

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 0 2 8 8 2 4	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
3 6 1 6 7 9 0 8	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 2
8 6 . 1 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

N s P S v . J a k u b a , n . o . , B a r d e j o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

u l . S v . J a k u b a 2 1

Číslo

PSČ

Obec

0 8 5 0 1 B a r d e j o v

Telefónne číslo

0 5 4 4 7 8 8 6 5 0

E-mailová adresa

s l a v k a s t o f a n i k o v a @ n s p - b a r d e j o v . s k

Zostavená dňa:

2 2 . 0 2 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 1 . 0 3 . 2 0 2 4

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

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	37709717,71	20520925,27	17188792,44	17475481,49
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	108033,13	103461,53	4571,6	8111,6
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	108033,13	103461,53	4571,6	8111,6
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	37601684,58	20417463,74	17184220,84	17467369,89
A.II.1.	Pozemky (031)	010	454132,66		454132,66	454132,66
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	977,5		977,5	977,5
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	23147242,75	9998997,7	13148245,05	13599162,33
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	12291679,38	9558069,75	2733609,63	3292015,79
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	1241455,56	539118,56	702337	27321
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	341794,78	321277,73	20517,05	66040,61
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	124401,95		124401,95	27720
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	7642035,07		7642035,07	7847009,04
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	610227,42		610227,42	841912,77
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	494023,23		494023,23	740642,99
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	116204,19		116204,19	101269,78
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	4511535,1		4511535,1	3634958,53
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	38206,91		38206,91	23651,08
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4454937,06		4454937,06	3587778,34
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		20000
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	18391,13		18391,13	3529,11
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	2520272,55		2520272,55	3370137,74
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	25200,7	x	25200,7	27671,61
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	2495071,85	x	2495071,85	3342466,13
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	8106,38		8106,38	4230,11
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	8106,38		8106,38	4230,11
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	45359859,16	20520925,27	24838933,89	25326720,64

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	11102377,13	10290954,76
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	6210449,45	6210449,45
A.I.1. Základné imanie (411)		063	6210449,45	6210449,45
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	2770518,76	2770518,76
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	77265,53	77265,53
3. Ostatné fondy (427)		070	2693253,23	2693253,23
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	1309986,55	371502,66
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	811422,37	938483,89
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	8415032,67	9426756,05
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	555213,95	
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	555213,95	
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	372223,95	402832,97
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	134700,95	90473,2
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		22054,77
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	237523	290305
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	6327236,13	7539053,48
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	4222706,74	4874858,92
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	1181484,37	1469662,88
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	739847,13	584441,51
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	178521,27	606488,23
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	1684,61	
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	2992,01	3601,94
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	1160358,64	1484869,6
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	1160358,64	1484869,6
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	5321524,09	5609009,83
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	5321524,09	5609009,83
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	24838933,89	25326720,64

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	5801808,64	20013,62	5821822,26	5432182,99
502	Spotreba energie	02	1112520,95	111509,12	1224030,07	1010177,66
504	Predaný tovar	03		1877034,11	1877034,11	1916371,29
511	Opravy a udržiavanie	04	424819,7	23714,98	448534,68	443072,75
512	Cestovné	05	47779,66	3780,44	51560,1	40748,12
513	Náklady na reprezentáciu	06	37668,71	455,65	38124,36	35707,27
518	Ostatné služby	07	1830018,58	46116,95	1876135,53	1623989,3
521	Mzdové náklady	08	17260269,9	201103,25	17461373,15	15860101,89
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	5990404,83	69163,59	6059568,42	4796240,33
525	Ostatné sociálne poistenie	10	9735,22		9735,22	6376
527	Zákonné sociálne náklady	11	516848,52	6994,61	523843,13	445659,63
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	25671,57	6735,78	32407,35	32134,34
538	Ostatné dane a poplatky	15	34290,87	9500,71	43791,58	38675,45
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	102,87	60	162,87	61112,49
543	Odpísanie pohľadávky	18				6250,02
544	Úroky	19	58863,68		58863,68	31766,97
545	Kurzové straty	20	36,8		36,8	49,89
546	Dary	21				473
547	Osobitné náklady	22	362781,86	55329,93	418111,79	354611,25
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	112395,43	22438,14	134833,57	118533,97
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1479023,64	72926,32	1551949,96	1511589,56
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				611,8
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28	25420,53		25420,53	27089,73
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	35130461,96	2526877,2	37657339,16	33793525,7

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	32652289,23	136964,87	32789254,1	25849923,32
604	Tržby za predaný tovar	41		2218241,63	2218241,63	2214145,96
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	193216,13		193216,13	170298,96
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	94012,6		94012,6	74497,38
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	0,54		0,54	
646	Prijaté dary	55	2000	232,77	2232,77	75837,78
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	1359964,84		1359964,84	4787301,49
649	Iné ostatné výnosy	58	160108,65	87817,85	247926,5	233800,72
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	5756,29		5756,29	74,16
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	29162,13	263,42	29425,55	31075,1
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		88184,1	88184,1	81501,96
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	371938,16		371938,16	367500,81
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	166117,09		166117,09	143677,5
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3327,64		3327,64	2971,27
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	892363,94	7901,44	900265,38	699403,18
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	35930257,24	2539606,08	38469863,32	34732009,59
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	799795,28	12728,88	812524,16	938483,89
591	Daň z príjmov	76		1101,79	1101,79	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	799795,28	11627,09	811422,37	938483,89