

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 2 2 . 1 0 . 2 0 2 5

|   |   |  |
|---|---|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 1 2 0 5 6 8 4 6 1<br>IČO<br>5 1 0 5 2 5 5 5<br>SK NACE<br>8 5 . 1 0 . 0 | Účtovná závierka<br><br>riadna<br><br><input checked="" type="checkbox"/> mimoriadna<br><br>priebežná<br><br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 2 5<br>do 1 0 2 0 2 5<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 2 4<br>do 1 2 2 0 2 4 |
|---|---|--|

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 é c e n t r u m J u l i n k a , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K u z m á n y h o

Číslo

5 6 6

PSČ

Obec

0 8 2 7 1 L i p a n y

Telefónne číslo

0 9 1 5 2 3 3 2 8 2

E-mailová adresa

j l i c h v a r c i k o v a @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 2 . 1 0 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

2 2 . 1 0 . 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  |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021 |   | <b>001</b> | 5022                  | 5022     |       | 1114,79                                      |
| <b>A.I.</b>   | <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008   | <b>002</b> |                       |          |       |  |
| A.I.1.  | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)                               | 003        |                       |          |       |  |
| 2.  | Softvér 013 - (073+091AÚ)   | 004        |                       |          |       |  |
| 3.  | Oceniťelné 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        |                       |          |       |  |
| <b>A.II.</b>  | <b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020   | <b>009</b> | 5022                  | 5022     |       | 1114,79                                      |
| A.II.1.   | Pozemky (031)   | 010        |                       |          |       |  |
| 2.  | Umelecké diela a zbierky (032)  | 011        |                       |          |       |  |
| 3.  | Stavby 021 - (081 + 092AÚ)  | 012        |                       |          |       |  |
| 4.  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013        | 5022                  | 5022     |       | 1114,79                                      |
| 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        |                       |          |       |  |
| 11.   | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020        |                       |          |       |  |
| <b>A.III.</b>   | <b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028   | <b>021</b> |                       |          |       |  |
| 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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051 |  | <b>029</b> | 40,76                 |          | 40,76 | 43,02  |
| <b>B.I.</b>  | <b>Zásoby</b> r. 031 až r. 036   | <b>030</b> |                       |          |       |  |
| <b>B.I.1.</b>  | Materiál (112 + 119) - 191   | 031        |                       |          |       |  |
| <b>2.</b>  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)                               | 032        |                       |          |       |  |
| <b>3.</b>  | Výrobky (123 - 194)  | 033        |                       |          |       |  |
| <b>4.</b>  | Zvieratá (124 - 195)   | 034        |                       |          |       |  |
| <b>5.</b>  | Tovar (132 + 139) - 196  | 035        |                       |          |       |  |
| <b>6.</b>  | Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)   | 036        |                       |          |       |  |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041  | <b>037</b> |                       |          |       |  |
| <b>B.II.1.</b>   | Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ  | 038        |                       |          |       |  |
| <b>2.</b>  | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)  | 039        |                       |          |       |  |
| <b>3.</b>  | Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)  | 040        |                       |          |       |  |
| <b>4.</b>  | Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ   | 041        |                       |          |       |  |
| <b>B.III.</b>  | <b>Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050  | <b>042</b> |                       |          |       |  |
| <b>B.III.1.</b>  | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ  | 043        |                       |          |       |  |
| <b>2.</b>  | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)   | 044        |                       |          |       |  |
| <b>3.</b>  | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )                                  | 045        |                       | x        |       |  |
| <b>4.</b>  | Daňové pohľadávky (341 až 345)   | 046        |                       | x        |       |  |
| <b>5.</b>  | Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 047        |                       | x        |       |  |
| <b>6.</b>  | Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)   | 048        |                       |          |       |  |
| <b>7.</b>  | Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)  | 049        |                       |          |       |  |
| <b>8.</b>  | Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ   | 050        |                       |          |       |  |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Finančné účty</b> r. 052 až r. 056  | <b>051</b> | 40,76                 |          | 40,76 | 43,02  |
| <b>B.IV.1.</b>   | Pokladnica (211 + 213)   | 052        |                       | x        |       |  |
| <b>2.</b>  | Bankové účty (221 AÚ + 261)  | 053        | 40,76                 | x        | 40,76 | 43,02  |
| <b>3.</b>  | Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)  | 054        |                       | x        |       |  |
| <b>4.</b>  | Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |                       |          |       |  |
| <b>5.</b>  | Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)   | 056        |                       |          |       |  |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059              |  | <b>057</b> |                       |          |       |  |
| <b>C.1.</b>  | Náklady budúcich období (381)  | 058        |                       |          |       |  |
| <b>2.</b>  | Príjmy budúcich období (385)   | 059        |                       |          |       |  |
| <b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057                  |  | <b>060</b> | 5062,76               | 5022     | 40,76 | 1157,81                                      |

