

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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 ú k r o m n á m a t e r s k á š k o l a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M l á d e ž n í c k a

Číslo

5 1

PSČ

Obec

9 7 4 0 4 B a n s k á B y s t r i c a

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 3 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

1 3 . 0 3 . 2 0 2 4

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	0	0	0	0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004			0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005			0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006			0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007			0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008			0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	0	0	0	0
A.II.1.	Pozemky (031)	010			0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011			0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012			0	0
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013			0	0
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014			0	0
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015			0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016			0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017			0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018			0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019			0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020			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
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023			0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024			0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025			0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026			0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027			0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028			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	2831,46	0	2831,46	2758,27
B.I. Zásoby r. 031 až r. 036		030	0	0	0	0
B.I.1. Materiál (112 + 119) - 191		031			0	0
2. Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)		032			0	0
3. Výrobky (123 - 194)		033			0	0
4. Zvieratá (124 - 195)		034			0	0
5. Tovar (132 + 139) - 196		035			0	0
6. Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036			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
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)		039			0	0
3. Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040			0	0
4. Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041			0	0
B.III. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050		042	0	0	0	0
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043			0	0
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		044			0	0
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x	0	0
4. Daňové pohľadávky (341 až 345)		046		x	0	0
5. Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047		x	0	0
6. Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048			0	0
7. Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049			0	0
8. Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050			0	0
B.IV. Finančné účty r. 052 až r. 056		051	2831,46	0	2831,46	2758,27
B.IV.1. Pokladnica (211 + 213)		052	12,37	x	12,37	919,47
2. Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	2819,09	x	2819,09	1838,8
3. Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x	0	0
4. Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ		055			0	0
5. Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056			0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	0	0	0	0
C.1. Náklady budúcich období (381)		058			0	0
2. Príjmy budúcich období (385)		059			0	0
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2831,46	0	2831,46	2758,27

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	-69750,33	-56385,92
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	0	0
A.I.1. Základné imanie (411)		063		0
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		0
3. Fond reprodukcie (413)		065		0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066		0
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	0	0
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		0
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		0
3. Ostatné fondy (427)		070		0
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-56684,82	-46153,42
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-13065,51	-10232,5
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	72581,79	59144,19
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	0	0
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		0
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		0
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077		0
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	10032,18	7168,36
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	10032,18	7168,36
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		0
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		0
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		0
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		0
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		0
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085		0
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	41954,87	31481,09
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087		0
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	22718,5	18065,87
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	13943,56	10917,55
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	2472,81	2330,22
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	2820	167,45
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		0
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		0
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		0
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095		0
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	20594,74	20494,74
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		0
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		0
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	20594,74	20494,74
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	0	0
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		0
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102		0
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		0
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2831,46	2758,27

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	19789,99		19789,99	42830,04
502	Spotreba energie	02	13023,92		13023,92	1098,22
504	Predaný tovar	03			0	0
511	Opravy a udržiavanie	04			0	4810,26
512	Cestovné	05			0	0
513	Náklady na reprezentáciu	06			0	0
518	Ostatné služby	07	38748,46		38748,46	66086,95
521	Mzdové náklady	08	325042,69		325042,69	289159,48
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	112267,47		112267,47	99393,72
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0	0
527	Zákonné sociálne náklady	11	6582,23		6582,23	5961,7
528	Ostatné sociálne náklady	12			0	0
531	Daň z motorových vozidiel	13			0	0
532	Daň z nehnuteľností	14			0	0
538	Ostatné dane a poplatky	15			0	0
541	Zmluvné pokuty a penále	16			0	0
542	Ostatné pokuty a penále	17			0	0
543	Odpísanie pohľadávky	18			0	0
544	Úroky	19			0	0
545	Kurzové straty	20			0	0
546	Dary	21			0	0
547	Osobitné náklady	22			0	0
548	Manká a škody	23			0	0
549	Iné ostatné náklady	24	987,32		987,32	496,96
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25			0	0
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	0
553	Predané cenné papiere	27			0	0
554	Predaný materiál	28			0	0
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0	0
556	Tvorba fondov	30			0	0
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0	0
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0	0
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0	0
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0	0
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0	0
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0	0
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	516442,08	0	516442,08	509837,33

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
602	Tržby z predaja služieb	40			0	0
604	Tržby za predaný tovar	41			0	0
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47			0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49			0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51			0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0	0
644	Úroky	53			0	0
645	Kurzové zisky	54			0	0
646	Prijaté dary	55			0	0
647	Osobitné výnosy	56			0	0
648	Zákonné poplatky	57			0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	0,49		0,49	409,8
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62			0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64			0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	300		300	200
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69			0	0
664	Prijaté členské príspevky	70			0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71			0	0
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0	0
691	Dotácie	73	503076,08		503076,08	498995,03
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	503376,57	0	503376,57	499604,83
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-13065,51	0	-13065,51	-10232,5
591	Daň z príjmov	76			0	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-13065,51	0	-13065,51	-10232,5