

Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o.



VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2022

Vypracoval: Mgr. Rastislav Čierny

Dátum: máj 2023

Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o.
Ulica Bernolákova 6256/51
917 01 Trnava
IČO 45745064, DIČ 2120153475

Obsah výročnej správy:

1. Identifikačné a kontaktné údaje organizácie
2. Prehľad poskytovaných všeobecne prospešných služieb
3. Prehľad činností uskutočnených v roku 2022
4. Štatistické údaje o deťoch za rok 2022
5. Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2022
6. Hospodárenie n.o. v roku 2022
7. Iné informácie
8. Výrok audítora

1. Identifikačné a kontaktné údaje organizácie

Názov:	Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o.
Sídlo:	Ulica Bernolákova 6256/51, 917 01 Trnava
IČO:	45745064
DIČ:	2120153475
Registračné číslo:	VVS/NO-231/2015
Dátum vzniku:	28.01.2015
Právna forma:	nezisková organizácia
Štatutárny zástupca:	Mgr. Rastislav Čierny – riaditeľ n.o.
Kontaktné údaje:	Telefón: 033/730 10 02 Mobil: 0905/714 068 E-mail: centrumcompassno@gmail.com Web: www.centrumcompassno.webnode.sk
Akreditácia:	Akreditáciu udelilo MPSVR SR na základe rozhodnutia pod č. k. 14037/2020-M_OHKSSAA zo dňa 30.06.2020 a rozhodnutia pod č. k. 14375/2021-M_OHKSSAA zo dňa 21.05.2021
Správna rada:	Mgr. Vlasta Práznovská - predseda Mgr. Tatiana Kabátová - člen Mgr. Adriána Ilková - člen

2. Prehľad poskytovaných všeobecne prospešných služieb

Nezisková organizácia Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o. poskytuje nasledovné služby:

1. Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zmysle zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, a to v centre pre deti a rodiny.

Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o. je zariadenie zriadené na účel vykonávania opatrení dočasne nahrádzajúcich dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie na základe rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, o nariadení neodkladného opatrenia alebo o uložení výchovného opatrenia.

Starostlivosť poskytujeme dievčatám s poruchami správania pobytovou formou. Kapacita centra je 13 miest. Máme vytvorenú 1 špecializovanú samostatnú skupinu pre deti s poruchami správania pre 8 dievčat a samostatnú skupinu pre mladých dospelých pre 5 mladých dospelých. Dievčatám sa venujeme do dosiahnutia ich plnoletosti a ďalej až do osamostatnenia, najdlhšie do 25 rokov veku.

Dievčatám je poskytovaná starostlivosť najmä prostredníctvom bývania, stravovania, obslužných činností, ich osobného vybavenia, výchovy, vzdelávania a prípravy na povolanie, sociálnej práce a sociálneho poradenstva, psychologickkej a špeciálno-pedagogickej starostlivosti, pomoci pri príprave na školské vyučovanie, pomoci na zvládnutie krízy, rekreačnej, záujmovej a kultúrnej činnosti.

2. Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.

Dievčatá nášho centra sa aktívne podieľali na rozvoji a podpore trvalých pozitívnych vzťahov so susedmi, a to výrobou vianočných pozdravov pre nich a ich následným obdarovaním. Takisto pre sponzorov centra pripravili vlastnoručne vyrobené darčeky ako prejav ich vďaky za poskytnuté materiálne i nemateriálne dary v priebehu roka.

3. Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Vzdelávanie a osvetu sme vykonali pre záujemcov o dobrovoľnícku prácu v centre a pre študentov humanitne zameraného vzdelania, najmä v odboroch sociálna práca, psychológia, špeciálna pedagogika, sociálna pedagogika a vychovávateľstvo, a to umožnením vykonania ich praxe v našom centre.

Takisto sme sa aktívne podieľali na podpore výchovno-vzdelávacieho procesu v základných a stredných školách, ktoré navštevujú naše dievčatá prostredníctvom konzultácií personálu centra s vedením školy, s pedagogickým zborom a so školským psychológom.

3. Prehľad činností uskutočnených v roku 2022

V roku 2022 sme vytvárali podmienky a realizovali aktivity zamerané na mnohostranný rozvoj osobnosti dieťaťa. Pre dievčatá sme zorganizovali rôzne kultúrne, spoločenské a športové aktivity. Prostredníctvom týchto aktivít a akcií sme učili dievčatá vedieť si zorganizovať voľný čas a zmysluplne ho prežívať. Pripravovali sme ich na samostatnosť učením sa domácim prácam, akými sú varenie, pranie, žehlenie, upratovanie, ďalej nakupovaním potravín, drogérie, vybavovaním služieb na pošte, u lekára a pod.

