

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 3 2 2 7 6 5 7 IČO 4 2 2 4 1 1 8 9 SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	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

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 8 . 0 6 . 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	702429	228033	474396	517619
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	17480	10691	6789	9702
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	6470	6960	9198
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	4050	1463	2587	3262
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	0	2758	-2758	-2758
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	684949	217342	467607	507917
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	347512	109685	237827	264065
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	9059	21504	-12445	-9852
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	283685	79223	204462	209011
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	6430	0	6430
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	2729	500	2229	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	148565	0	148565	95751
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	18650	0	18650	4845
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	15172	0	15172	1367
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	57434	0	57434	38352
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	24123	0	24123	19460
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	5150	x	5150	123
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	0	x	0	0
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	28161	0	28161	18769
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	72481	0	72481	52554
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	2202	x	2202	3174
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	70279	x	70279	49380
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	851617	228033	623584	613993

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	357520	336302
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	303013	283733
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	21218	19280
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	266064	277691
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	71
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 nevyfakturované 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	0
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	265993	277620
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	14256	25234
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	1509	3158
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	329	1106
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	257	323
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	159830	152321
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092	0	0
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093	88032	94171
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094	0	0
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	1780	1307
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	623584	613993

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	34996	47	35043	38717
502	Spotreba energie	02	15595	0	15595	13781
504	Predaný tovar	03	8321	1741	10062	28550
511	Opravy a udržiavanie	04	35678	0	35678	48033
512	Cestovné	05	0	0	0	284
513	Náklady na reprezentáciu	06	0	0	0	72
518	Ostatné služby	07	182337	7931	190268	177003
521	Mzdové náklady	08	50890	0	50890	52229
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	10621	0	10621	11970
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0	0	0	0
527	Zákonné sociálne náklady	11	1250	0	1250	1662
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	0
538	Ostatné dane a poplatky	15	257	0	257	973
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0	0	0	3840
542	Ostatné pokuty a penále	17	100	0	100	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	150	0	150	0
547	Osobitné náklady	22	631	0	631	802
548	Manká a škody	23	5709	0	5709	3734
549	Iné ostatné náklady	24	1177	0	1177	1470
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	69503	0	69503	59819
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
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	417215	9719	426934	442939

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	309722	8160	317882	254299
604	Tržby za predaný tovar	41	11225	1893	13118	20507
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	0	0	0	-55
646	Prijaté dary	55	7910	0	7910	5097
647	Osobitné výnosy	56	0	0	0	0
648	Zákonné poplatky	57	124	0	124	6167
649	Iné ostatné výnosy	58	550	0	550	1546
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0	0	0	3840
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	20000	0	20000	0
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1114	0	1114	5099
664	Prijaté členské príspevky	70	0	0	0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	32699	0	32699	30975
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0	0	0	0
691	Dotácie	73	54825	0	54825	134807
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	438169	10053	448222	462282
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	20954	334	21288	19343
591	Daň z príjmov	76	0	70	70	63
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	20954	264	21218	19280