| Strana pasív  |  | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|------------|-----------------------|--|
| a   |  | b          | 5                     | 6  |
| <b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072   |  | <b>061</b> | 37,1                  | -247,01                                      |
| <b>A.I. Imanie a fondy</b>  | r. 063 až r. 066   | <b>062</b> |                       |  |
| 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        |                       |  |
| <b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>   | r. 068 až r. 070   | <b>067</b> |                       |  |
| A.II.1.   | Rezervný fond (421)  | 068        |                       |  |
| 2.  | Fondy tvorené zo zisku (423)   | 069        |                       |  |
| 3.  | Ostatné fondy (427)  | 070        |                       |  |
| <b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>                                |  | <b>071</b> | -247,01               | -155,04                                      |
| <b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b> |  | <b>072</b> | 284,11                | -91,97                                       |
| <b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096   |  | <b>073</b> |                       | 290,03                                       |
| <b>B.I.1. Rezervy</b>   | r. 075 až r. 077   | <b>074</b> |                       |  |
| 2.  | Rezervy zákonné (451AÚ)  | 075        |                       |  |
| 3.  | Ostatné rezervy (459AÚ)  | 076        |                       |  |
| 4.  | Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)   | 077        |                       |  |
| <b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>   | r. 079 až r. 085   | <b>078</b> |                       | 290,03                                       |
| B.II.1.   | Záväzky zo sociálneho fondu (472)  | 079        |                       | 290,03                                       |
| 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        |                       |  |
| <b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>  | r. 087 až r. 095   | <b>086</b> |                       |  |
| B.III.1.  | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323  | 087        |                       |  |
| 2.  | Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)   | 088        |                       |  |
| 3.  | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                               | 089        |                       |  |
| 4.  | Daňové záväzky (341 až 345)  | 090        |                       |  |
| 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        |                       |  |
| <b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>   | r. 097 až r. 099   | <b>096</b> |                       |  |
| B.IV.1.   | Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)   | 097        |                       |  |
| 2.  | Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)  | 098        |                       |  |
| 3.  | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)  | 099        |                       |  |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103  |  | <b>100</b> | 3,66                  | 1114,79                                      |
| C.I.1.  | Výdavky budúcich období (383)  | 101        |                       |  |
| 2.  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)   | 102        | 3,66                  | 1114,79                                      |
| 3.  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)   | 103        |                       |  |
| <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100                        |  | <b>104</b> | 40,76                 | 1157,81                                      |

| 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                    |                    |                |                | 2767,6                                       |
| 502                          | Spotreba energie  | 02                    |                    |                |                | 2840   |
| 504                          | Predaný tovar   | 03                    |                    |                |                |  |
| 511                          | Opravy a udržiavanie  | 04                    |                    |                |                |  |
| 512                          | Cestovné  | 05                    |                    |                |                |  |
| 513                          | Náklady na reprezentáciu  | 06                    |                    |                |                |  |
| 518                          | Ostatné služby  | 07                    |                    |                |                | 14707,14                                     |
| 521                          | Mzdové náklady  | 08                    |                    |                |                | 2029,95                                      |
| 524                          | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09                    |                    |                |                | 409,51                                       |
| 525                          | Ostatné sociálne poistenie  | 10                    |                    |                |                |  |
| 527                          | Zákonné sociálne náklady  | 11                    |                    |                |                | 15,25  |
| 528                          | Ostatné sociálne náklady  | 12                    |                    |                |                |  |
| 531                          | Daň z motorových vozidiel   | 13                    |                    |                |                |  |
| 532                          | Daň z nehnuteľností   | 14                    |                    |                |                |  |
| 538                          | Ostatné dane a poplatky   | 15                    | 0,14               |                | 0,14           |  |
| 541                          | Zmluvné pokuty a penále   | 16                    |                    |                |                |  |
| 542                          | Ostatné pokuty a penále   | 17                    |                    |                |                |  |
| 543                          | Odpísanie pohľadávky  | 18                    |                    |                |                |  |
| 544                          | Úroky   | 19                    |                    |                |                |  |
| 545                          | Kurzové straty  | 20                    |                    |                |                |  |
| 546                          | Dary  | 21                    |                    |                |                |  |
| 547                          | Osobitné náklady  | 22                    |                    |                |                |  |
| 548                          | Manká a škody   | 23                    |                    |                |                |  |
| 549                          | Iné ostatné náklady   | 24                    | 122,12             |                | 122,12         | 2870   |
| 551                          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25                    | 1114,79            |                | 1114,79        | 838,25                                       |
| 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                    |                    |                |                |  |
| <b>Účtová trieda 5 spolu</b> |   | <b>r. 01 až r. 37</b> | <b>38</b>          | <b>1237,05</b> | <b>1237,05</b> | <b>26477,7</b>                               |

| 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           | 120                |           | 120            | 25558,5                                      |
| 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           |                    |           |                |  |
| 645   | Kurzové zisky   | 54           |                    |           |                |  |
| 646   | Prijaté dary  | 55           |                    |           |                |  |
| 647   | Osobitné výnosy   | 56           |                    |           |                |  |
| 648   | Zákonné poplatky  | 57           | 1401,16            |           | 1401,16        | 827,23                                       |
| 649   | Iné ostatné výnosy  | 58           |                    |           |                |  |
| 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           |                    |           |                |  |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                             |   | <b>74</b>    | <b>1521,16</b>     |           | <b>1521,16</b> | <b>26385,73</b>                              |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                |   | <b>75</b>    | <b>284,11</b>      |           | <b>284,11</b>  | <b>-91,97</b>                                |
| 591   | Daň z príjmov   | 76           |                    |           |                |  |
| 595   | Dodatočné odvody dane z príjmov   | 77           |                    |           |                |  |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b> |   | <b>78</b>    | <b>284,11</b>      |           | <b>284,11</b>  | <b>-91,97</b>                                |