Dievčatá mali možnosť stretávať sa s rodičmi a príbuznými v priestoroch centra i mimo neho a takisto chodiť na pobyty do domáceho prostredia k svojej biologickej rodine za účelom obnovy ich rodinných vzťahov. V rámci práce s rodinou dieťaťa sme uskutočnili 10 návštev v rodinách detí a zrealizovali 11 prípadových, resp. rodinných konferencií.

Zrealizované aktivity v roku 2022

- Výroba Valentínskych pozdravov
- Výroba pozdravov ku Dňu matiek
- Jarná výzdoba priestorov centra
- Veľkonočná výzdoba priestorov centra
- Návšteva Aquaparku Trnava
- Návšteva Kamenného mlyna v Trnave
- Letný tábor v RZ Drienok v Mošovciach od 06.07. do 20.07.2022
- Výlet na Zobor
- Výlet na Smolenický zámok
- Celodenná turistika v Malých Karpatoch
- Celodenný výlet do Trenčína a na Trenčiansky hrad
- Kúpanie sa na kúpalisku v Trnave
- Bicyklovanie sa po mestských cyklochodníkoch
- Návšteva divadelného predstavenia v Trnave
- Korčuľovanie sa na klzisku v Trnave

- Jesenná výzdoba priestorov centra
- Výroba adventných venčekov a vianočných pozdravov
- Pečenie vianočných koláčikov
- Vianočná výzdoba priestorov centra

4. Štatistické údaje o deťoch za rok 2022

Počet prijatých detí	4
Počet odídených detí	5
Počet odídených mladých dospelých	0
Počet premiestnených detí na základe rozhodnutia súdu	1
Počet detí odídených z dôvodu sanácie rodiny	3
Počet detí do NRS (NOS, PS, osvojenie, MŠO)	0

5. Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2022

V roku 2022 nenastali žiadne zmeny v zložení orgánov neziskovej organizácie.

Členovia správnej rady: Mgr. Vlasta Práznovská, Mgr. Tatiana Kabátová, Mgr. Adriána Ilková

Revízor: Bc. Lenka Kubišková, DiS.

Štatutárny zástupca a riaditeľ n.o.: Mgr. Rastislav Čierny

6. Hospodárenie n.o. v roku 2022

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2022 bola schválená správnou radou n.o. a zároveň bola overená audítormi v apríli 2023.

Výsledok hospodárenia za rok 2022 je zisk 3 307,75 Eur.

Najvýznamnejšie náklady sú mzdové náklady a odvody s tým súvisiace. Najvýznamnejší výnos je finančný príspevok od Ústredia práce a sociálnych vecí a rodiny.

Hospodárenie pokladáme za vyrovnané. Kompletný a podrobný prehľad o pohyboch majetku a záväzkov, nákladov a výnosov zobrazuje priložená hlavná kniha.

Prehľad o čerpaní podielu zaplatenej dane zobrazuje podrobne priložená tabuľka.

Hlavná kniha (zúžená) v EUR

Strana

1

Poznámka :

Firma : Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o.

Kritériá : Účtovný rok 2022, všetky účty

Obdobie od: Otvorenie

Obdobie do: 12/2022

Účet	Názov účtu	Zač. zost. 01.01.	Obdobie		Rok		Konečný zost. účtu
			Má dať	Dal	Má dať	Dal	
211 001	Pokladnica "UPSVAR"		12 833,75	12 833,75	12 833,75	12 833,75	
211 002	Pokladnica "BEŽNÁCOMPASS"	11,98	1 080,00	1 041,50	1 080,00	1 041,50	50,48
221 100	Bankové účty COMPASS UPSVAR	17 745,66	214 918,56	215 726,42	214 918,56	215 726,42	16 937,80
221 200	Bankové účty -COMPASS 2% z dane	624,24	8 838,41	7 128,85	8 838,41	7 128,85	2 333,80
221 500	Bankové účty - Bežný prevádzkový	1 136,47	17 490,52	17 846,21	17 490,52	17 846,21	780,78
261 000	Peniaze na ceste		17 462,37	17 462,37	17 462,37	17 462,37	

Spolu za účtovú triedu 2 19 518,35 272 623,61 272 039,10 272 623,61 272 039,10 20 102,96

