

Účtovná závierka

05.03.2015

Firma: **Súkromná základná umelecká škola**

IČO: SK2022241276 Obdobie: Celý účtovný rok 2014

Členenie:

Súvaha

Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	V bežnom účtovnom období			V min. účt. období
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	A K T Í V A					
	A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	47 664,00	36 772,00	10 892,00	15 403,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	47 664,00	36 772,00	10 892,00	15 403,00
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	16 552,00	11 459,00	5 093,00	2 645,00
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	31 112,00	25 313,00	5 799,00	12 758,00
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				
	B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	29 607,00		29 607,00	26 398,00
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
	Materiál (112 + 119) - 191	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132 + 139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042				
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	29 607,00		29 607,00	26 398,00
	Pokladnica (211 + 213)	052	16,00		16,00	1 490,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	29 591,00		29 591,00	24 908,00
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054				
	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
	C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	679,00		679,00	775,00
1.	Náklady budúcich období (381)	058	679,00		679,00	775,00
	Príjmy budúcich období (385)	059				

Súvaha					
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	V bežnom účtovnom		V min. účt. období
			Brutto	Korekcia	Netto
	P A S Í V A				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	77 950,00	36 772,00	41 178,00
	A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061			6 136,00
	1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062			42 576,00
	Základné imanie (411)	063			
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
	Fond reprodukcie (413)	065			
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067			
	2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068			
	Rezervný fond (421)	069			
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
	Ostatné fondy (427)	071			
	3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072			6 506,00
	4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073			-370,00
	B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074			30 705,00
	1. Rezervy r. 076 až r. 078	075			947,00
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076			
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077			
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078			947,00
	2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079			138,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080			138,00
	Vydané dlhopisy (473)	081			
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082			3 329,00
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083			
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084			
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085			
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086			
	3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087			30 567,00
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088			196,00
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089			16 041,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090			9 325,00
	Daňové záväzky (341 až 345)	091			1 676,00
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092			
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093			
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094			
	Spojovací účet pri združení (396)	095			
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096			3 329,00
	4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097			3 750,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098			
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099			
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100			
	C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101			4 337,00
	1. Výdavky budúcich období (383)	102			27,00
	Výnosy budúcich období (384)	103			4 337,00
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104			41 178,00

Výkaz ziskov a strát				
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
501	Spotreba materiálu	001	15 560,00	12 776,00
502	Spotreba energie	002		
504	Predaný tovar	003		
511	Opravy a udržiavanie	004	1 217,00	1 796,00
512	Cestovné	005		
513	Náklady na reprezentáciu	006		
518	Ostatné služby	007	31 740,00	31 047,00
521	Mzdové náklady	008	204 055,00	180 846,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	009	69 183,00	61 094,00
525	Ostatné sociálne poistenie	010		
527	Zákonné sociálne náklady	011	2 043,00	1 904,00
528	Ostatné sociálne náklady	012		
531	Daň z motorových vozidiel	013		
532	Daň z nehnuteľností	014		
538	Ostatné dane a poplatky	015	100,00	416,00
541	Zmluvné pokuty a penále	016		

542	Ostatné pokuty a penále	017		
543	Odpísanie pohľadávky	018		
544	Úroky	019	326,00	578,00
545	Kurzové straty	020		
546	Dary	021		
547	Osobitné náklady	022	1 002,00	391,00
548	Manká a škody	023		
549	Iné ostatné náklady	024	2 708,00	2 703,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	8 615,00	9 111,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026		
553	Predané cenné papiere	027		
554	Predaný materiál	028		
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029		
556	Tvorba fondov	030		
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031		
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032		
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033		
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034	200,00	130,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035		
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036		
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037		
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	038	336 749,00	302 792,00
601	Tržby za vlastné výrobky	039		
602	Tržby z predaja služieb	040	37 719,00	34 946,00
604	Tržby z predaný tovar	041		
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042		
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043		
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044		
614	Zmena stavu zásob zvierat	045		
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046		
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047		
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048		
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049		
641	Zmluvné pokuty a penále	050		
642	Ostatné pokuty a penále	051		
643	Platby za odpísané pohľadávky	052		
644	Úroky	053	-4,00	3,00
645	Kurzové zisky	054		
646	Prijaté dary	055		
647	Osobitné výnosy	056		
648	Zákonné poplatky	057		
649	Iné ostatné výnosy	058	165,00	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059		
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060		
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061		
654	Tržby z predaja materiálu	062		
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063		
656	Výnosy z použitia fondu	064		
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065		
658	Výnosy z nájmu majetku	066		
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067		
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068		
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069		
	Výkaz ziskov a strát			
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
664	Prijaté členské príspevky	070		
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071		
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072		
691	Dotácie	073	298 499,00	273 134,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	074	336 379,00	308 083,00
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	075	-370,00	5 291,00
591	Daň z príjmov	076		1,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077		
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	078	-370,00	5 290,00