

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

31.08.2022

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

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

ĀÄBČDĚFGHÍJKLMNŌPQRŠTÚVXÝŽ 0123456789

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2121076265		od 09 2021
IČO	☒ riadna ☒ zostavená	Za obdobie
51906261	mimoriadna ☒ schválená	do 08 2022
SID		Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE	(vyznačí sa x)	od 09 2020
85.10.0		do 08 2021

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:

18.11.2022

Schválená dňa:

28.11.2022

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	234 906,00	72 561,00	162 345,00	110 379,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	7 665,00	3 626,00	4 039,00	5 397,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	004	7 665,00	3 626,00	4 039,00	3 648,00
	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
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	227 241,00	68 935,00	158 306,00	104 982,00
	Pozemky (031)	010				
	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	39 236,00	817,00	38 419,00	
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	93 672,00	24 536,00	69 136,00	33 992,00
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	31 135,00	10 005,00	21 130,00	28 914,00
	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	49 993,00	33 577,00	16 416,00	11 500,00
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	13 205,00		13 205,00	30 576,00
	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		731 591,00		731 591,00	1 157 168,00
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		558 573,00		558 573,00	448 163,00
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314AÚ) - 391AÚ	043		133 433,00		133 433,00	67 836,00
Ostatné pohľadávky (315AÚ - 391AÚ)	044		19,00		19,00	
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		128 421,00		128 421,00	83 627,00
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	296 700,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		173 018,00		173 018,00	709 005,00
Pokladnica (211 + 213)	052		2 401,00		2 401,00	1 433,00
Bankové účty (221AÚ + 261)	053		170 617,00		170 617,00	707 572,00
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	054					

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
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	42 773,00		42 773,00	29 804,00
Náklady budúcich období (381)	058	42 773,00		42 773,00	29 804,00
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1 009 270,00	72 561,00	936 709,00	1 297 351,00

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	148 442,00	266 360,00
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	266 360,00	524 802,00
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	- 117 918,00	- 258 442,00
B.	CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	426 295,00	732 734,00
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	41 997,00	40 107,00
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	41 997,00	40 107,00
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	26 562,00	30 414,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	10 816,00	9 230,00
	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	15 746,00	21 184,00
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	357 736,00	662 213,00
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	239 979,00	556 385,00

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
Závazky voči zamestnancom (331 + 333)	089	64 544,00	58 356,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	41 776,00	37 364,00
Daňové záväzky (341 až 345)	091	11 437,00	10 108,00
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	361 972,00	298 257,00
Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	361 972,00	298 257,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	936 709,00	1 297 351,00

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	62 206,00		62 206,00	75 706,00
502	Spotreba energie	02	26 414,00		26 414,00	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4 977,00		4 977,00	2 875,00
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	10 099,00		10 099,00	7 120,00
518	Ostatné služby	07	1 095 551,00		1 095 551,00	1 041 947,00
521	Mzdové náklady	08	956 159,00		956 159,00	866 408,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	330 920,00		330 920,00	297 958,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	29 584,00		29 584,00	21 111,00
528	Ostatné sociálne náklady	12	75,00		75,00	1 059,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	223,00		223,00	
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 386,00		1 386,00	1 922,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				1 712,00
544	Úroky	19	785,00		785,00	303,00
545	Kurzové straty	20				2,00
546	Dary	21	2 400,00		2 400,00	2 500,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				34,00
549	Iné ostatné náklady	24	2 267,00		2 267,00	1 040,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	31 733,00		31 733,00	27 460,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
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	2 554 779,00		2 554 779,00	2 349 157,00

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	2 075 081,00		2 075 081,00	1 875 541,00
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	70,00		70,00	
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	15 000,00		15 000,00	8 000,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				666,00
649	Iné ostatné výnosy	58	140,00		140,00	
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				

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	346 570,00		346 570,00	206 508,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	74	2 436 861,00		2 436 861,00	2 090 715,00
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	75	- 117 918,00		- 117 918,00	- 258 442,00
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	78	- 117 918,00		- 117 918,00	- 258 442,00