- (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 odpisov

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Rehabilitačné stroje	6 rokov	16,67% ročne	rovnomerná
Prístrešok	6 rokov	16,67% ročne	rovnomerná
Iný majetok	12 rokov	8,33 ročne	rovnomerná
Solárny systém	12 rokov	8,33% ročne	rovnomerná
Prístavba	40 rokov	2,5% ročne	rovnomerná
technic.zhodnot.bazéna	12 rokov	8,33% ročne	rovnomerná

Používajú sa odpisové metódy pre účtovné odpisy podľa času, odpisová metóda vychádza z daňových odpisov, používa sa rovnomerné odpisovanie.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy:
- Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky, v roku 2022 účtovná jednotka vytvorila len krátkodobú rezervu na audit účtovnej závierky v sume 624,00€
- (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:
- účtovná jednotka neopravovala chyby minulých účtovných období

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
- účtovná jednotka nemá nehmotný majetok
 - údaje o dlhodobom hmotnom majetku

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samotné 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	13941		221187	127096				501569			863793
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	13941		221187	127096				501569			863793

Oprávky											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia			103624	118415				415521			637560
prírastky			6187	2037				39979			48203
úbytky											
stav na konci bežného účtovného obdobia			109811	120452				455500			685763
Opravné položky											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
stav na začiatku bežného účtovného obdobia	13941		117563	8681				86048			226233
stav na konci bežného účtovného obdobia	13941		111376	6644				46069			178030

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

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023 – nemá náplň

Názov účtovnej jednotky	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. – nemá náplň

Opis druhu finančného majetku	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek – nemá náplň

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku-nemá náplň

Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka	Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie)	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia

- (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú zdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť	pohľadávky za podnikateľskú zdaňovanú činnosť
pohľadávky z poskytovania všeobecne prospešných služieb v oblasti liečebnej rehabilitácie podľa stanov účtovnej jednotky	11265,04	-
Dotácia na DSS _ vratka MPSVaR	-1188,85	-
Dotácia vratka UPSVaR na stravu MŠ	-1311,70	-
pohľadávka voči metodicko-pedagogické centrum BB/MŠVVaŠ	2938,22	-
pohľadávky voči UPSVaR/ zmluvné príspevky na aktívnu podporu zamestnanosti (chránená dielňa, prac.asist.,dobrovol)	4857,51	-
Pohľadávky voči klientom DK (materská škola)	1159,00	-
Pohľadávka voči zamestnancovi (poskytnutá finančná výpomoc)	100,00	-
Spolu	17819,22	-

- (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	16079,67	16790,22
- po uplynutí lehoty splatnosti	48,00	1029,00 (dlžné príspevky na materskú školu)
Pohľadávky spolu	16127,67	17819,22

- (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období , z toho:	759,33	
NBO Poistné	759,33	
Príjmy budúcich období z toho:	17,61	64,27
Príjmy budúcich období za poskytnuté služby/opravné faktúry vystavené v nasledujúcom účt.období	17,61	64,27

- 10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie	62323,12				62323,12
Z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	64520,22				64520,22
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia					19060,86
Spolu	126843,34				145904,20

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov - nemá náplň

Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených 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	0
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 minulých rokov	
Iné	

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobá rezerva na audit účtovnej závierky	624	624	624		624

Zákonné rezervy spolu	624	624	624		624
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	624	624	624		624

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
AU 321 – faktúry prijaté	- 5065,64	-
AU 324 – prijaté zálohy na materskú školu	1770,00	-
AU 331 – zamestnanci mzdy	17433,90	-
AU 333 – iné záväzky voči zamestnancom	1854,60	-
AU 336 – záväzky voči soc.poist. a zdrav.poist.	9917,25	-
AU 442 – záväzok na dani z príjmov zo ZČ	1369,30	-
AU 379 – preplatky na stravnom v MŠ	96,20	-
AU 379 – záväzky voči klientom DSS/preplatky	213,50	-
AU 379 – záväzky ŠFRB	70,01	-

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
do lehoty splatnosti	35602,76	27659,12
po lehote splatnosti		
Spolu	35602,76	27659,12

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4952,32
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1253,17
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	629,76
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5575,73

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny
prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach – nemá náplň

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – nemá náplň

Položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období — dlhodobé z dôvodu	stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia	poznámka
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	882,00	588,00	nezúčt. dar. od Cirkvi Ježiša Krista v súvislosti s odpismi hmotný dar na Keramická pec
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov v tom:	148261,06	108809,76	
- Prístavba	92988,35	88451,94	Nezúčt. prisp. od MVRRSR na PRÍSTAVBU s odpismi
- Rekonštrukcia bazéna	55272,71	20357,82	nezúčt. prisp. na Rekonštrukciu bazén od MPaRRSK
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru v tom:	36137,42	33034,34	
- Prístavba	7337,66	6979,69	nezúčt. fin. dary. od Po a Fo v súvislosti s odpismi prístavy
- Zateplenie	8081,90	7621,10	Fin. príspevky od OZ BABY KLUB ešte nezúčt. S odpismi zateplenie
- Výťah	20099,50	17945,37	Príspevky a fin. dary od Detský klub bocianik, primátorský punč a Cirkvi Ježiša Krista Viazané na zúčt. S odpismi výťah
- Elektroterapeut. prístroj	618,36	488,18	Prisp. Od BABY klub bocianik nezúčt. s odpismi elektroterapeut. prístroja
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	12243,74	10421,65	
- Výťah	7310,30	6526,83	Príspevky viazané na zúčt. s odpismi Výťah
- Elektroterapeut. prístroj	4933,44	3894,82	Prisp. viazané na zúčtovanie s odpismi Elektroliečby
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského			
nepoužitého sponzorského	6687,00	6687,00	Príspevok od Cyprián
iné	159379,70	159379,70	Príspevky od FO na MŠ
Spolu	363590,92	318920,45	

