UZNUJv21_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Za obdobie	Mesiac	Rok
2020900684	X riadna	od	1	2023
IČO	mimoriadna	do	12	2023
30804663	priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	1	2022
SK NACE	*(vyznačí sa x)*	do	12	2022
85.20.0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

- X Súvaha (Úč NUJ 1-01) *(v eurocentoch)*
- X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) *(v eurocentoch)*
- X Poznámky (Úč NUJ 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Názov účtovnej jednotky

Súkromná základná škola s materskou školou Marie Montessori

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Borinská

Číslo: 23

PSČ: 84103

Obec: Bratislava – mestská časť Lamač

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
25.06.2024	28.06.2024	

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 3 0 8 0 4 6 6 3

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**	95828,68	38105,56	57723,12	46021,62
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**002**	2908,8	756	2152,8	
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	2152,8		2152,8	
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	756	756		
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**	92919,88	37349,56	55570,32	46021,62
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	53100,66	2573,99	50526,67	37435,97
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	39819,22	34775,57	5043,65	8445,65
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				140
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				

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 3 0 8 0 4 6 6 3

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**	1883854,33	4461,93	1879392,4	1511746,66
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**	72403,95		72403,95	93595,35
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				93595,35
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	72403,95		72403,95	
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky**	**r. 043 až r. 050**	**042**	1458234,35	4461,93	1453772,42	992215,04
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	3902,68		3902,68	1048,47
2.	Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044	504332,93	4461,93	499871	430280,1
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	949998,74		949998,74	560886,47
B.IV.	**Finančné účty**	**r. 052 až r. 056**	**051**	353216,03		353216,03	425936,27
B.IV.1.	Pokladnica	(211 + 213)	052	1117	x	1117	1679,35
2.	Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	352099,03	x	352099,03	424256,92
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 ROZLÍŠENIE SPOLU		**r. 058 a r. 059**	**057**	6122,84		6122,84	18680,93
C.1.	Náklady budúcich období	(381)	058	6122,84		6122,84	18680,93
2.	Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU		**r. 001 + r. 029 + r. 057**	**060**	1985805,85	42567,49	1943238,36	1576449,21

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 3 0 8 0 4 6 6 3

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**	276141,11	188123,76
A.I.	**Imanie a fondy**	**r. 063 až r. 066**	**062**		
A.I.1.	Základné imanie	(411)	063		
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**	189040,26	123321,97
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**		**072**	87100,85	64801,79
B. ZÁVÄZKY	**r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**		**073**	1067946,25	875821,49
B.I.1.	**Rezervy**	**r. 075 až r. 077**	**074**	855941,85	658756,61
2.	Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	855941,85	658756,61
B.II.	**Dlhodobé záväzky**	**r. 079 až r. 085**	**078**	11238,95	59389,53
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079	11221,15	8832,09
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	17,8	50557,44
B.III.	**Krátkodobé záväzky**	**r. 087 až r. 095**	**086**	200765,45	157675,35
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	88456,3	80776,35
2.	Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088	58077,51	42871,56
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	34755,31	25963,86
4.	Daňové záväzky	(341 až 345)	090	8755,43	5770,38
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	091	10720,9	2293,2
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 ROZLÍŠENIE SPOLU	**r. 101 až r. 103**		**100**	599151	512503,96
C.I.1.	Výdavky budúcich období	(383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102	599151	512503,96
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	(384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA	**r.061+ r.073 + r.100**		**104**	1943238,36	1576449,21

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) IČO 3 0 8 0 4 6 6 3

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	86840,31		86840,31	76109,63
502	Spotreba energie	02	35011,15	820	35831,15	33589,43
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	238840,72		238840,72	321210,25
512	Cestovné	05	4351,1		4351,1	4207,6
513	Náklady na reprezentáciu	06	4582,14		4582,14	3215,91
518	Ostatné služby	07	369401,88	5240	374641,88	287291,91
521	Mzdové náklady	08	828713,1		828713,1	633762,23
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	285804,68		285804,68	217924,92
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	19584,41		19584,41	14797,45
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1251,41		1251,41	982,68
541	Zmluvné pokuty a penále	16	7		7	11
542	Ostatné pokuty a penále	17	50		50	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1994,1		1994,1	5812,68
545	Kurzové straty	20				87,08
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2238,34		2238,34	2431,79
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4782,9		4782,9	4367,27
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	399,93		399,93	−1548
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	200		200	200
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**	1884053,17	6060	1890113,17	1604453,83

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) IČO 3 0 8 0 4 6 6 3

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	1134652,67	6060	1140712,67	962346,49
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		6112,27	6112,27	752,05
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	155,63		155,63	17631
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	163,59		163,59	2,89
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	830986,7		830986,7	688636
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		**74**	1965958,59	12172,27	1978130,86	1669368,43
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		**75**	81905,42	6112,27	88017,69	64914,6
591	Daň z príjmov	76		916,84	916,84	112,81
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		**78**	81905,42	5195,43	87100,85	64801,79