

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č 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 2 0 2 1 6 2 0 2 8 2 IČO 3 6 1 2 7 1 5 9 SID SK NACE 8 5 . 5 2 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S Ú K R O M N Á Z Á K L A D N Á U M E L E C K Á Š K O L A
S T E L L A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica H L I N Y Číslo 1 4 1 4 / 6

PSČ Obec 0 1 7 0 7 P O V A Ž S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu 0 4 2 / 4 2 6 0 2 6 3 Číslo faxu 0 /

E-mailová adresa S Z U S K A R D O S @ S Z U S K A R D O S . S K

Zostavená dňa: 2 5 . 0 6 . 2 0 1 8 Schválená 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:
--	--	---	---

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok 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 SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001		+24 974,00	9 736,00	+15 238,00	+1 633,00
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		+24 974,00	9 736,00	+15 238,00	+1 633,00
Pozemky (031)	010			X		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			X		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		+18 235,00	2 997,00	+15 238,00	+1 633,00
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		+6 739,00	6 739,00	+0,00	
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					
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 (069-096AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			a	b	Brutto	Korekcia	Netto
			1	2	3	4	
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	+94 301,00		+94 301,00	+85 008,00
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	+3 016,00		+3 016,00	+11 097,00
	Pohľadávky z obchodného styku	(311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	+1 699,00		+1 699,00	+11 097,00
	Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045		X		
	Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		X		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+ 348)	047	+1 307,00	X	+1 307,00	
	Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení	(396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky	(335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	+10,00		+10,00	
4.	Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	+91 285,00		+91 285,00	+73 911,00
	Pokladnica	(211 + 213)	052	+90 806,00	X	+90 806,00	+72 671,00
	Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	+479,00	X	+479,00	+1 240,00
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221 AÚ)	054		X		
	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	+98,00		+98,00	+123,00
1.	Náklady budúcich období	(381)	058	+98,00		+98,00	+123,00
	Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU		r. 001 + r. 029 + r. 057	060	+119 373,00	9 736,00	+109 637,00	+86 764,00

Strana pasív		č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		061	+62 489,00	+58 661,00
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	+1 388,00	+1 388,00
	Rezervný fond (421)	069	+1 388,00	+1 388,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; -; 428)	072	+57 273,00	+43 257,00
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	+3 828,00	+14 016,00
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	+37 866,00	+19 103,00
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075		
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	+714,00	+385,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	+714,00	+385,00
	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	+37 152,00	+18 718,00
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	+6 379,00	+951,00
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	+13 277,00	+10 041,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami(336)	090	+16 658,00	+6 584,00
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	+838,00	+1 142,00
	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		
	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	+9 282,00	+9 000,00
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	+9 282,00	+9 000,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101		104	+109 637,00	+86 764,00

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)			IČO									3	6	1	2	7	1	5	9	SID				
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	+56 850,00				+56 850,00		+37 091,00															
502	Spotreba energie	02	+1 143,00				+1 143,00		+617,00															
504	Predaný tovar	03																						
511	Opravy a udržiavanie	04	+1 405,00				+1 405,00		+1 625,00															
512	Cestovné	05							+3 054,00															
513	Náklady na reprezentáciu	06	+647,00				+647,00		+1 067,00															
518	Ostatné služby	07	+185 746,00				+185 746,00		+155 169,00															
521	Mzdové náklady	08	+191 499,00				+191 499,00		+157 181,00															
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	+65 104,00				+65 104,00		+53 057,00															
525	Ostatné sociálne poistenie	10	+818,00				+818,00		+705,00															
527	Zákonné sociálne náklady	11	+8 467,00				+8 467,00		+6 379,00															
528	Ostatné sociálne náklady	12																						
531	Daň z motorových vozidiel	13							+155,00															
532	Daň z nehnuteľností	14																						
538	Ostatné dane a poplatky	15	+654,00				+654,00		+635,00															
541	Zmluvné pokuty a penále	16																						
542	Ostatné pokuty a penále	17	+5,00				+5,00		+318,00															
543	Odpísanie pohľadávky	18																						
544	Úroky	19																						
545	Kurzové straty	20	+45,00				+45,00		+48,00															
546	Dary	21																						
547	Osobitné náklady	22	+29 570,00				+29 570,00		+43 312,00															
548	Manká a škody	23																						
549	Iné ostatné náklady	24	+673,00				+673,00		+3 211,00															
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	+428,00				+428,00		+106,00															
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																						
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																						
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až 37	38	+543 054,00				+543 054,00		+463 730,00														

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)			IČO									SID			
Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná			Spolu								
a	b	c	1	2	7	1	5	9	4						
601	Tržby za vlastné výrobky	39													
602	Tržby z predaja služieb	40		+1 420,00				+1 420,00	+1 860,00						
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													
645	Kurzové zisky	54							+6,00						
646	Prijaté dary	55													
647	Osobitné výnosy	56							+271,00						
648	Zákonné poplatky	57													
649	Iné ostatné výnosy	58	+212,00					+212,00	+1 528,00						
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													
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	+2 094,00					+2 094,00	+200,00						
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	+23 647,00					+23 647,00	+23 440,00						
664	Prijaté členské príspevky	70													
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71													
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72													
691	Dotácie	73	+519 807,00					+519 807,00	+450 661,00						
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	+545 760,00	+1 420,00				+547 180,00	+477 966,00						
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	+2 706,00	+1 420,00				+4 126,00	+14 236,00						
591	Daň z príjmov	76		+298,00				+298,00	+220,00						
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77													
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	+2 706,00	+1 122,00				+3 828,00	+14 016,00						