

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

Zostavené k 31.12.2022

Čl. I.

Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

KONGREGÁCIA SESTIER DOMINIKÁNOK BLAHOSLAVENEJ IMELDY

Dátum zriadenia účtovnej jednotky: 12.02.2014

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámky
Mgr. Danková Ivana	Riaditeľka	
Mgr. Silvia Kováliková	Zástupkyňa	

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Hlavná činnosť – predškolská výchova

- (4) Počet zamestnancov:

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	12,7
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

- (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacou cenou
g) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Obstarávacou cenou

k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy	Vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(3) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) 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.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	228,16	39,85
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	12 615,96	2 784,74
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	12 844,12	2 824,59

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

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	475,20
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	0	475,20

Opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy:

V roku 2021 boli pohľadávky v sume poskytnutého finančného príspevku na január 2022. Pohľadávky na konci roka 2022 sú nulové z dôvodu, že finančný príspevok bol posielaný prvý januárový týždeň roku 2023 ako náklad daného roka.

(3) Tabuľka k čl. III ods. 12 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
Imanie a fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	8868,77	0	0	-7055,85	1812,92
Výsledok hospodárenia za ÚO	-7055,85	5933,58	0	7055,85	5933,58
Spolu	1812,92	5933,58	0	0	7746,50

(4) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávky	opis
346 – záväzky finančných vzťahov	092	666,90	Nevyčerpaná dotácia na stravu v HN – vrátenie v 2023
321 – záväzky z obchodného styku	088	2 235,92	Neuhradená FA za stravu ŠJ – november 2022
472 – účet SF	080	2 194,80	Zdroje sociálneho fondu

- b) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobé záväzky spolu	2 902,82	0,40
Dlhodobé záväzky spolu	2 194,80	1486,47
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	5 097,62	1486,87

- c) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 486,47	937,28
Tvorba na ťarchu nákladov	1 660,45	879,59
Čerpanie	952,12	330,40
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 194,80	1486,47

Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
602 – tržby z predaja služieb / školné	53 288,54	23 586,06
646 – prijaté dary	30,24	332,06
649 – iné ostatné výnosy	0	1 247,29

- (2) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia od obce / podiel. Dane	257 696,96
Dotácia od obce / účelová dotácia pre organizácie obce	6 813,00
Jednorazový príspevok na UA mzdy – Obec Dunajská Lužná	3 750,00
Dotácia od zriaďovateľa /kongregácia	23 005,18
Dotácia od predškolákov – ŠR	11 037,00
Rozvojový projekt – ŠR	5 378,00
POO – pomáhajúce profesie	3 493,00
EU normatív na mzdy a prevádzku UA detí	8 736,00
Dotácia na stravu pre deti v HN	1 080,30
SPOLU	320 989,44

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

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
501 – spotreba materiálu	50 292,03	22 677,17
Z toho: stravovanie v ŠJaV	23 114,58	8 364,84
502 – spotreba energie	9 800,00	3 600,00
511 – oprava a udržiavanie	6 676,37	326,70
513 – náklady na reprezentáciu	0,00	67,29
518 – ostatné služby	27 859,03	12 394,50
Z toho: nájomné za priestory	22 030,00	10 166,60
521 – mzdové náklady	194 537,50	101 288,78
524 – zákonné sociálne náklady	67 916,14	35 701,53
527 – ostatné sociálne náklady	11 079,17	6 469,29
538 – ostatné dane a poplatky: komunálny odpad obci	174,00	124,80
544 – úroky z omeškania	11,70	0,00
549 – ostatné náklady: bankové poplatky	28,70	43,80

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.