

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 2**

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 2 3 5 6 7 8	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 0 0 1 7 9 0 9 4	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
SK NACE 9 4 . 9 1 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 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

K O Š I C K Á A R C I D I E C É Z A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **H l a v n á** Číslo **2 8**
 PSČ **0 4 1 8 3** Obec **K o š i c e - m e s t s k á č a s ť S t a r é M e s t o**
 Telefónne číslo **+ 4 2 1 5 5 6 8 2 8 2 3 3**
 E-mailová adresa **e k o n o m i c k e @ a b u k e . s k**

Zostavená dňa:

2 7 . 0 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

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	10320596,02	2693713,7	7626882,32	7458534,63
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	21330	8280	13050	10416,33
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	21330	8280	13050	216,33
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				10200
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	10235157,02	2685433,7	7549723,32	7384009,3
A.II.1.	Pozemky (031)	010	4173868,6		4173868,6	4026134,97
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5433357,43	2299349,92	3134007,51	3141493,77
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	346869,96	209421,61	137448,35	162188,2
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	142813,52	107021,32	35792,2	10233
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	116317,51	69640,85	46676,66	39039,36
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	21930		21930	4920
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	64109		64109	64109
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	57470		57470	57470
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	2898941,14		2898941,14	2857164,99
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	5694,54		5694,54	13445,18
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	5694,54		5694,54	13445,18
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	416116,23		416116,23	233132,95
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	15875,46		15875,46	46270,43
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	55333,16		55333,16	34848,36
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1420,53	x	1420,53	457,56
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	47181	x	47181	
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	296306,08		296306,08	151556,6
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	2477130,37		2477130,37	2610586,86
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	11312,42	x	11312,42	7729,27
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	2465817,95	x	2465817,95	2602857,59
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	30033,1		30033,1	16860,1
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	5597,61		5597,61	5519,33
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	24435,49		24435,49	11340,77
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	13249570,26	2693713,7	10555856,56	10332559,72

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	6681044,08	6492531,75
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	5110499,55	5150333,76
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	4097121,67	4017618,95
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	1013377,88	1132714,81
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		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	1434585,97	897822,73
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	135958,56	444375,26
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	700711,32	1077040,77
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	1682,1	4009,44
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1682,1	4009,44
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované 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	699029,22	1073031,33
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	124706,54	75734,48
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	315323,7	289731,02
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	190059,28	181770,2
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	46123,31	133118,88
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	20736,3	391097,2
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	2080,09	1579,55
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
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	3174101,16	2762987,2
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	3090,61	1692,35
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	658102,4	2761294,85
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	2512908,15	
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	10555856,56	10332559,72

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	132984,08	4148,7	137132,78	194338,28	
502	Spotreba energie	02	85939,18	144681,01	230620,19	183849,4	
504	Predaný tovar	03	11872,77	11716,43	23589,2	8885,83	
511	Opravy a udržiavanie	04	9081,51	13517	22598,51	39784,17	
512	Cestovné	05	11669,32		11669,32	6459,1	
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	115569,21	65409,84	180979,05	1251987,12	
521	Mzdové náklady	08	4392570,28	40747,3	4433317,58	4336966,69	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	1516387,79	14341,74	1530729,53	1498310,55	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	295356,61	2397,92	297754,53	269550,14	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	8038,95	12116,72	20155,67	7791,77	
538	Ostatné dane a poplatky	15	6310,5	5201,35	11511,85	10450,56	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	21968,84		21968,84	5,3	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20	0,69		0,69		
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	8914,92	2883,63	11798,55	11033,58	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	169154,11	71943,8	241097,91	194741,2	
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	599989,48		599989,48	262586,94	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31					
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32		1370	1370		
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	4618		4618		
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	654859,56		654859,56	360	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	8748,23		8748,23	356725,28	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				35495	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	8054034,03	390475,44	8444509,47	8669320,91

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		143085,96	143085,96	88347,4
604	Tržby za predaný tovar	41		14704,84	14704,84	10680,64
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	2551,42		2551,42	3785,24
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	1027,05		1027,05	8660,57
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,08	1869,76	1869,84	1222,61
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				486642,81
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	10098,8		10098,8	11090,9
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	379926,93		379926,93	428218,24
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		388606,86	388606,86	296426,42
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	4000		4000	
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	981310,25		981310,25	414650,16
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	28965,38		28965,38	20227,41
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	422816,39		422816,39	267688,73
691	Dotácie	73	6236413,62		6236413,62	7201414,9
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	8067109,92	548267,42	8615377,34	9239056,03
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	13075,89	157791,98	170867,87	569735,12
591	Daň z príjmov	76	481,91	34427,4	34909,31	125359,86
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	12593,98	123364,58	135958,56	444375,26