

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v súlade podvojného účtovníctva

zostavené k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ā B C D Ě 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	X riadna	X zostavená	od 01 2015
IČO			do 12 2015
31257267	mimoriadna	schválená	
SID	SK NACE	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	85.59.0		od 01 2014
			do 12 2014

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

DOBRA ŠKOLA, nezisková organizácia

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
Dneperská	1
PSČ	Obec
04012	Košice
Číslo telefónu	Číslo faxu
055/6748969	0 /
E-mailová adresa	

Zostavená dňa	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
09.03.2016			
Schválená dňa			
12.03.2016			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2015

Strana aktiv	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 huteľné veci a súbory huteľných 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	175195,82		175195,82	171680,15
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				
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				
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042				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
4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	175195,82		175195,82	170180,15
Pokladnica (211,213)	052	1711,06		1711,06	211,06
Bankové účty (221A + 261)	053	173484,76		173484,76	169969,09
Bankové účty s dobou viazaností 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	175195,82		175195,82	171680,15

IČO 4 2 2 4 9 2 5 2

SID

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	5	6
		4120,49	-10062,50
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073	061		
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 účastí (415)	067		-1708,10
2. Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068	-10062,50	
Rezervný fond (421)	069		-1708,10
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	-10062,50	
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	14182,99	-8354,40
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	15409,91	15249,14
1. Rezervy (r.076 až 078)	075		
Rezervy zákonné(451A)	076		
Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078		
2. Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079	462,37	287,66
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	462,37	287,66
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474A)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3. Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	14947,54	14961,48
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	7451,60	10269,20
Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	3167,94	1712,09
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2101,34	1129,44
Daňové záväzky (341 až 345)	091	576,66	300,75
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	1650,00	1550,00
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	19530,40	5186,64

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	Úpravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	199,20		199,20	324,20
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
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	136,80		136,80	134,85
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	878164,13		878164,13	839468,12
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	878500,13		878500,13	839979,37

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	24,08		24,08	23,93
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	316,46		316,46	491,83
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	2850,00		2850,00	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3152,03		3152,03	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	872162,10		872162,10	839468,12
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73		74	878504,67		878504,67	839983,88
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	4,54		4,54	4,51
591	Daň z príjmov	76	4,54		4,54	4,51
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78				

oznámký Úč NUJ 3-01

IČO: 31257267

SID

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	211	1711
Ceniny		
Bežné bankové účty	169970	173485
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		

Tabuľka o krátkodobých záväzkoch a pohľadávkach:

	Na začiatku ÚO	Na konci ÚO
Krátkodobé záväzky spolu	171007	174523
Krátkodobé pohľadávky	1500	

Krátkodobé záväzky v hodnote 174 523 eur predstavujú záväzok účtovnej jednotky (zriaďovateľa) voči Súkromnej základnej škole a predstavujú sumu pozdržaných finančných prostriedkov v rámci zriaďovateľskej právomoci.

Pohľadávka z pôžičky SOŠ bola vysporiadaná v r. 2015.

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. 2015 dotácie v sume 872 162,10 eur v tomto členení:

Na činnosť SZŠ 748.767,-- eur

Na žiakov zo soc.slabého prostredia 1.519,-- eur

Na odchodné 3 906,60 eur

Na podporu stravovacích návykov 2.664,20 eur

Na príspevok na stravu pre deti v HN 5.014,- eur

Vzdelávacie poukazy 4.008,-- eur

Na školskú jedáleň 104 028,- eur

Ne učebnice 2.255,- 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 199,20 eur
- Za poplatky a daň z úrokov 141,34 eur
- Za predpis príspevku pre SZŠ 878 164,13 eur.

Tabuľka o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	199
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	199