

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

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 <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 4 do 1 2 2 0 2 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3
--	--	--

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 9 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

1 9 . 0 3 . 2 0 2 5

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	2382368,05	878033,73	1504334,32	1633840,72
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	11160	11160		1395
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	11160	11160		1395
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	2371208,05	866873,73	1504334,32	1632445,72
A.II.1.	Pozemky (031)	010	32000		32000	32000
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1561104,02	326671,45	1234432,57	1277276,17
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	659264,04	447049,69	212214,35	305844,55
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	118839,99	93152,59	25687,4	17325
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	380586,36		380586,36	306358,95
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	39083,53		39083,53	36082,38
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	39083,53		39083,53	36082,38
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	37948,44		37948,44	31763,52
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	9356,54		9356,54	12876,35
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	3476,99		3476,99	4681,16
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	12850	x	12850	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	12264,91		12264,91	4426,01
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	303554,39		303554,39	238513,05
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	4769,79	x	4769,79	3703,46
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	298784,6	x	298784,6	234809,59
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	10613		10613	12755,44
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	699		699	2914,77
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	9914		9914	9840,67
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2773567,41	878033,73	1895533,68	1952955,11

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	406712,24	396341,86
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	355647,91	354842,84
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	355647,91	354842,84
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	10370,38	805,07
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1226443,29	1274668,22
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	181711,87	177009,13
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	181711,87	177009,13
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	637347,27	688821,25
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	45218,77	41435,51
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	592128,5	647385,74
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	297735,95	277482,84
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	10529,36	41894,69
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	150391,98	128979,6
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	91481,85	76050,87
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	19770,65	15182,07
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		
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	25562,11	15375,61
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	109648,2	131355
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	109648,2	131355
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	262378,15	281945,03
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	262378,15	281945,03
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1895533,68	1952955,11

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	485947,02	420	486367,02	473695,24	
502	Spotreba energie	02	106275,5	1177	107452,5	245822,73	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	6360,94		6360,94	8554,4	
512	Cestovné	05	3785,98		3785,98	5677,12	
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	173196,1		173196,1	167050,32	
521	Mzdové náklady	08	2062819		2062819	1882171,04	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	730475		730475	646636,2	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	9540		9540	9340	
527	Zákonné sociálne náklady	11	129412,33		129412,33	104292,55	
528	Ostatné sociálne náklady	12	22042,2		22042,2	8504,8	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	97,12		97,12	82,82	
538	Ostatné dane a poplatky	15	11416,59		11416,59	6880,44	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	20		20		
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	7122,2		7122,2	8706,79	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22	72917,13		72917,13	96324,89	
548	Manká a škody	23	89,94		89,94	29,74	
549	Iné ostatné náklady	24	18336,25		18336,25	14487,23	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	149769,6		149769,6	151655,2	
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					
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	3989622,9	1597	3991219,9	3829911,51

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	10428,19		10428,19	14650,12
602	Tržby z predaja služieb	40	700475,68		700475,68	635853,69
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	9111,2		9111,2	8504,8
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	35002,12		35002,12	33833,9
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	1000		1000	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	503,05		503,05	
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		6422	6422	6120
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	9549,2		9549,2	8115,31
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	3229822,59		3229822,59	3124317,21
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3995892,03	6422	4002314,03	3831395,03
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	6269,13	4825	11094,13	1483,52
591	Daň z príjmov	76	723,75		723,75	678,45
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	5545,38	4825	10370,38	805,07