

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 0 5 7 7 7 4

IČO

3 7 9 8 3 7 1 7

SK NACE

8 7 . 9 0 . 0

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Za obdobie

Mesiac

od 0 1

do 1 2

Rok

2 0 2 3

2 0 2 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1

do 1 2

2 0 2 2

2 0 2 2

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

Z a r i a d e n i e o p a t r o v a t e ľ s k e j s l u ž b y V a r í n ,
n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

F a r s k á 2 3 6

Číslo

2 3 6

PSČ

0 1 3 0 3

Obec

V a r í n

Telefónne číslo

+ 4 2 1 9 1 8 6 7 3 5 6 8

Emailová adresa

z o s v a r i n @ s l o v a n e t . s k

Zostavená dňa

2 5 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa

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	355 290,35	210 308,31	144 982,04	152 147,52
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002	367,60	367,60		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	367,60	367,60		
3.	Oceniťelné 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	354 922,75	209 940,71	144 982,04	152 147,52
A.II.1.	Pozemky (031)	010	5 987,94		5 987,94	5 987,94
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	276 619,02	138 311,92	138 307,10	145 222,58
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	7 300,32	7 300,32		
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	8 808,77	8 808,77		
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	50 163,51	50 163,51		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018	6 043,19	5 356,19	687,00	937,00
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
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				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	84 775,72		84 775,72	75 754,06
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				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
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					
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		13,50		13,50	570,10
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		13,50		13,50	9,00
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					561,10
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		
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					
B.IV. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		84 762,22		84 762,22	75 183,96
B.IV.1. Pokladnica (211 + 213)	052		36 269,79	X	36 269,79	20 136,73
2. Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		48 492,43	X	48 492,43	55 047,23
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 až r. 059	057		1 527,14		1 527,14	553,73
C.1. Náklady budúcich období (381)	058		1 527,14		1 527,14	553,73
2. Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		441 593,21	210 308,31	231 284,90	228 455,31

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	191 740,94	200 526,77
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	282 606,96	282 606,96
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	282 606,96	282 606,96
	2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
	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	-82 080,19	-87 652,12
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	-8 785,83	5 571,93
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	39 543,96	27 928,54
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	7 109,95	6 509,57
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	6 629,95	6 269,57
	2. Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	080		
	3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
	4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
	5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	083		
	6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
	7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	480,00	240,00
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	32 434,01	21 418,97
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	6 488,18	3 630,35
	2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	13 533,40	9 720,31
	3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	8 900,35	6 137,84
	4. Daňové záväzky (341 až 345)	090	2 515,64	1 487,38
	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 + 476 AÚ + 479 AÚ)	095	996,44	443,09

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
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		
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	231 284,90	228 455,31

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	71 191,98		71 191,98	58 799,34
502	Spotreba energie	02	15 105,45		15 105,45	11 706,88
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3 781,16		3 781,16	6 208,12
512	Cestovné	05				142,75
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	6 587,53		6 587,53	5 210,93
521	Mzdové náklady	08	181 239,99		181 239,99	170 316,21
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	61 480,48		61 480,48	58 732,60
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	8 308,42		8 308,42	6 989,37
528	Ostatné sociálne náklady	12	21 000,00		21 000,00	
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				145,26
538	Ostatné dane a poplatky	15				2,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1 250,25		1 250,25	1 455,35
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	8 228,38		8 228,38	10 276,96
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				

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
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				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	378 173,64		378 173,64	329 985,77

Účet	Výnosy	Č.r.	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				
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				
646	Prijaté dary	55	800,00		800,00	1 761,82
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				244,20
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				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	158 889,45		158 889,45	147 748,10
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 018,65		1 018,65	817,28

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	208 679,71		208 679,71	184 986,30
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	369 387,81		369 387,81	335 557,70
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-8 785,83		-8 785,83	5 571,93
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-8 785,83		-8 785,83	5 571,93