315 000	Ostatné pohľadávky		2 583,84		2 583,84		2 583,84
321 000	Dodávateľia	-358,52	36 063,37	36 181,59	36 063,37	36 181,59	-476,74
323 000	Krátkodobé rezervy	-9 554,92	9 554,92	8 150,06	9 554,92	8 150,06	-8 150,06
325 000	Ostatné záväzky	-1 035,00	5 000,00	5 920,00	5 000,00	5 920,00	-1 955,00
331 000	Zamestnanci	-9 703,83	132 002,05	131 589,57	132 002,05	131 589,57	-9 291,35
336 100	Zúčtovanie SOCIÁLNA POISTOVŇA	-4 243,29	42 726,17	42 264,36	42 726,17	42 264,36	-3 781,48
336 200	Zúčtovanie VŠZP poisťovňa	-699,48	7 509,39	7 488,38	7 509,39	7 488,38	-678,47
336 300	Zúčtovanie DOVERA poisťovňa	-939,08	8 970,67	8 781,06	8 970,67	8 781,06	-749,47
336 400	Zúčtovanie UNION poisťovňa			42,37		42,37	-42,37
342 000	Ostatné priame dane	-1 445,69	12 722,21	12 300,94	12 722,21	12 300,94	-1 024,42
348 000	Dotácie a zúčt. s UPSVAR		219 639,00	219 639,00	219 639,00	219 639,00	
384 000	Výnosy budúcich období	-909,90	909,90	2 669,46	909,90	2 669,46	-2 669,46

Spolu za účtovú triedu 3 -28 889,71 477 681,52 475 026,79 477 681,52 475 026,79 -26 234,98

411 000	Základné imanie	-2 819,13		9 230,09		9 230,09	-12 049,22
428 017	Nevyp. výsl. hospodárenia roku 2017	2 879,87					2 879,87
428 018	Nevyp. výsl. hospodárenia roku 2018	530,23					530,23
428 019	Nevyp. výsl. hospodárenia roku 2019	3 872,49					3 872,49
428 020	Nevyp. výsl. hospodárenia roku 2020	14 757,24					14 757,24
431 000	Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	-9 230,09	9 230,09		9 230,09		
472 000	Záväzky zo sociálneho fondu	-619,25	681,50	612,99	681,50	612,99	-550,74

Spolu za účtovú triedu 4 9 371,36 9 911,59 9 843,08 9 911,59 9 843,08 9 439,87

501 000	Spotreba materiálu - bežný drobný		3 759,35		3 759,35		3 759,35
501 200	Spotreba materiálu - POTRAVINY		5 723,94		5 723,94		5 723,94
501 500	Spotreba materiálu použitie príspevku zo zaplatenej dane		717,43		717,43		717,43
502 000	Spotreba energie		2 676,91		2 676,91		2 676,91
502 002	Spotreba energie použitie príspevku zo zaplatenej dane		298,42		298,42		298,42
512 000	Cestovné		1 130,18		1 130,18		1 130,18
518 000	Ostatné služby		26 141,46		26 141,46		26 141,46
518 500	Ostatné služby použitie príspevku zo zaplatenej dane		6 053,00		6 053,00		6 053,00
521 000	Mzdové náklady		120 727,77		120 727,77		120 727,77
524 000	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie		42 467,55		42 467,55		42 467,55
527 000	Zákonné sociálne náklady		6 165,36		6 165,36		6 165,36
527 100	Zákonné sociálne náklady VRÁTENÉ NEOBSADENÉ MIESTA		4 646,56		4 646,56		4 646,56
547 000	Osobitné náklady VÝŽIVNÉ		1 381,56		1 381,56		1 381,56
548 000	Manká a škody		0,10		0,10		0,10
549 000	Iné ostatné náklady		3 645,35		3 645,35		3 645,35

Spolu za účtovú triedu 5 225 534,94 225 534,94 225 534,94

646 000	Prijaté dary			10,00		10,00	-10,00
647 000	Osobitné výnosy PREPLATKY - strava, vreckové, iné			103,38		103,38	-103,38
648 100	Zákonné poplatky VÝŽIVNE			1 875,35		1 875,35	-1 875,35
649 000	Iné ostatné výnosy, preplatky, vrátenia zúčtovania			146,11		146,11	-146,11
662 000	Prijaté príspevky od UPSVAR,		219 639,00		219 639,00		-219 639,00
665 000	Príspevky z podielu zaplatenej dane		7 068,85		7 068,85		-7 068,85

Spolu za účtovú triedu 6 228 842,69 228 842,69 -228 842,69

Spolu za všetky účty 0,00 985 751,66 985 751,66 985 751,66 985 751,66 0,00

Použitie 2% z dane za rok 2022

Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o., Ulica Bernolákova 6256/51, 917 01 Trnava

