

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2021

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

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

Ā Ā 8 Ć Đ Ě F G H I J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		Mesiac Rok	
	X riadna	X zostavená	Za obdobie	
2024128513				od 01 2021
IČO				do 12 2021
42388163	mimoriadna	schválená		
SID		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01 2020
85.60.0				do 12 2020

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Súkromné centrum špeciálno-pedagogickéh
o poradens tva

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HVIEZDOSLAVOVO NÁMESTIE

Číslo

213

PSC

Obec

02901 NÁMESTOVO

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená 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:
01.03.2022			
Schválená dňa:			
11.03.2022			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a			Brutto	Korekcia	Netto	
		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		r.002+r.009+r.021				
1. Dlhodobý nehmotný majetok		r.003 až r.008				
Nehmotné výsledky z vývoje(a) a obdobnej činnosti		012-(072+091 AU)	20 880,22	20 880,22		
Softvér		013-(073+091 AU)				
Oceniteľné práva		014-(074+091 AU)				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		(018+019)-(078+079+091 AU)				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		(041-090)				
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok		(051-095 AU)	006			
2. Dlhodobý hmotný majetok		r.010 až r.020	20 880,22	20 880,22		
Pozemky		(031)	010	x		
Umelecké diela a zbierky		(032)	011	x		
Stavby		021-(081+092 AU)	012			
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí		022-(082+092 AU)	013			
Dopravné prostriedky		023-(083+092 AU)	014			
Pestovateľské ošivy trvalých porastov		025-(085+092 AU)	015			
Základné stádo a ťažné zvieratá		026-(086+092 AU)	016			
Drobný dlhodobý hmotný majetok		028-(088+092 AU)	017	20 880,22	20 880,22	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok		029-(089+092 AU)	018			
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku		(042-094)	019			
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok		(052-095 AU)	020			
3. Dlhodobý finančný majetok		r.022 až r.028	021			
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe		(061-096 AU)	022			
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom		(062-096 AU)	023			
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti		(065-096 AU)	024			
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky		(066+067)-096 AU	025			
Ostatný dlhodobý finančný majetok		(069-096 AU)	026			
Obstaranie dlhodobého finančného majetku		(043-096 AU)	027			
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok		(053-096 AU)	028			

Strana aktiv		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a			Brutto	Korekcie	Netto	
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		b	1	2	3	4
1. Zásoby	r.030+r.037+r.042+r.061	029	21 912,32		21 912,32	12 041,48
Materiál	r.031 až r.036	030				
	(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 prenávkové predbežky na zásoby	(314 AU-391 AU)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037				
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AU až 314 AU)-391 AU	038				
Ostatné pohľadávky	(315 AU-391 AU)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AU-391 AU)	040				
Iné pohľadávky	(335 AU+373 AU+375 AU+378 AU)-391 AU	041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r.043 až r.050	042				
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AU až 314 AU)-391 AU	043				
Ostatné pohľadávky	(315 AU-391 AU)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045		x		
Darfové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AU-391 AU)	048				
Spoločné účty pri združení	(396-391 AU)	049				
Iné pohľadávky	(335 AU+373 AU+375 AU+378 AU)-391 AU	050				
4. Finančné účty	r.052 až r.056	051	21 912,32		21 912,32	12 041,48
Pokladnica	(211+213)	052	38,10	x	38,10	2 685,05
Bankové účty	(221 AU+261)	053	21 874,22	x	21 874,22	9 356,43
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221 AU)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok	(251+253+256+257)-291 AU	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259-291 AU)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r.058 a r.059	057				
1. Náklady budúcich období	(381)	058				
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	42 792,64	20 880,22	21 912,32	12 041,48

Strana pasív		a	c. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU			b	5	6
1.	Imanie a peňažné fondy	$r.062+r.068+r.072+r.073$	061	7 716,71	3 845,54
	Základné imanie	$r.063$ až $r.067$	062		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	(411)	063		
	Fond reprodukcie	(412)	064		
	Oceňovacie rozdiely z presadenia majetku a záväzkov	(413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z presadenia kapitálových účastí	(414)	066		
		(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.	Nezysportovaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+-,-428)	072	3 845,54	162,28
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	$r.060(-r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)$	073	3 871,07	3 663,36
B.	CUDZIE ZDROJE SPOLU	$r.075+r.079+r.087+r.097$	074	14 305,21	9 072,37
1.	Rezervy	$r.076$ až $r.078$	075	500,00	500,00
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	500,00	500,00
2.	Dlhodobé záväzky	$r.080$ až $r.086$	079	176,59	521,92
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	176,59	521,92
	Vydané dlhopisy	(473)	081		
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddávky	(475)	083		
	Dlhodobé nefraktúrované dodávky	(476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu	(476)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ+479 AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky	$r.088$ až $r.096$	087	13 626,62	8 050,45
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	336,60	-551,08
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	7 022,62	6 346,23
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	4 838,07	1 698,12
	Danové záväzky	(341 až 345)	091	1 296,31	772,63
	Záväzky z dôvodu finanč. 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	(369)	095		
	Ostatné záväzky	(379+373 AÚ+474 AÚ+479 AÚ)	096	34,02	-216,45
4.	Bankové výpomoci a pôžičky	$r.098$ až $r.100$	097		
	Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+248)	100		
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	$r.102$ a $r.103$	101		
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103		
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU	$r.061+r.074+r.101$	104	22 021,92	12 918,01

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	2 770,92		2 770,92	2 609,20
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				643,47
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	1 205,90		1 205,90	1 474,31
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	15 325,67		15 325,67	18 140,50
521	Mzdové náklady	08	74 420,57		74 420,57	67 672,07
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	28 536,56		28 536,56	22 566,05
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1 200,00		1 200,00	1 200,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 610,42		2 610,42	2 283,37
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				10,00
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manka a škody	23	1 172,00		1 172,00	
549	Iné ostatné náklady	24	59,75		59,75	17,83
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 902,80		1 902,80	1 470,44
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 preceňovanie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	200,00		200,00	
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	129 404,59	129 404,59
						118 087,24

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdanovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	1 704,60		1 704,60	2 581,60
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				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	18 347,06		18 347,06	
649	Iné ostatné výnosy	58				
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 fondů	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmů 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	113 224,00		113 224,00	119 189,00
Účtová trieda 6 spolu		74	133 275,66		133 275,66	121 770,60
Výsledok hospodárenia pred zdanením		75	3 871,07		3 871,07	3 683,36
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	3 871,07		3 871,07	3 683,36