

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k **31.08.2021**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypíňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

ÁÄBĎÉFGHÍJKLMNQPQRŠTÚVXYŽ 0123456789

Daňové identifikačné číslo 2121076265	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 51906261	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie od 09 2020
SID SK NACE	mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená	do 08 2021
	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 09 2019
		do 08 2020

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Súkromná materská škola Funiversity

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

Gajova

21

PSČ Obec

81109

Bratislava

Telefónne číslo

Faxové číslo

+421 902 910 098

E-mailová adresa

finance@funiversity.sk

Zostavená dňa:

17.11.2021

Schválená dňa:

26.11.2021

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	151 209,00	40 830,00	110 379,00	51 094,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	7 665,00	2 268,00	5 397,00	4 832,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	004	5 916,00	2 268,00	3 648,00	4 832,00
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007	1 749,00		1 749,00	
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	143 544,00	38 562,00	104 982,00	46 262,00
	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	46 879,00	12 888,00	33 991,00	10 809,00
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	31 136,00	2 221,00	28 915,00	
	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	34 953,00	23 453,00	11 500,00	15 631,00
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	30 576,00		30 576,00	19 822,00
	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 - 096AÚ)	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096AÚ)	027				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096AÚ)	028				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029	1 157 168,00		1 157 168,00	854 493,00
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 (314AÚ - 391AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314AÚ) - 391AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	448 163,00		448 163,00	222 738,00
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314AÚ) - 391AÚ	043	67 836,00		67 836,00	86 804,00
Ostatné pohľadávky (315AÚ - 391AÚ)	044				26 403,00
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	83 627,00		83 627,00	61 181,00
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	296 700,00		296 700,00	48 350,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	709 005,00		709 005,00	631 755,00
Pokladnica (211 + 213)	052	1 433,00		1 433,00	3 597,00
Bankové účty (221AÚ + 261)	053	707 572,00		707 572,00	628 158,00
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	054				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto 1	Korekcia 2	Netto 3	Netto 4
a	b				
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	29 804,00		29 804,00	19 996,00
Náklady budúcich období (381)	058	29 804,00		29 804,00	19 996,00
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1 338 181,00	40 830,00	1 297 351,00	925 583,00

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	266 360,00	524 802,00
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 účastí (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	524 802,00	
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	- 258 442,00	524 802,00
B.	CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	732 734,00	185 145,00
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	40 107,00	13 230,00
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	40 107,00	13 230,00
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	30 414,00	4 748,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	9 230,00	4 748,00
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373AÚ + 479AÚ)	086	21 184,00	
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	662 213,00	167 167,00
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	556 385,00	80 219,00

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
Závazky voči zamestnancom (331 + 333)	089	58 356,00	47 795,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	37 364,00	31 112,00
Daňové záväzky (341 až 345)	091	10 108,00	8 041,00
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Závazky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Závazky 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	298 257,00	215 636,00
Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	298 257,00	215 636,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1 297 351,00	925 583,00

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	75 706,00		75 706,00	49 132,00
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	2 875,00		2 875,00	245,00
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	7 120,00		7 120,00	7 273,00
518	Ostatné služby	07	1 041 947,00		1 041 947,00	441 400,00
521	Mzdové náklady	08	866 408,00		866 408,00	635 837,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	297 958,00		297 958,00	212 850,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	21 111,00		21 111,00	15 512,00
528	Ostatné sociálne náklady	12	1 059,00		1 059,00	2 183,00
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 922,00		1 922,00	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	1 712,00		1 712,00	34,00
544	Úroky	19	303,00		303,00	
545	Kurzové straty	20	2,00		2,00	
546	Dary	21	2 500,00		2 500,00	1 500,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	34,00		34,00	
549	Iné ostatné náklady	24	1 040,00		1 040,00	229,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	27 460,00		27 460,00	13 390,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				783,00
553	Predané cenné papiere	27				

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
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 r. 37	38	2 349 157,00		2 349 157,00	1 380 368,00

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	1 875 541,00		1 875 541,00	1 659 019,00
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				
646	Prijaté dary	55	8 000,00		8 000,00	15 100,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	666,00		666,00	
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				817,00
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				

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	206 508,00		206 508,00	230 234,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	74	2 090 715,00		2 090 715,00	1 905 170,00
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	75	- 258 442,00		- 258 442,00	524 802,00
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	78	- 258 442,00		- 258 442,00	524 802,00