

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

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

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

O c h r a n á r s k e a k u l t ú r n e z d r u ž e n i e P O I P % 0 A l p e ť s k á ú n i a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**T e š m a k**

Číslo

**3 5 1**

PSČ

Obec

**9 3 6 0 1 Š a h y**

Telefónne číslo

**0 9 1 7 5 1 7 0 3 8**

E-mailová adresa

**k o r o s o v a . a n n a @ g m a i l . c o m**

Zostavená dňa:

**1 9 . 0 2 . 2 0 2 4**

Schválená dňa:

**1 9 . 0 2 . 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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	922220	637721	284499	322975
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	5413	5413	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003	0	0	0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	5413	5413	0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	0	0	0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	0	0	0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	0	0	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	916807	632308	284499	322975
A.II.1.	Pozemky (031)	010	1464	0	1464	1464
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	0	0	0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	746362	464774	281588	318906
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	168981	167534	1447	2605
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	0	0	0	0
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	0	0	0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	0	0	0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	0	0	0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	0	0	0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	0	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	0	0	0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	0	0	0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	0	0	0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	0	0	0	0

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	<b>34494</b>	<b>0</b>	<b>34494</b>	<b>43497</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	<b>032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	<b>034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	<b>035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	<b>043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	<b>045</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	<b>046</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	<b>047</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	<b>34494</b>	<b>0</b>	<b>34494</b>	<b>43497</b>
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	<b>052</b>	<b>28019</b>	<b>x</b>	<b>28019</b>	<b>28821</b>
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	<b>053</b>	<b>6475</b>	<b>x</b>	<b>6475</b>	<b>14676</b>
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	<b>054</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	<b>055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	<b>056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	<b>059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	<b>956714</b>	<b>637721</b>	<b>318993</b>	<b>366472</b>

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	-7862	-9906
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	62755	62755
<b>A.I.1.</b>	Základné imanie (411)	063	62755	62755
<b>2.</b>	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	0	0
<b>3.</b>	Fond reprodukcie (413)	065	0	0
<b>4.</b>	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066	0	0
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>	0	0
<b>A.II.1.</b>	Rezervný fond (421)	068	0	0
<b>2.</b>	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	0	0
<b>3.</b>	Ostatné fondy (427)	070	0	0
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	-72661	-111854
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	2044	39193
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	43820	54867
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	0	0
<b>2.</b>	Rezervy zákonné (451AÚ)	075	0	0
<b>3.</b>	Ostatné rezervy (459AÚ)	076	0	0
<b>4.</b>	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	0	0
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	0	0
<b>B.II.1.</b>	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	0	0
<b>2.</b>	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080	0	0
<b>3.</b>	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	0	0
<b>4.</b>	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082	0	0
<b>5.</b>	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083	0	0
<b>6.</b>	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084	0	0
<b>7.</b>	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	0	0
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	30549	31596
<b>B.III.1.</b>	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	169	296
<b>2.</b>	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	0	333
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	0	230
<b>4.</b>	Daňové záväzky (341 až 345)	090	20	377
<b>5.</b>	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	0	0
<b>6.</b>	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092	0	0
<b>7.</b>	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093	0	0
<b>8.</b>	Spojovací účet pri združení (396)	094	0	0
<b>9.</b>	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	30360	30360
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	13271	23271
<b>B.IV.1.</b>	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	0	0
<b>2.</b>	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098	0	0
<b>3.</b>	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	13271	23271
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	283035	321511
<b>C.I.1.</b>	Výdavky budúcich období (383)	101	0	0
<b>2.</b>	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	283035	321511
<b>3.</b>	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	0	0
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	318993	366472

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	1609	119	1728	890	
502	Spotreba energie	02	2814	209	3023	1734	
504	Predaný tovar	03	0	0	0	0	
511	Opravy a udržiavanie	04	162	12	174	0	
512	Cestovné	05	0	0	0	0	
513	Náklady na reprezentáciu	06	0	0	0	0	
518	Ostatné služby	07	10462	699	11161	585	
521	Mzdové náklady	08	441	33	474	3318	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	155	12	167	1168	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0	0	0	0	
527	Zákonné sociálne náklady	11	0	0	0	0	
528	Ostatné sociálne náklady	12	0	0	0	0	
531	Daň z motorových vozidiel	13	0	0	0	0	
532	Daň z nehnuteľností	14	0	0	0	0	
538	Ostatné dane a poplatky	15	0	0	0	0	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0	0	0	0	
542	Ostatné pokuty a penále	17	0	0	0	0	
543	Odpísanie pohľadávky	18	0	0	0	0	
544	Úroky	19	0	0	0	0	
545	Kurzové straty	20	0	0	0	0	
546	Dary	21	0	0	0	0	
547	Osobitné náklady	22	0	0	0	0	
548	Manká a škody	23	0	0	0	0	
549	Iné ostatné náklady	24	589	43	632	679	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	38476	0	38476	38476	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0	0	0	0	
553	Predané cenné papiere	27	0	0	0	0	
554	Predaný materiál	28	0	0	0	0	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0	0	0	0	
556	Tvorba fondov	30	0	0	0	0	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0	0	0	0	
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0	0	0	0	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0	0	0	0	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0	0	0	0	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0	0	0	0	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0	0	0	0	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0	0	0	0	
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>54708</b>	<b>1127</b>	<b>55835</b>	<b>46850</b>

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	0	0	0	0
602	Tržby z predaja služieb	40	18162	1261	19423	22491
604	Tržby za predaný tovar	41	0	0	0	0
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0	0	0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0	0	0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0	0	0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0	0	0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0	0	0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0	0	0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0	0	0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0	0	0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0	0	0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51	0	0	0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0	0	0	0
644	Úroky	53	0	0	0	0
645	Kurzové zisky	54	0	0	0	0
646	Prijaté dary	55	0	0	0	0
647	Osobitné výnosy	56	0	0	0	0
648	Zákonné poplatky	57	0	0	0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	0	0	0	0
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0	0	0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0	0	0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0	0	0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62	0	0	0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0	0	0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64	0	0	0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0	0	0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0	0	0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0	0	0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	0	0	0	0
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0	0	0	2
664	Prijaté členské príspevky	70	0	0	0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	0	0	0	0
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0	0	0	0
691	Dotácie	73	38476	0	38476	63849
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>56638</b>	<b>1261</b>	<b>57899</b>	<b>86342</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>1930</b>	<b>134</b>	<b>2064</b>	<b>39492</b>
591	Daň z príjmov	76		20	20	299
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>1930</b>	<b>114</b>	<b>2044</b>	<b>39193</b>