Zostatok z roku 2021 použitia 2% z dane					909,90	
VÝNOSY Z 2% Z DANE za rok 2021 prijaté v roku 2022					8 828,41	
P.č.	Náklady z 2% z dane	Dátum úhrady	Forma úhrady	Daňový doklad	SUMA	Účel
1.	Nedoplatok plynu	21.01.2022	VU 12022	Fa 8453774774	160,56	Prevádzka CDR Compass, n.o.
2.	Nedoplatok elektrickej energie	21.01.2022	VU 12022	Fa 7300032052	137,86	Prevádzka CDR Compass, n.o.
3.	Inzercia	24.02.2022	VU 22022	Fa 2235101541	42,00	Administratívne služby
4.	Ubytovanie	24.02.2022	VU 22022	Fa 01/2022	224,00	Podpora a rozvoj telesnej kultúry
5.	Inzercia	14.03.2022	VU 32022	Fa 2235102482	42,00	Administratívne služby
6.	Letný tábor	01.07.2022	VU 72022	Fa 20220099	945,00	Podpora a rozvoj telesnej kultúry
7.	Knihy	17.08.2022	VU 82022	Fa 1019403	571,91	Podpora vzdelávania
8.	Nájomné	07.09.2022	VU 92022	Fa 1022426	1 200,00	Prevádzka CDR Compass, n.o.
9.	Nájomné	14.10.2022	VU 102022	Fa 1022469	1 200,00	Prevádzka CDR Compass, n.o.
10.	Nájomné	21.11.2022	VU 112022	Fa 1022518	1 200,00	Prevádzka CDR Compass, n.o.
11.	Multidrogové testy	21.11.2022	VU 112022	Fa 2022115087	99,54	Ochrana a podpora zdravia; prevencia

12.	Alkoholtester	21.11.2022	VU 112022	Fa 359078008	45,98	Ochrana a podpora zdravia; prevencia
13.	Nájomné	19.12.2022	VU 122022	Fa 1022537	1 200,00	Prevádzka CDR Compass, n.o.
NÁKLADY SPOLU					7 068,85	
Použitie 2% z dane do ďalšieho obdobia					2 669,46	

Spracovala: Mgr. D. Bandryová

Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o.

Ulica Bernolákova 6256/51

917 01 Trnava

IČO 45745064, DIČ 2120153475

Mgr. Rastislav Čierny

riaditeľ, štatutárny zástupca

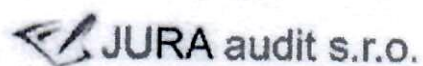
7. Iné informácie

Účtovná jednotka vzhľadom na charakter svojej činnosti nemá žiadne náklady na výskum a vývoj, nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Účtovná jednotka nie je vystavená žiadnym významným rizikám a neistotám vo svojej činnosti.

Činnosť účtovnej jednotky má pozitívny vplyv na životné prostredie, nie je významným zamestnávateľom, jej vplyv na zamestnanosť nie je žiadny.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správe.



AUDÍTORSKÁ SPRÁVA
z overenie účtovnej závierky a výročnej správy

Centrum pre deti a rodiny Compass , n.o.
rok 2022

V Bratislave, dňa 24.04.2023

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre správnu radu neziskovej organizácie Centrum pre deti a rodiny Compass, n. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Centrum pre deti a rodiny Compass, n.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 24.04.2023



JURA audit, spol. s r.o.
Kolmá 4, BRATISLAVA
OR OS Bratislava I, vl.č. 22393/B
Licencia SKAU 232

Ing. Jarmila Juricová

Zodpovedný audítor
Licencia SKAU 613

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 1 5 3 4 7 5 IČO 4 5 7 4 5 0 6 4 SK NACE 8 8 . 9 1 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch) ☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)		
Názov účtovnej jednotky C e n t r u m p r e d e t i a r o d i n y C o m p a s s , n . o .		
Sídlo účtovnej jednotky Ulica B E R N O L Á K O V A Číslo 6 2 5 6 / 5 4 PSČ 9 1 7 0 1 Obec T R N A V A Telefónne číslo E-mailová adresa		
Zostavená dňa: 2 9 . 0 3 . 2 0 2 3	Schválená dňa: 2 9 . 0 3 . 2 0 2 3	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001				
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009				
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	22686,7		22686,7	19518,35
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	2583,84		2583,84	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	2583,84		2583,84	
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	20102,86		20102,86	19518,35
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	50,48	x	50,48	11,98
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	20052,38	x	20052,38	19506,37
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	22686,7		22686,7	19518,35

