

Účtovná závierka (neziskové organizácie)

21.03.2019 11:14

Firma: **DETSKY SMIECH N.O.**

IČO: 36149713 Obdobie: Celý účtovný rok 2018

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	26 710,00	17 928,00	8 782,00	12 190,00
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	26 710,00	17 928,00	8 782,00	12 190,00
	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				
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	26 710,00	17 928,00	8 782,00	12 190,00
	023 000 Dopravné prostriedky (+) 26 710,00; 083 000 Oprávky k dopravným prostriedkom (-) 17 928,00					
	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	54 058,42		54 058,42	40 128,20
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	357,43		357,43	666,95
	Materiál (112 + 119) - 191	031	357,43		357,43	666,95
	112 102 Potraviny (+) 357,43					
	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 + 350 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	1 504,90		1 504,90	768,66
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	691,50		691,50	
	315 000 Ostatné pohľadávky (+) 691,50					
	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	781,60		781,60	748,65
	346 201 Príspevok - CH.D. (+) 781,60					
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	31,80		31,80	20,01
	335 000 Pohľadávky voči zamestnancom (+) 31,80					
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	52 196,09		52 196,09	38 692,59
	Pokladnica (211 + 213)	052	3 227,05		3 227,05	2 736,13
	211 201 Pokladnica SPONZ. (+) 2 215,55; 213 101 Ceniny (+) 3,50; 213 102 Stravné lístky ŠT. (+) 1 008,00					
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	48 969,04		48 969,04	35 956,46
	221 101 Bankový účet ŠT. (+) 17 312,78; 221 201 Bankový účet SPONZ. (+) 29 397,03; 221 301 Bankový účet SOC. FONDU (+) 119,72; 221 401 Bankový účet NPDEI (+) 2 139,51					
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054				

Súvaha						
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	V bežnom účtovnom období		V min. účt. období	
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	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	483,36		483,36	625,42
1.	Náklady budúcich období (381)	058	483,36		483,36	625,42
	381 000 Náklady budúcich období (+) 483,36					
	Príjmy budúcich období (385)	059				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	81 251,78	17 928,00	63 323,78	52 943,62
	P A S Í V A					
	A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061			30 721,17	31 393,90
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			31 393,90	24 629,90
	428 000 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+) 31 393,90					
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073			-672,73	6 764,00
	B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074			25 419,79	12 039,19
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075			3 008,65	1 625,03
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076				
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077				
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078			3 008,65	1 625,03
	323 101 Nevýčerpaná dovolenka HM ŠT. (+) 1 795,01; 323 102 Nevýčerpaná dovolenka ODV. ŠT. (+) 628,39; 323 203 Audit RUZ (+) 276,00; 323 201 Nevýčerpaná dovolenka HM CH.D. (+) 130,49; 323 202 Nevýčerpaná dovolenka ODV. CH.D. (+) 39,40; 323 301 Nevýčerpaná dovolenka HM NPDEI (+) 103,08; 323 302 Nevýčerpaná dovolenka ODV. NPDEI (+) 36,28					
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079			219,44	239,86
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080			219,44	239,86
	472 101 Čerpanie SF - príspevok na stravu (+) -4 065,13; 472 000 Záväzky zo sociálneho fondu (+) 6 863,21; 472 102 Čerpanie SF - prisp. na zdrav. starostlivosť (+) - 2 578,64					
	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			22 191,70	10 174,30
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088			621,90	136,25
	321 101 Dodávatelia - potraviny (+) 19,87; 321 102 Dodávatelia - prevádzka (+) 602,03					
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089			8 431,89	534,72
	331 000 Zamestnanci (+) 8 431,89					
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090			5 321,65	4 594,25
	336 101 Zúčtovanie so sociálnou poisťovňou (+) 3 993,52; 336 102 Zúčtovanie so zdravotnými poisťovňami - VŠZP (+) 1 066,83; 336 103 Zúčtovanie so zdravotnými poisťovňami - Dôvera (+) 236,82; 336 104 Zúčtovanie so zdravotnými poisťovňami - Union (+) 24,48					
	Daňové záväzky (341 až 345)	091			1 052,75	1 501,50
	342 000 Ostatné priame dane (+) 1 052,75					
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092			6 763,51	3 407,58
	346 101 Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom (+) 4 624,00; 346 402 Príspevok - NPDEI (+) 2 139,51					
	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			7 182,82	9 510,53
1.	Výdavky budúcich období (383)	102				
	Výnosy budúcich období (384)	103			7 182,82	9 510,53
	384 101 Použitie dotácie na nákup auta (+) 5 812,50; 384 200 Nevýčerpaný finančný príspevok (+) 1 128,00; 384 201 Príspevok z podielu zaplatenej dane (+) 242,32					

Súvaha						
Ozna- čenie	Text	Čís. riad.	V bežnom účtovnom období		V min. účt. období	
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104			63 323,78	52 943,62