

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohoto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B C D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2021915082				od 01	2014
IČO		X riadna	X zostavená	Za obdobie	
31257267		mimoriadna	schválená	do 11	2014
SID	SK NACE			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
	85.59.0	(vyznačí sa x)		od 01	2013
				do 12	2013

Priložené súčasti účtovnej závierky

☐ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☐ Poznámky (Úč NUJ 2-01)☐ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

DOBRA ŠKOLA, nezisková organizácia

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Dneperská

Číslo

1

PSČ

Obec

04012 Košice

Číslo telefónu

055 / 6748969

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa

26.02.2015

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierkyPodpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotkyDOBRA ŠKOLA, n.o.
Dneperská 1

04012 KOŠICE

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Od tlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. Neobežný majetok r.002+r.009+r.021	001					
1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003					
Softvér (013) - /073,091A/	004					
Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009					
Pozemky (031)	010					
Umelecké diela a zbierky (032)	011					
Stavby (021) - /081, 092A/	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013					
Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018					
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020					
3. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	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		173180,15		173180,15	165813,06
1. Zásoby súčet (r.031 až 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 (314A) - 391A	036					
2. Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037		1500,00		1500,00	1500,00
Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038					
Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040					
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041		1500,00		1500,00	1500,00
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042		1500,00		1500,00	1500,00
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043					
Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045					
Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	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 (335A,373A,375A,378A) - 391A	050		1500,00		1500,00	1500,00
4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051		170180,15		170180,15	162813,06
Pokladnica (211,213)	052		211,06		211,06	163,26
Bankové účty (221A + 261)	053		169969,09		169969,09	162649,80
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054					
Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056					
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)	057					
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057	060		173180,15		173180,15	165813,06

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073		061	1500,00	1500,00
1.	Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062		
	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 071)	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	1500,00	1500,00
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	171680,15	164313,06
1.	Rezervy (r.076 až 078)	075	673,00	673,00
	Rezervy zákonné(451A)	076		
	Ostatné rezervy (459A,45XA)	077	348,80	673,00
	Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	324,20	
2.	Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079		
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474A)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nefakturované dodávky (476A)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3.	Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	171007,15	163640,06
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		
	Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089		
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
	Daňové záväzky (341 až 345)	091		
	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 (373A,379A,474A,479A)	096	171007,15	163640,06
4.	Bankové úvery r.098 + r.100	097		
	Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)		101		
1.	Výdavky budúcich období (383A)	102		
	Výnosy budúcich období (384A)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	173180,15	165813,06

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				
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	324,20		648,40	648,40
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11				
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	52,20		104,40	13,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísané 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	134,85		269,70	131,16
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	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	839468,12		1678936,24	802558,80
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37		38	839979,37		839979,37	803351,86

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				
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	23,93		47,86	460,18
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	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	491,83		983,66	336,66
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	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	839468,12		1678936,24	802558,80
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	839983,88		839983,88	803355,64
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	4,51		4,51	3,78
591	Daň z príjmov	76	4,51		4,51	3,78
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78				

Čl. I.

Všeobecné údaje

Zriaďovateľ: RNDr. Dušan Bosák, Dneperská 2, 040 12 Košice

Dátum založenia: 26.09.2003 Dátum vzniku: 08.10.2003

Opis činnosti: Podpora vzdelávania

Počet zamestnancov: bez zamestnancov

Členovia orgánov spoločnosti: Riaditeľ: RNDr. Dušan Bosák

Správna rada: RNDr. Dušan Bosák

Mgr. Emília Kušníriková, Ing. Zuzana Madárová, Ing. Tomáš Kušnírik, Ing. Peter Bosák

Dobrá škola-n.o. zriaďuje Súkromnú základnú školu v Košiciach na Dneperskej ul. č. 1.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód nenastali.

3. Účtovná jednotka oceňovala:

a) pohľadávky,

b) krátkodobý finančný majetok,

c) záväzky vrátane rezerv a pôžičiek

obstarávacou cenou v deň ich vzniku.

4. Účtovná jednotka nezostavovala odpisový plán.

5. Účtovná jednotka neupravovala hodnotu majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Tabuľka o položkách krátkodobého finančného majetku:

Krátkodobý fin.majetok spolu:	Stav na zač BÚO: 162813	Stav na konci BÚO: 170180
Pokladnica	163	211
Ceniny		
Bežné bankové účty	162650	169970
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		

Tabuľka o krátkodobých záväzkoch a pohľadávkach:

	Na začiatku ÚO	Na konci ÚO
Krátkodobé záväzky spolu	163640	171007
Krátkodobé pohľadávky	1500	1500

Krátkodobé záväzky v hodnote 171 007 eur predstavujú záväzok účtovnej jednotky (zriaďovateľa) voči Súkromnej základnej škole a predstavujú sumu pozdržaných finančných prostriedkov v rámci zriaďovateľskej právomoci.

Pohľadávka predstavuje sumu zapožičaných finančných prostriedkov pre Súkromnú strednú odbornú školu Dneperská 1 v Košiciach, ktoré jej účtovná jednotka zapožičala na preklenutie prevádzkovania pri začiatku jej činnosti.

Tabuľka o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					0
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					
Spolu					

Účtovná jednotka si vytvorila rezervu na náklady spojené s vypracovaním účtovníctva a auditorských služieb.

Tabuľka o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv		324			324
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu		324			324
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	349				349
Rezervy spolu	349	324			673

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Účtovná jednotka **prijala** v r. 2014 dotácie v sume 839.468,12 eur v tomto členení:

Na činnosť SZŠ 716.272,-- eur

Na žiakov zo soc.slabého prostredia 1.948,-- eur

Na odchodné 5 025,12 eur

Na podporu stravovacích návykov 3.269,-- eur

Na činnosť školskej družiny 52 697,-- eur

Vzdelávacie poukazy 3.956,-- eur

Na školskú jedáleň 56.301,-- eur

Organizačná zložka (SZŠ) prispela účtovnej jednotke na činnosť sumou 491,83 eur a na účtoch v bankách získala účtovná jednotka 23,93 eur na úrokoch.

V nákladovej oblasti mala účtovná jednotka tieto náklady:

- Za služby 324,20 eur
- Za poplatky a daň z úrokov 56,71 eur
- Za poplatky na účtoch v banke 134,85 eur
- Za predpis príspevku pre SZŠ 839 468,12 eur.

Tabuľka o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	199
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	199