Položky výnosov budúcich období — krátkodobé z dôvodu	stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Poznámka
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	0,00	1217,80	
- Odbor školstva		1217,80	Zdroje ešte nepoužité na 5 r. deti
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku			
zostatku podielu zaplatenej dane			
nepoužitého sponzorského			
iné			
Spolu		1217,80	

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv – nemá náplň

Čl. IV

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

- (1) Tržby za vlastné výkony a tovar (popis v členení hlavnej a podnikateľskej činnosti)

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby za poskytnuté služby – odmeny za vlastnú hlavnú činnosť v oblasti liečebnej rehabilitácie	68897,80	-
spolu	68897,80	-

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Tržby	61008,98	68897,80
Úroky	3,82	3,73
Prijaté príspevky od právnických osôb, v tom:	5361,62	10989,08
- Prijaté príspevky v bežnom roku	343,00	4832,00
- Čas. rozlíšené v súvislosti s odpismi a nákladmi	5018,62	6157,08
Príspevky od FO v tom:	78384,19	84628,78
- Prijaté v bežnom roku	68712,41	84628,78
- Čas. rozlíšené v súvislosti s nákladmi	9671,78	
Výnosy z príležitostného prenájmu		
Príspevky z podielu zaplatenej dane v tom:	1023,12	4698,15
- Prijaté v bežnom roku	239,65	2876,06
- Čas. rozlíšené v súvislosti s odpismi	783,47	1822,09
-		

- (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Príspevok od Košického samospr. kraja na DSS	39534,56	33023,48

Prijatý príspevok od MPSVaR na DSS	111636,00	113995,61
Príspevok od Prešovského samospr.kraja na DSS	2133,53	2451,42
Prijatý príspevok od ÚPSVaR na chránenú dielňu v DSS	14826,35	13840,96
Prijatý príspevok od ÚPSVaR na podporu zamestnanosti v DSS	34113,41	17251,00
Príspevok od MPSVaR na inflačné odmeny, Covid-19 v DSS	14188,60	8788,00
Príspevok od MPSVaR na energie v DSS	0,00	3250,00
Príspevok od MPSVaR na zvýšené inflačné náklady v DSS	0,00	5750,00
Dotácia od Košice mesto na materskú školu	81783,00	97190,00
Prijatý príspevok od ÚPSVaR na dobrovoľníkov v DSS	114,04	24,63
Projekt ministerstvo školstva (NIVAM) na špec.pedagog	24891,74	20242,62
Príspevok z Odbor školstva na 5.r.deti	5327,22	6069,20
Dotácia od ÚPSAaR na stravu detí v materskej škole	1128,90	872,30
Časovo rozlíšený príspev. v súvis. s odpismi Prístavby(MVRRSR)	4536,41	4536,41
Časovo rozlíšený príspev. v súvis. s odpismi Bazén(MPaRVSR))	34914,89	34914,89
Príspevok od MPSVaR na odmeny Covid-19 zdravot.zamest.	1704,50	0,00

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.
- Nemá náplň

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Poskytnuté nepeňažné dary		
Náklady na ostatné služby:		
Poštovné a prepravné	130,05	98,35
Telefón	1242,17	944,00
Internetové služby a domény	2511,82	2451,79
Náklady na konferencie, školenia, workshopy	30,00	100,00
Náklady na stravovanie detí v MŠ	8879,59	11406,47
Vedenie účtovníctva	8800,00	11200,00
Ostatné služby	351,11	422,15
Náklady na prenájom priestorov, ubytovanie		
Nákup, údržba aktualizácia softvéru	1102,96	1990,41
Audit účtovnej závierky	624,00	624,00

Náklady na bezpečnostného technika, PO....	356,00	539,50
Osobitné náklady:		
Iné ostatné náklady:		
bankové poplatky (účet 549)	196,17	327,67
poistné (účet 549)	1306,78	2090,74
Poskytnutie dotácie na stravu dieťaťa v MŠ (poskytnutie dotácie od UPSVAR)	44,20	75,40

(6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Časové rozlíšenie prijatých príspevkov z daní z predošlých rokov (pomocný stĺpec)	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Materiál -kancelárska technika			2876,06
správne poplatky, notár, kolky			
opravy a údržba			
Nákup dlhodobého majetku			
Časové rozlíšenie z min. rokov	1822,09		
		Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0,00

- Poznámka: - V r. 2018 bol prijatý príspevok 9399,55 €, a bol celý spotrebovaný v r.2019 na nákup dlhodobého majetku a od vtedy sa zúčtováva do výnosov v súvislosti s odpismi
- V r.2021 bol prijatý príspevok 5173,09 €, celý použitý na kúpu dlhodobého majetku -prístroja ELEKTROLIEČBY a od vtedy sa zúčtováva v súvislosti s odpismi
 - V r.2022 bol prijatý príspevok 2876,06 € a celý sa spotreboval na bežné náklady v roku 2022

:

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch.

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok ani majetok prijatý do úschovy, ani neodpisovala pohľadávky.

Prenajatý majetok	Hodnota majetku
-žiadny	

Čl. VI Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami ako sú práva zo servisných zmlúv, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov

- žiadne

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- a) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - žiadne
- b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.
 - žiadne

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov
 - žiadna
- b) povinnosť z opčných obchodov
 - žiadna
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv
 - žiadna
- d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv
 - žiadna
- e) iné povinnosti
 - žiadne

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu.

- žiadne

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenie

- žiadne