

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

Priložené súčasti účtovnej závierky <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
--	---	---

Názov účtovnej jednotky <b>C e n t r u m M E M O R Y n . o .</b>
---

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica <b>M L Y N A R O V I Č O V A</b>	Číslo <b>2 1</b>
PSČ <b>8 5 1 0 3</b>	Obec <b>B R A T I S L A V A</b>
Telefónne číslo <b>0 2 4 3 4 2 2 9 5 7</b>	
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: <b>1 7 . 0 2 . 2 0 2 4</b>	Schválená dňa: <b>. . 2 0</b>	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>	182295,35	94347,16	87948,19	92343,73
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	5940,00		5940,00	5940,00
<b>A.I.1.</b>	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
<b>2.</b>	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
<b>3.</b>	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
<b>4.</b>	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
<b>5.</b>	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	5940,00		5940,00	5940,00
<b>6.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	176355,35	94347,16	82008,19	86403,73
<b>A.II.1.</b>	Pozemky (031)	010				
<b>2.</b>	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
<b>3.</b>	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	153341,74	71333,55	82008,19	85841,73
<b>4.</b>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	23013,61	23013,61		562,00
<b>5.</b>	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
<b>6.</b>	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
<b>7.</b>	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
<b>8.</b>	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
<b>9.</b>	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
<b>10.</b>	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
<b>11.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>				
<b>A.III.1.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
<b>2.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
<b>3.</b>	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
<b>4.</b>	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
<b>5.</b>	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
<b>6.</b>	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
<b>7.</b>	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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		<b>029</b>	472803,74		472803,74	251017,61
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> r. 031 až r. 036	<b>030</b>	46,47		46,47	38,35
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031	46,47		46,47	38,35
<b>2.</b>	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
<b>3.</b>	Výrobky (123 - 194)	033				
<b>4.</b>	Zvieratá (124 - 195)	034				
<b>5.</b>	Tovar (132 + 139) - 196	035				
<b>6.</b>	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
<b>3.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
<b>4.</b>	Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050	<b>042</b>	178664,95		178664,95	61340,70
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	51971,70		51971,70	36836,92
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	208,97		208,97	237,71
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x		
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		8731,00
<b>6.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
<b>7.</b>	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
<b>8.</b>	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	126484,28		126484,28	15535,07
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty</b> r. 052 až r. 056	<b>051</b>	294092,32		294092,32	189638,56
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	502,85	x	502,85	1121,21
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	293589,47	x	293589,47	188517,35
<b>3.</b>	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
<b>4.</b>	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
<b>5.</b>	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059		<b>057</b>	3176,69		3176,69	3914,72
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058	3176,69		3176,69	3914,72
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057		<b>060</b>	658275,78	94347,16	563928,62	347276,06

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>	295890,73	232961,30
<b>A.I.</b>	<b>Imanie a fondy</b> r. 063 až r. 066	<b>062</b>	165,97	165,97
<b>A.I.1.</b>	Základné imanie (411)	063	165,97	165,97
<b>2.</b>	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
<b>3.</b>	Fond reprodukcie (413)	065		
<b>4.</b>	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku</b> r. 068 až r. 070	<b>067</b>		
<b>A.II.1.</b>	Rezervný fond (421)	068		
<b>2.</b>	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
<b>3.</b>	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>071</b>	234360,93	232516,67
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>	<b>072</b>	61363,83	278,66
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	13707,17	18732,88
<b>B.I.1.</b>	<b>Rezervy</b> r. 075 až r. 077	<b>074</b>	1500,00	2505,80
<b>2.</b>	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
<b>3.</b>	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
<b>4.</b>	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	1500,00	2505,80
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky</b> r. 079 až r. 085	<b>078</b>	1591,39	1044,02
<b>B.II.1.</b>	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1591,39	1044,02
<b>2.</b>	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
<b>3.</b>	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
<b>4.</b>	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
<b>5.</b>	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
<b>6.</b>	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
<b>7.</b>	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky</b> r. 087 až r. 095	<b>086</b>	10615,78	15183,06
<b>B.III.1.</b>	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	10378,45	7112,72
<b>2.</b>	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088		
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089		
<b>4.</b>	Daňové záväzky (341 až 345)	090	237,33	27,44
<b>5.</b>	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		
<b>6.</b>	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		
<b>7.</b>	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		
<b>8.</b>	Spojovací účet pri združení (396)	094		
<b>9.</b>	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095		8042,90
<b>B.IV.</b>	<b>Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b> r. 097 až r. 099	<b>096</b>		
<b>B.IV.1.</b>	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
<b>2.</b>	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		
<b>3.</b>	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	254330,72	95581,88
<b>C.I.1.</b>	Výdavky budúcich období (383)	101		
<b>2.</b>	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	254330,72	95581,88
<b>3.</b>	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	563928,62	347276,06

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	37089,35	183,99	37273,34	27210,51
502	Spotreba energie	02	25704,25	596,55	26300,80	16311,62
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	7251,11		7251,11	3524,59
512	Cestovné	05	7242,01		7242,01	7961,32
513	Náklady na reprezentáciu	06				638,96
518	Ostatné služby	07	36492,96	57,50	36550,46	36579,81
521	Mzdové náklady	08	466705,74	1049,29	467755,03	380812,39
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	150116,65	353,78	150470,43	125489,34
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	17347,29		17347,29	16569,89
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	4838,94		4838,94	4838,94
538	Ostatné dane a poplatky	15	112,50		112,50	236,60
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,30		0,30	
542	Ostatné pokuty a penále	17				30,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	36,00		36,00	
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	13,91		13,91	10,70
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1605,22		1605,22	1460,46
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4395,54		4395,54	5391,52
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				17940,03
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b>		<b>38</b>	<b>758951,77</b>	<b>2241,11</b>	<b>761192,88</b>	<b>645006,68</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	7240,40		7240,40	11856,00
602	Tržby z predaja služieb	40	472168,69		472168,69	329302,03
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				1,44
646	Prijaté dary	55	562,00		562,00	750,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,14		0,14	0,05
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				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		3730,00	3730,00	3330,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	4299,83		4299,83	7693,81
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	155,00		155,00	597,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	7291,81		7291,81	13061,41
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	327332,17		327332,17	278693,60
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>819050,04</b>	<b>3730,00</b>	<b>822780,04</b>	<b>645285,34</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>60098,27</b>	<b>1488,89</b>	<b>61587,16</b>	<b>278,66</b>
591	Daň z príjmov	76		223,33	223,33	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>60098,27</b>	<b>1265,56</b>	<b>61363,83</b>	<b>278,66</b>