

Čl. I**Všeobecné údaje**

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

Mgr. Katarína Kotradyová, PhD., 04.07.2006

(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.

Mgr. Katarína Kotradyová, PhD. - štatutár

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

Účtovná jednotka bola zriadená za účelom činnosti občianskeho združenia. (Sociálna prevencia, sociálne poradenstvo, riešenie problémov rómskych komunít). Občianske združenie bolo založené ako nezisková organizácia, ktorá funguje na základe dotácií z VÚC, Úradu práce sociálnych vecí a rodiny a Implementačnej agentúry Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

(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“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

- bežné obdobie: 2 zamestnanci na plnom úväzku a 1 na skrátanom úväzku

- predchádzajúce obdobie: 2

Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť počas bežného roka pre o.z. – nemá náplň.

xxx

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

xxx

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

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.

- pokračuje vo svojej činnosti

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

- bez zmeny

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, – nemá náplň

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, - nemá náplň

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - nemá náplň

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, - obstarávacou cenou

- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, - nemá náplň
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, - nemá náplň
 - g) dlhodobý finančný majetok, - nemá náplň
 - h) zásoby obstarané kúpou, - nemá náplň
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, - nemá náplň
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom, - nemá náplň
 - k) pohľadávky, oceňované menovitou hodnotou - nemá náplň
 - l) krátkodobý finančný majetok – finančné prostriedky na účtoch vo výške 8 167,43 €
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív, - komplexné poistenie podnikateľov od 01.01.2023-20.12.2023 vo výške 96,99 € a registrácia domény od 01.01.2023 – 28.12.2023 vo výške 23,70 €
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, - nemá náplň
- (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 – Notebook DELL XPS 15 zaradený do 1. odpisovej skupiny s rovnomernými mesačnými odpismi po dobu 48 mesiacov vo výške 55 €.
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy – nemá náplň.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - Notebook DELL nadobudnutý 18.02.2020 v obstarávacej cene 2 657,26 €.
 - b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - Oprávky k notebooku DELL k 31.12.2022 vo výške 1925 € .
 - c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.
 - Stav k 01.01.2022 – 1392,26 € a k 31.12.2022 – 732,26 €
- (2) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.
- Strata vo výške -1636,46 € bola prevedená na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.
- (3) Opis a výška cudzích zdrojov, a to
- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy, - nemá náplň
 - b) 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, - nemá náplň
 - c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, - nemá náplň
 - d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
 - 1. do jedného roka vrátane,- nemá náplň

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane, - nemá náplň

3. viac ako päť rokov, - nemá náplň

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

Začiatkový stav k 01.01.2022	1076,96 €
------------------------------	-----------

Čerpanie	0 €
----------	-----

Tvorba	400,01 €
--------	----------

Konečný zostatok k 31.12.2022	1476,97 €
-------------------------------	-----------

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Účet 479 – výška záväzku 3478,38 €

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.

- nemá náplň

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

- nemá náplň

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

- Prijaté dary Nadácia J&T vo výške 2 900 €

- Prijatá dotácia od Nadácie J&T vo výške 10 000 €

- Prijatá dotácia od mesta Gelnica vo výške 100 €

- Prijatá dotácia od Ministerstva práce, soc. vecí a rodiny vo výške 2 000 €

- Dotácia VÚC vo výške 40 009,25 €

- 2 % podiel zaplatenej dane 1 066,77 €

- Dotácia od Implementačnej agentúry MP SV a R SR vo výške 64 320 €.

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

- spotrebný materiál a drobný majetok 11 549,81 €

- nájomné a služby súvisiace s nájomom 2 096,96 €

- poplatky banke 191,40 €

- telefónne poplatky 291,35 €

- poplatky účtovné a audítorské služby 5 640 €

- osobné náklady 88 843,37 €

- výkon zodpovednej osoby a výkon BOZP 574 €

- cestovné 932,05 €

- komunálny odpad 54,03 €.

- Služby spojené s vydaním vedeckej monografie 9 025,46 €
- Komplexné poistenie podnikateľov 100 €
- Registrácia domény detisluka.sk 23,90 €
- Školenie zamestnancov 300 €
- poplatky RTVS 55,68 €

(5) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky, - 300 €
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky, - nemá náplň
- c) súvisiace audítorské služby, - nemá náplň
- d) daňové poradenstvo, - nemá náplň
- e) ostatné neaudítorské služby, - nemá náplň

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
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	0	0

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 dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia								2657,26			2657,26
prírastky								0			0
úbytky								0			0
presuny								0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								2 657,26			2657,26
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								1265			1265
prírastky								660			660
úbytky								0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								1925			1925
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0			0

obdobia0											
prírastky								0			0
úbytky								0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								0			0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								1392,26			1392,26
Stav na konci bežného účtovného obdobia								732,26			732,26

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	0	0

Vzorová 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	1076,96	727,37
Tvorba na ťarchu nákladov	400,01	349,59
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	0
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1476,97	1076,96

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	300
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	0
súvisiace audítorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neaudítorské služby	0
Spolu	300