

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

S t r e d n á o d b o r n á š k o l a s l u ž i e b a p r i e m y s l u s v . J o z a f á t a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o m e n s k é h o

Číslo

1 9 6 3 / 1 0

PSČ

Obec

0 7 5 0 1 T r e b i š o v

Telefónne číslo

5 6 6 6 7 0 2 1 1

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

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	2362104,85	728264,13	1633840,72	1779094,68
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	11160	9765	1395	4185
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	11160	9765	1395	4185
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	2350944,85	718499,13	1632445,72	1774909,68
A.II.1.	Pozemky (031)	010	32000		32000	32000
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1561104,02	283827,85	1277276,17	1320119,77
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	654300,84	348456,29	305844,55	396449,51
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	103539,99	86214,99	17325	26340,4
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	306358,95		306358,95	222695,51
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	36082,38		36082,38	39205,04
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	36082,38		36082,38	39205,04
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	31763,52		31763,52	16358,82
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	12876,35		12876,35	11822,03
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4681,16		4681,16	2579,61
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	9780	x	9780	
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	4426,01		4426,01	1957,18
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	238513,05		238513,05	167131,65
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	3703,46	x	3703,46	2738,61
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	234809,59	x	234809,59	164393,04
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	12755,44		12755,44	639
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	2914,77		2914,77	639
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	9840,67		9840,67	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2681219,24	728264,13	1952955,11	2002429,19

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	396341,86	395536,79
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	40693,95	40693,95
A.I.1. Základné imanie (411)		063	40693,95	40693,95
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	354842,84	454539,11
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	354842,84	454539,11
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071		
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	805,07	-99696,27
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1274668,22	1259796,04
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	177009,13	124435,94
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	177009,13	124435,94
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	688821,25	742305,29
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	41435,51	39662,31
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	647385,74	702642,98
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	277482,84	228099,81
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	41894,69	34427,85
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	128979,6	99055,22
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	76050,87	61412,92
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	15182,07	12127,33
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		5777,26
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	15375,61	15299,23
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	131355	164955
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	131355	164955
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	281945,03	347096,36
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	281945,03	347096,36
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1952955,11	2002429,19

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	473275,24	420	473695,24	423720,18
502	Spotreba energie	02	244645,73	1177	245822,73	131614,37
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	8554,4		8554,4	25868,49
512	Cestovné	05	5677,12		5677,12	3911,47
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	167050,32		167050,32	157718,02
521	Mzdové náklady	08	1882171,04		1882171,04	1749617,86
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	646636,2		646636,2	604464,6
525	Ostatné sociálne poistenie	10	9340		9340	9710
527	Zákonné sociálne náklady	11	104292,55		104292,55	100912,91
528	Ostatné sociálne náklady	12	8504,8		8504,8	11765,5
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	82,82		82,82	69,31
538	Ostatné dane a poplatky	15	6880,44		6880,44	8347,53
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	8706,79		8706,79	4840,83
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	96324,89		96324,89	86496,58
548	Manká a škody	23	29,74		29,74	171,14
549	Iné ostatné náklady	24	14487,23		14487,23	12542,47
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	151655,2		151655,2	130215,91
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	3828314,51	1597	3829911,51	3461987,17

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	14650,12		14650,12	11783,89
602	Tržby z predaja služieb	40	635853,69		635853,69	509656,8
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	8504,8		8504,8	11765,5
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				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	33833,9		33833,9	40974,32
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				50
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				325,32
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	0	6120	6120	6655,28
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	8115,31		8115,31	10323,31
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	3124317,21		3124317,21	2771539,12
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3825275,03	6120	3831395,03	3363073,54
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-3039,48	4523	1483,52	-98913,63
591	Daň z príjmov	76		678,45	678,45	782,64
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-3039,48	3844,55	805,07	-99696,27