

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 3 2 2 7 6 5 7	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
4 2 2 4 1 1 8 9	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
9 4 . 9 9 . 2		

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

D e t s k á ž e l e z n i c a K o š i c e % 0 A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

A t é n s k a

Číslo

1 5

PSČ

Obec

0 4 0 1 3 K o š i c e

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 5 . 0 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

2 5 . 0 6 . 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	670463	152844	517619	490753
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	17480	7778	9702	15373
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003	0	0	0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	13430	4232	9198	11436
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	4050	788	3262	3937
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	0	2758	-2758	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	652983	145066	507917	475380
A.II.1.	Pozemky (031)	010	0	0	0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	9900	0	9900	9900
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	340146	76081	264065	295718
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	9059	18911	-9852	1
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	259085	50074	209011	137726
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	0	0	0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	0	0	0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	6430	0	6430	3672
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	2729	0	2729	2729
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	25634	0	25634	25634
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	0	0	0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	0	0	0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	0	0	0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	0	0	0	0

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	95751	0	95751	239229
B.I. Zásoby r. 031 až r. 036		030	4845	0	4845	3478
B.I.1. Materiál (112 + 119) - 191		031	3478	0	3478	3478
2. Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)		032	0	0	0	0
3. Výrobky (123 - 194)		033	0	0	0	0
4. Zvieratá (124 - 195)		034	0	0	0	0
5. Tovar (132 + 139) - 196		035	1367	0	1367	0
6. Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036	0	0	0	0
B.II. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041		037	0	0	0	0
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038	0	0	0	0
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)		039	0	0	0	0
3. Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040	0	0	0	0
4. Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041	0	0	0	0
B.III. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050		042	38352	0	38352	218942
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	19460	0	19460	65639
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		044	0	0	0	0
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045	0	x	0	0
4. Daňové pohľadávky (341 až 345)		046	123	x	123	9876
5. Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047	0	x	0	140077
6. Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048	0	0	0	0
7. Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049	0	0	0	0
8. Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050	18769	0	18769	3350
B.IV. Finančné účty r. 052 až r. 056		051	52554	0	52554	16809
B.IV.1. Pokladnica (211 + 213)		052	3174	x	3174	362
2. Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	49380	x	49380	16447
3. Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054	0	x	0	0
4. Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ		055	0	0	0	0
5. Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056	0	0	0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	623	0	623	623
C.1. Náklady budúcich období (381)		058	0	0	0	0
2. Príjmy budúcich období (385)		059	623	0	623	623
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	766837	152844	613993	730605

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	336302	315715
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	33289	33289
A.I.1. Základné imanie (411)		063	33289	33289
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064	0	0
3. Fond reprodukcie (413)		065	0	0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066	0	0
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	0	0
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	0	0
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	0	0
3. Ostatné fondy (427)		070	0	0
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	283733	228749
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	19280	53677
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	277691	414890
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	0	0
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075	0	0
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076	0	0
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	0	0
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	71	140125
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	71	71
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080	0	0
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	0	0
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082	0	0
5. Dlhodobé nevymenované dodávky (476 AÚ)		083	0	0
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084	0	0
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	0	140054
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	277620	274765
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	25234	44161
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	3158	1412
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	1106	508
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	323	140382
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	152321	0
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092	0	0
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093	94171	88102
8. Spojovací účet pri združení (396)		094	0	0
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	1307	200
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	0	0
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	0	0
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098	0	0
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	0	0
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	0	0
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	0	0
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	0	0
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	613993	730605

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	38717	0	38717	52164
502	Spotreba energie	02	13781	0	13781	1453
504	Predaný tovar	03	14898	13652	28550	12493
511	Opravy a udržiavanie	04	48033	0	48033	20449
512	Cestovné	05	284	0	284	0
513	Náklady na reprezentáciu	06	57	15	72	0
518	Ostatné služby	07	172443	4560	177003	158563
521	Mzdové náklady	08	52229	0	52229	43955
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	11970	0	11970	8717
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0	0	0	0
527	Zákonné sociálne náklady	11	1662	0	1662	905
528	Ostatné sociálne náklady	12	0	0	0	0
531	Daň z motorových vozidiel	13	0	0	0	0
532	Daň z nehnuteľností	14	0	0	0	335
538	Ostatné dane a poplatky	15	973	0	973	922
541	Zmluvné pokuty a penále	16	3840	0	3840	0
542	Ostatné pokuty a penále	17	0	0	0	0
543	Odpísanie pohľadávky	18	0	0	0	0
544	Úroky	19	0	0	0	0
545	Kurzové straty	20	0	0	0	0
546	Dary	21	0	0	0	0
547	Osobitné náklady	22	701	101	802	1022
548	Manká a škody	23	3734	0	3734	0
549	Iné ostatné náklady	24	1470	0	1470	608
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	59819	0	59819	46667
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0	0	0	0
553	Predané cenné papiere	27	0	0	0	0
554	Predaný materiál	28	0	0	0	0
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0	0	0	0
556	Tvorba fondov	30	0	0	0	0
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0	0	0	0
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0	0	0	0
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0	0	0	0
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0	0	0	0
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0	0	0	0
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0	0	0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0	0	0	0
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	424611	18328	442939	348253

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	0	0	0	0
602	Tržby z predaja služieb	40	248713	5586	254299	250002
604	Tržby za predaný tovar	41	7915	12592	20507	16634
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0	0	0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0	0	0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0	0	0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0	0	0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0	0	0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0	0	0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0	0	0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0	0	0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0	0	0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51	0	0	0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0	0	0	0
644	Úroky	53	0	0	0	0
645	Kurzové zisky	54	-55	0	-55	-103
646	Prijaté dary	55	5097	0	5097	1091
647	Osobitné výnosy	56	0	0	0	0
648	Zákonné poplatky	57	6167	0	6167	0
649	Iné ostatné výnosy	58	1096	450	1546	350
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	3840	0	3840	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0	0	0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0	0	0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62	0	0	0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0	0	0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64	0	0	0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0	0	0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0	0	0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0	0	0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	0	0	0	6000
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	5099	0	5099	1109
664	Prijaté členské príspevky	70	0	0	0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	30975	0	30975	8897
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0	0	0	0
691	Dotácie	73	134807	0	134807	118048
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	443654	18628	462282	402028
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	19043	300	19343	53775
591	Daň z príjmov	76	0	63	63	98
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	19043	237	19280	53677