

Účtovná závierka (neziskové organizácie)

21.03.2018 09:09

Firma: **Denné rehabilitačné centrum VČIELKA n.o.**
 IČO: 37924401 Obdobie: Celý účtovný rok 2017
 Členenie:

Súvaha

Označenie	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	18 748,00	12 169,00	6 579,00	5 892,00
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	18 748,00	12 169,00	6 579,00	5 892,00
	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	18 270,00	11 691,00	6 579,00	5 892,00
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
	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	478,00	478,00		
	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	9 361,00		9 361,00	7 402,00
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	1,00		1,00	1,00
	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	1,00		1,00	1,00
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	9 360,00		9 360,00	7 401,00
	Pokladnica (211 + 213)	052	3 000,00		3 000,00	4 476,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	6 360,00		6 360,00	2 925,00
	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				
1.	Náklady budúcich období (381)	058				
	Príjmy budúcich období (385)	059				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	28 109,00	12 169,00	15 940,00	13 294,00
	P A S Í V A					
	A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061			5 372,00	4 424,00

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			1 000,00	1 000,00
	Základné imanie (411)	063			1 000,00	1 000,00
	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			3 425,00	8 262,00
	Rezervný fond (421)	069				
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070			3 425,00	8 262,00
	Ostatné fondy (427)	071				
3.	Nevyšporiadaný 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			947,00	-4 838,00
	B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074			1 781,00	83,00
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075				
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076				
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077				
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078				
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079			1 190,00	1 087,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080			1 190,00	1 087,00
	Vydané dlhopisy (473)	081				
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082				
	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			591,00	-1 011,00
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088			-1 821,00	-3 311,00
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089			1 407,00	1 341,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090			886,00	851,00
	Daňové záväzky (341 až 345)	091			119,00	108,00
	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				
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097				7,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098				
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099				7,00
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100				
	C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101			8 787,00	8 787,00
1.	Výdavky budúcich období (383)	102				
	Výnosy budúcich období (384)	103			8 787,00	8 787,00
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104			15 940,00	13 294,00

Výkaz ziskov a strát

Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	Činnosť			Predchá- dzajúce účetné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
	N Á K L A D Y					
501	Spotreba materiálu	001	1 524,00		1 524,00	355,00
502	Spotreba energie	002				145,00
504	Predaný tovar	003				
511	Opravy a udržiavanie	004				
512	Cestovné	005				
513	Náklady na reprezentáciu	006				53,00
518	Ostatné služby	007	5 677,00		5 677,00	4 631,00
521	Mzdové náklady	008	20 912,00		20 912,00	20 596,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	009	7 279,00		7 279,00	7 249,00
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	1 293,00		1 293,00	1 299,00
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015				10,00
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	589,00		589,00	510,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	1 986,00		1 986,00	1 856,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				896,00
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				
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	39 260,00		39 260,00	37 600,00
	V Ý N O S Y					
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	7 080,00		7 080,00	7 080,00
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				
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				400,00
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	24 951,00		24 951,00	1 700,00

Výkaz ziskov a strát						
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	Činnosť			Predchá- dzajúce účetné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				200,00
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	8 175,00		8 175,00	23 382,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073				
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	074	40 206,00		40 206,00	32 762,00
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	075	946,00		946,00	-4 838,00
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	078	946,00		946,00	-4 838,00