

Účtovná závierka (neziskové organizácie)

12.02.2018 10:55

Firma: **Súkromná základná umelecká škola**

IČO: 37981871 Obdobie: Celý účtovný rok 2017

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	61 351,05	47 331,39	14 019,66	2 468,86
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	61 351,05	47 331,39	14 019,66	2 468,86
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	15 464,06	14 064,20	1 399,86	2 468,86
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	45 886,99	33 267,19	12 619,80	
	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	48 055,34		48 055,34	55 296,93
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	175,00		175,00	175,00
	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	175,00		175,00	175,00
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	47 880,34		47 880,34	55 121,93
	Pokladnica (211 + 213)	052	589,49		589,49	1 174,92
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	47 290,85		47 290,85	53 947,01
	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	738,60		738,60	1 012,02
1.	Náklady budúcich období (381)	058	738,60		738,60	1 012,02
	Príjmy budúcich období (385)	059				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	110 144,99	47 331,39	62 813,60	58 777,81
	P A S Í V A					
	A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061			14 711,87	10 657,63

Súvaha						
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	V bežnom účtovnom období		V min. účt. období	
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 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 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			10 657,63	-944,90
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073			4 054,24	11 602,53
	B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074			43 077,36	43 353,34
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075			5 577,89	
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076				
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077				
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078			5 577,89	
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079			1 632,90	1 479,64
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080			1 632,90	1 479,64
	Vydané dlhopisy (473)	081				
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082				
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083				
	Dlhodobé nevymaturované 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			35 801,57	41 873,70
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088			1 024,93	87,75
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089			19 583,50	23 529,81
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090			12 430,75	14 483,39
	Daňové záväzky (341 až 345)	091			2 762,39	3 566,75
	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 (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096				206,00
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097			65,00	
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098				
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099			65,00	
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100				
	C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101			5 024,37	4 766,84
1.	Výdavky budúcich období (383)	102				
	Výnosy budúcich období (384)	103			5 024,37	4 766,84
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104			62 813,60	58 777,81

Výkaz ziskov a strát						
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	Činnosť			Predchá- dzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
	N Á K L A D Y					
501	Spotreba materiálu	001	20 758,12		20 758,12	19 308,60
502	Spotreba energie	002	4 874,46		4 874,46	3 408,64
504	Predaný tovar	003				
511	Opravy a udržiavanie	004	3 134,48		3 134,48	2 169,67
512	Cestovné	005	430,17		430,17	
513	Náklady na reprezentáciu	006				425,00
518	Ostatné služby	007	34 495,19		34 495,19	32 473,57
521	Mzdové náklady	008	301 323,53		301 323,53	268 061,68
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	009	100 829,08		100 829,08	87 367,61
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	9 706,25		9 706,25	9 141,72
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	503,11		503,11	524,90
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				60,00
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				33,56
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022	2 005,39		2 005,39	1 570,88
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	1 609,45		1 609,45	1 139,74
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	3 224,00		3 224,00	1 192,80
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	150,00		150,00	
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	483 043,23		483 043,23	426 878,37
	V Ý N O S Y					
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040				
604	Tržby za 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				0,64
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058				
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				

Výkaz ziskov a strát						
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.		Činnosť		Predchá- dzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	38 607,47		38 607,47	39 294,36
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	448 490,00		448 490,00	399 186,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	074	487 097,47		487 097,47	438 481,00
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	075	4 054,24		4 054,24	11 602,63
591	Daň z príjmov	076				0,10
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77))	078	4 054,24		4 054,24	11 602,53
	(+/-)					