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	-6682,86	-9990,61
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	12049,22	2819,13
A.I.1. Základné imanie (411)		063	12049,22	2819,13
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067		
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-22039,83	-22039,83
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	3307,75	9230,09
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	26700,1	28599,06
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	8150,06	9554,92
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	8150,06	9554,92
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	550,74	619,25
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	550,74	619,25
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085		
B.III. Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095		086	17999,3	18424,89
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	2431,74	1393,52
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	9291,35	9703,83
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	5251,79	5881,85
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	1024,42	1445,69
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	2669,46	909,9
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	2669,46	909,9
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	22686,7	19518,35

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	10200,72		10200,72	9419,86
502	Spotreba energie	02	2975,33		2975,33	5140,56
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				1690,79
512	Cestovné	05	1130,18		1130,18	699,9
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	32194,46		32194,46	30162,72
521	Mzdové náklady	08	120727,77		120727,77	116698,42
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	42467,55		42467,55	40414,9
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	10811,92		10811,92	11794,98
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	1381,56		1381,56	
548	Manká a škody	23	0,1		0,1	
549	Iné ostatné náklady	24	3645,35		3645,35	3023,37
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	225534,94		225534,94	219045,5

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	10		10	1009,99
647	Osobitné výnosy	56	103,38		103,38	94,12
648	Zákonné poplatky	57	1875,35		1875,35	1230,4
649	Iné ostatné výnosy	58	146,11		146,11	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	219639		219639	213198,62
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	7068,85		7068,85	12742,46
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	228842,69		228842,69	228275,59
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	3307,75		3307,75	9230,09
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	3307,75		3307,75	9230,09

Čl. I Všeobecné informácie**Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje**

DETSKÝ DOMOV COMPASS, n. o. registrovaný na Okresnom úrade Trnava v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby pod č. VVS/NO-231/2015

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:

Mgr. Rastislav Čierny

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

16.01.2015

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

Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zmysle zákona č. 305/2005 Z.z o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kurately v znení neskorších predpisov: v detskom domove. Tvorba a ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt. Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

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

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
Mgr. Vlasta Práznovská	Správna rada - členka
Mgr. Tatiana Kabátová	Správna rada - členka
Mgr. Adriana Ilková	Správna rada - členka
Mgr. Rastislav Čierny	Riaditeľ
Lenka Kubišková	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	9,00	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1,00	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

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

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné zásady a metódy sú stabilné a v sledovanom období štandardné.

Čl. II (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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

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

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	2 819,13			9 230,09	12 049,22
- 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	-22 039,83				-22 039,83
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	9 230,09	3 307,75		-9 230,09	3 307,75
Spolu		-9 990,61	3 307,75		0,00	-6 682,86

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	9 230,09
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	9 230,09
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	
Iné	

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

Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Jediná rezerva, ktorá sa tvorila, bola na nevyčerpanú dovolenku

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	9 554,92	8 150,06	9 554,92		8 150,06
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	9 554,92	8 150,06	9 554,92		8 150,06
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	9 554,92	8 150,06	9 554,92		8 150,06

Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (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 uplynutia lehoty splatnosti		688,87
- po uplynutí lehoty splatnosti		

Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	619,25
Tvorba na ťarchu nákladov	612,99
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	681,50
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	550,74

Čl. III (18) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Čl. III (18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Významné položky výdavkov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota bežného účtovného obdobia
Výdavky budúcich období (383)	101		
z toho:			

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	909,90	2 669,46
nepoužitého sponzorského		
iné		
Spolu	909,90	2 669,46

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

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
Prijaté zákonné poplatky - výživné	1 230,40	1 875,35
Dotácia od Ústredia práce a sociálnych vecí	213 198,00	219 639,00

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
Mzdové náklady	116 698,42	120 727,77
Zákonné sociálne poistenie	40 414,90	42 467,55
Spotreba materiálu, potraviny	9 347,35	10 200,72
Rôzne služby, nájomné, stravovanie, komunikačné, ostatné	30 010,18	36 270,97
Zákonné sociálne náklady	5 269,62	6 465,36

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

zostatok z roku 2021 bol 909,9, príjem zo zaplatenej dane bol 8828,41, použilo sa spolu 7068,85. Na použitie do roku 2023 zostalo 2669,46.

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
nájomné priestorov domova	189,12	4 800,00
Rekreácie detí	144,00	945,00
spotreba energií plyn+ Elektrina	1 859,80	298,42
služby - Audit	420,00	308,00
skvalitnenie priestorov, kamery, opravy okien, nákup kosačiek	1 343,64	
hygiena, testy, zdravotnícke potreby a bezpečnostné vybavenie	275,02	717,43
spolu	4 231,58	7 068,85