

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 3 9 9 0 2 2 1	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
4 5 7 4 1 1 2 3	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 2
8 8 . 9 9 . 0		

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 E M D E T Í - K O Š I C E n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M u š k á t o v a

Číslo

5 9 8 / 8

PSČ

Obec

0 4 0 2 2 T u r ň a n a d B o d v o u

Telefónne číslo

0 9 1 7 / 5 2 3 4 1 3

E-mailová adresa

z e m d e t i k o s i c e @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 0 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 2 . 0 3 . 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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	164904,13	63763,36	101140,77	76541,87
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0	0	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	0	0	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
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	164904,13	63763,36	101140,77	76541,87
A.II.1.	Pozemky (031)	010	0	0	0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	0	0	0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	52414,15	5813,82	46600,33	48318,71
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	6976,48	6976,48	0	0
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	87513,5	50973,06	36540,44	10223,16
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	18000	0	18000	18000
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	7801,27	0	7801,27	53818,8
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	98,45	0	98,45	66,46
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	98,45	0	98,45	66,46
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032	0	0	0	0
3.	Výrobky (123 - 194)	033	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124 - 195)	034	0	0	0	0
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	0	0	0	0
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	0	0	0	0
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	0	0	0	0
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	2695,04	0	2695,04	1317,64
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	0	0	0	0
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	0	0	0	0
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	0	x	0	0
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	0	x	0	0
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	0	x	0	0
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	0	0	0	0
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	0	0	0	0
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	2695,04	0	2695,04	1317,64
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	5007,78	0	5007,78	52434,7
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	0	x	0	0
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	5007,78	x	5007,78	52434,7
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	0	x	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055	0	0	0	0
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056	0	0	0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	5955,46	0	5955,46	6681,21
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	2807,5	0	2807,5	1357,17
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	3147,96	0	3147,96	5324,04
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	178660,86	63763,36	114897,5	137041,88

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	-19997,88	-9157,58
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	900	900
A.I.1. Základné imanie (411)		063	900	900
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064	0	0
3. Fond reprodukcie (413)		065	0	0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066	0	0
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	0	0
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	0	0
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	0	0
3. Ostatné fondy (427)		070	0	0
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-10375,93	-10122,69
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-10521,95	65,11
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	52554,67	88191,42
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	0	0
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075	0	0
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076	0	0
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	0	0
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	9847,95	4515,38
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	7091,45	3955,07
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080	0	0
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	0	0
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082	0	0
5. Dlhodobé nevymenované dodávky (476 AÚ)		083	0	0
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084	0	0
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	2756,5	560,31
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	5751,59	57750,91
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	3628,87	5324,04
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	1867,5	29079,43
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	0	19937,57
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	0	3328,89
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	0	0
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092	0	0
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093	0	0
8. Spojovací účet pri združení (396)		094	0	0
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	255,22	80,98
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	36955,13	25925,13
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	0	0
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098	0	0
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	36955,13	25925,13
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	82340,71	58008,04
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	0	0
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	18432,42	8237,83
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	63908,29	49770,21
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	114897,5	137041,88

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	220703,72	0	220703,72	125536,4
502	Spotreba energie	02	33115,31	0	33115,31	32904,27
504	Predaný tovar	03	0	0	0	0
511	Opravy a udržiavanie	04	45144,78	0	45144,78	21313,69
512	Cestovné	05	5815,47	0	5815,47	6473,68
513	Náklady na reprezentáciu	06	8,8	0	8,8	80,25
518	Ostatné služby	07	183118,35	0	183118,35	125303,73
521	Mzdové náklady	08	802632,68	0	802632,68	515772,72
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	265590,85	0	265590,85	181264,15
525	Ostatné sociálne poistenie	10	7370,64	0	7370,64	6945,74
527	Zákonné sociálne náklady	11	40085,67	0	40085,67	26386,99
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	1892,46	0	1892,46	982,85
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0	0	0	0
542	Ostatné pokuty a penále	17	0	0	0	18
543	Odpísanie pohľadávky	18	1,37	0	1,37	0
544	Úroky	19	0,05	0	0,05	0,02
545	Kurzové straty	20	0	0	0	0
546	Dary	21	130,05	0	130,05	3979,31
547	Osobitné náklady	22	29112,95	0	29112,95	14154,86
548	Manká a škody	23	63,2	0	63,2	0
549	Iné ostatné náklady	24	4569,16	0	4569,16	3331,03
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	16947,6	0	16947,6	7273,88
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	1518,21
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	3525,7	0	3525,7	2986,8
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0	0	0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0	0	0	0
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	1659828,81	0	1659828,81	1076226,58

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	9842,21	0	9842,21	9067,7
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	130,05	0	130,05	3979,31
647	Osobitné výnosy	56	2595,46	0	2595,46	5324,04
648	Zákonné poplatky	57	0	0	0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	10915,59	0	10915,59	4653,78
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	4492,68	0	4492,68	6700,69
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0	0	0	150
664	Prijaté členské príspevky	70	0	0	0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1619,97	0	1619,97	436,17
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0	0	0	0
691	Dotácie	73	1619710,9	0	1619710,9	1045980
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1649306,86	0	1649306,86	1076291,69
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-10521,95	0	-10521,95	65,11
591	Daň z príjmov	76	0	0	0	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-10521,95	0	-10521,95	65,11