

Čl. I Všeobecné informácie

Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

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

Ing. Roland Mikula

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

10.05.2006

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva

výchova a formčná práca s mládežou, voľnočasové a športové aktivity pre mladých ľudí a deti, tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných hodnôt, kultúrno-vzdelávacie aktivity, rozvoj hodnôt rodinného života, organizovanie dobrovoľníckej činnosti, zriaďovateľská pôsobnosť na úseku školstva

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Správna rada (3 členovia) - riaditeľ - revízor

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Súkromné centrum voľného času Žirafa, Pivovarská 3, Žilina a Súkromné gymnázium, Oravská 11, Žilina v súlade s rozhodnutiami MŠVVaŠ SR.

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Bc. Róbert Chodelka	riaditeľ
PaedDr. Ľudmila Chodelková	predseda správnej rady
Ing. Elena Šuteková	člen správnej rady
Karol Čepiec	člen správnej rady
Ing. Michal Faith	revízor

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		x
- z toho počet vedúcich zamestnancov		x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	10,00	475,50

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie n.o. urobilo analýzu možných účinkov a následkov na organizáciu a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na neziskovú organizáciu (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie neziskovej organizácie nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Tvorba rezerv na audit účtovej závierky a výročnej správy 2022.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

K 31.12.2022 evidujeme NBO za PZP na rok 2023 vo výške menovitej hodnoty 110,72 €, NBO za balík podpory k účtovnému softvéru na rok 2023 vo výške menovitej hodnoty 519,82 € a NBO za prístup k portálu itretisektor.sk vo výške menovitej hodnoty 56,80 €.

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381)	058	630,54	687,34
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie						
Základné imanie, z toho:	063	62 669,85				62 669,85
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	064					
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	066					
Fondy tvorené zo zisku						
Rezervný fond	068					
Fondy tvorené zo zisku	069					
Ostatné fondy	070					
Výsledok hospodárenia						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071	-60 413,45			5 603,49	-54 809,96
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	5 603,49	2 069,57		-5 603,49	2 069,57
Spolu		7 859,89	2 069,57		0,00	9 929,46

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 603,49
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	5 603,49
Iné	

Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

K 31.12.2022 bola vytvorená rezerva na audit ÚZ a VS 2022 vo výške 1.002,00 € (z toho: 960,00 € auditorskej spoločnosti a 42,00 € banke za konfirmáciu bankových účtov k auditu ÚZ a VS 2022).

Čl. III (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 rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	960,00	1 002,00	960,00		1 002,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	960,00	1 002,00	960,00		1 002,00
Rezervy spolu	960,00	1 002,00	960,00		1 002,00

Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie		
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane	3 243,85	3 897,97
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu	3 243,85	3 897,97

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

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby z predaja služieb hlavnej činnosti - organizovanie táborových aktivít pre deti	6 630,00	

Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

Čl. IV (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
622 - Aktivácia práce dobrovoľníkov	2 291,52	2 897,70

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Dotácie, ktoré n.o. získala a presunula na organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti spolu vo výške 740.121,95 €. JUVENTAS Žilina, n.o. prijala aj Grantovú dotáciu z Mesta Žilina na projekt: "Zo školy do haly" vo výške 1.050,00 € (70 % celkovej grantovej dotácie), ktorá však bola pre nerealizáciu projektu v plnej výške vrátená do rozpočtu Mesta Žilina.

Čl. IV (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
Dotácie z rozpočtu MŠVVaŠ SR pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti	362 436,00	464 073,00
Dotácie z rozpočtu VÚC - ŽSK pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti	248 006,00	170 638,00
Dotácie z rozpočtu Mesta Žilina pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti	76 593,02	104 158,50
Grantová dotácia Mesta Žilina - "Zo školy do haly"		
Dotácia z rozpočtu Obce Skalité pre organizáciu v zriaďovateľskej pôsobnosti		152,45
Dotácia z rozpočtu Obce Štiavnik pre organizáciu v zriaďovateľskej pôsobnosti		200,00
Dotácia z rozpočtu Obce Divina pre organizáciu v zriaďovateľskej pôsobnosti		900,00

Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Čl. IV (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
Osobitné náklady - tábory, šport, výchova a vzdelávanie	1 076,57	3 141,72
Ostatné služby - nájomné - zdaňovaná činnosť	8 951,76	8 951,76
Ostatné služby - náklady na audit	960,00	1 002,00
Ostatné služby - spojené s organiz. akcií a podujatí	1 237,03	4 063,91
Ostatné služby - aktivácia práce dobrovoľníkov	2 291,52	2 897,70

Čl. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

Čl. IV (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	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Materiál a služby na zabezpečenie hl. činnosti	3 243,85	7 230,29
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		3 897,97

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie n.o. urobilo analýzu možných účinkov a následkov na činnosť organizácie a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na činnosť organizácie okrem rastu cien vstupov - energií, materiálov, tovarov a služieb.

Správna rada spolu s vedením priebežne monitoruje a vyhodnocuje situáciu, avšak v súčasnej dobe nie je možné kvalifikovane kvantifikovať a predvídať budúce dopady pandémie COVID-19 a vojnového konfliktu. Snaží sa vyvíjať maximálne úsilie pre zvládnutie tejto mimoriadnej situácie aj s dôrazom na skutočnosť, že plní v spoločnosti významnú úlohu na úseku výchovy a vzdelávania detí a mládeže.

Následný vývoj mimoriadnej situácie bude predmetom vyhodnotenia účtovnej závierky v roku 2023.