

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 9 1 9 6 1 5	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
1 7 3 1 6 5 3 7	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
9 4 . 9 9 . 1		

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
S p o l o č n o s ť p r i a t e ľ o v d e t í z d e t s k ý c h d o m o v o v Ú s m e v a k o d a r

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
Š E V Č E N K O V A	2 1
PSČ	Obec
8 5 1 0 1	B R A T I S L A V A 5
Telefónne číslo	
0 9 0 3 7 8 1 7 7 2	
E-mailová adresa	
p a n d u l o v a @ u s m e v . s k	

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
1 0 . 0 5 . 2 0 2 3	. . 2 0	

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	978839,88	215284,8	763555,08	458616,59
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	6161,91	6161,91		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	6161,91	6161,91		
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	966038,97	209122,89	756916,08	451977,59
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	808617,37	119226,15	689391,22	253729,26
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	157421,6	89896,74	67524,86	70933,4
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				127314,93
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	6639		6639	6639
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	6639		6639	6639
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	2031094,35		2031094,35	1229084,19
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
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				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	31064,4		31064,4	23094,4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	16064,4		16064,4	8094,4
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	15000		15000	15000
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	854328,52		854328,52	396145,11
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	13119,5		13119,5	8034,9
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	26601,62		26601,62	23912,06
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	25640,81	x	25640,81	15336,86
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	314579,62	x	314579,62	
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	474386,97		474386,97	348861,29
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1145701,43		1145701,43	809844,68
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	16717,8	x	16717,8	8320,44
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1128983,63	x	1128983,63	801524,24
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	58721,71		58721,71	278459,56
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	31794,57		31794,57	15328,93
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	26927,14		26927,14	263130,63
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	3068655,94	215284,8	2853371,14	1966160,34

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	917031,05	856782,17
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	111351,56	111351,56
A.I.1. Základné imanie (411)		063	109199,5	109199,5
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064	2152,06	2152,06
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	458716,78	458716,78
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	3319,39	3319,39
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	455397,39	455397,39
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	276203,47	195467,54
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	70759,24	91246,29
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	592071,17	492516,39
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	31822,48	28468,27
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075	31822,48	28468,27
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	26047,33	22863,72
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	26047,33	22863,72
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
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		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	201352,21	293839,4
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	118776,26	152182,44
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	3117,91	21657,65
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	1903,8	13978,08
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090		
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
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	77554,24	106021,23
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	332849,15	147345
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	327360	144340
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	5489,15	3005
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	1344268,92	616861,78
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		152
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	1344268,92	616709,78
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2853371,14	1966160,34

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	185561,67	1718,88	187280,55	113788,98
502	Spotreba energie	02	43978,78	286,13	44264,91	27414,46
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	8700,89		8700,89	13165,82
512	Cestovné	05	12255,97		12255,97	17886,07
513	Náklady na reprezentáciu	06	2362,64		2362,64	3886,72
518	Ostatné služby	07	586213,08	21039,72	607252,8	388657,14
521	Mzdové náklady	08	755001,55	839,36	755840,91	652266,63
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	258230,61	104,32	258334,93	221239,03
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	37455,11		37455,11	22779,52
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	6999,8		6999,8	6338,68
541	Zmluvné pokuty a penále	16				3
542	Ostatné pokuty a penále	17	192,45		192,45	10
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	6294,51		6294,51	1460,96
545	Kurzové straty	20	422,9		422,9	364,61
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	300		300	
549	Iné ostatné náklady	24	19005,98		19005,98	24449,65
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	28361,99		28361,99	17350,19
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 precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	203831,56		203831,56	103493,35
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	720991,09		720991,09	387477,72
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	2876160,58	23988,41	2900148,99	2002032,53

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	157063,93	23988,41	181052,34	72493,82
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				3,08
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3549,17		3549,17	6589,69
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				28900
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				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	1032646,62		1032646,62	353196,42
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	181740,71		181740,71	291819,88
664	Prijaté členské príspevky	70	5000		5000	5000
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	103699,27		103699,27	177457,72
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	13138,98		13138,98	17714,83
691	Dotácie	73	1450081,14		1450081,14	1140103,38
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2946919,82	23988,41	2970908,23	2093278,82
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	70759,24	0	70759,24	91246,29
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	70759,24	0	70759,24	91246,29