

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

M A T I C A S L O V E N S K Á

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P . M U D R O Ň A

Číslo

5 0 7 / 1

PSČ

0 3 6 0 1

Obec

M A R T I N

Telefónne číslo

0 4 3 / 3 8 1 2 8 2 9

E-mailová adresa

f u m s @ m a t i c a . s k

Zostavená dňa:

2 2 . 0 3 . 2 0 2 4

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>		<b>001</b>	<b>4 764 320.20</b>	<b>2 284 599.80</b>	<b>2 479 720.40</b>	<b>2 548 398.54</b>
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>	<b>002</b>	<b>16 396.85</b>	<b>16 612.85</b>	<b>-216.00</b>	
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	25 510.85	16 612.85	8 898.00	
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	-9 114.00		-9 114.00	
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	<b>4 573 972.75</b>	<b>2 267 986.95</b>	<b>2 305 985.80</b>	<b>2 374 447.94</b>
A.II.1.	Pozemky (031)	010	488 454.46		488 454.46	488 454.46
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	66 586.60		66 586.60	61 174.60
3.	Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	3 288 630.33	1 651 828.05	1 636 802.28	1 718 405.42
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	596 817.86	590 830.90	5 986.96	7 371.96
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	25 328.00	25 328.00		
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				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	98 255.50		98 255.50	89 141.50
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	9 900.00		9 900.00	9 900.00
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>	<b>173 950.60</b>		<b>173 950.60</b>	<b>173 950.60</b>
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	48 488.34		48 488.34	48 488.34
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	29 874.53		29 874.53	29 874.53
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	-156 660.36		-156 660.36	-156 660.36
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	252 248.09		252 248.09	252 248.09
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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	<b>611 406.46</b>	<b>41 793.02</b>	<b>569 613.44</b>	<b>615 696.15</b>
<b>B.I. Zásoby</b>	<b>r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	<b>464 422.56</b>		<b>464 422.56</b>	<b>482 178.70</b>
<b>B.I.1. Materiál</b>	(112 + 119) - 191	031	5 325.10		5 325.10	4 306.06
<b>2.</b>	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
<b>3.</b>	Výrobky (123 - 194)	033	459 097.46		459 097.46	477 872.64
<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. Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>		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. Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	<b>23 579.80</b>		<b>23 579.80</b>	<b>30 389.99</b>
<b>B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>		043	22 800.97		22 800.97	25 938.75
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	-4 525.27		-4 525.27	-3 420.50
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1 086.86		1 086.86	
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
<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	4 217.24		4 217.24	7 871.74
<b>B.IV. Finančné účty</b>	<b>r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	<b>123 404.10</b>	<b>41 793.02</b>	<b>81 611.08</b>	<b>103 127.46</b>
<b>B.IV.1. Pokladnica</b>	(211 + 213)	052	2 890.13		2 890.13	5 790.59
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	78 720.95		78 720.95	97 336.87
<b>3.</b>	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054				
<b>4.</b>	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055	41 793.02	41 793.02		
<b>5.</b>	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	<b>1 171.02</b>		<b>1 171.02</b>	<b>490.09</b>
<b>C.1. Náklady budúcich období</b>	(381)	058	1 171.02		1 171.02	490.09
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	<b>5 376 897.68</b>	<b>2 326 392.82</b>	<b>3 050 504.86</b>	<b>3 164 584.78</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>	<b>2 169 245.16</b>	<b>2 227 284.32</b>
<b>A.I. Imanie a fondy</b> r. 063 až r. 066		<b>062</b>	<b>3 421 673.60</b>	<b>3 421 673.60</b>
A.I.1. Základné imanie (411)		063	3 421 673.60	3 421 673.60
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 068 až r. 070		<b>067</b>	<b>44 029.13</b>	<b>39 778.62</b>
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070	44 029.13	39 778.62
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	<b>-1 234 167.90</b>	<b>-1 025 168.63</b>
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	<b>-62 289.67</b>	<b>-208 999.27</b>
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	<b>393 683.84</b>	<b>416 069.92</b>
<b>B.I.1. Rezervy</b> r. 075 až r. 077		<b>074</b>	<b>90 021.03</b>	<b>69 420.39</b>
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	90 021.03	69 420.39
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b> r. 079 až r. 085		<b>078</b>	<b>218 439.86</b>	<b>216 643.91</b>
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	2 439.86	643.91
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	216 000.00	216 000.00
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b> r. 087 až r. 095		<b>086</b>	<b>85 222.95</b>	<b>130 005.62</b>
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	23 522.12	23 231.18
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088		
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	72.95	
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090		5 565.95
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 + 476AÚ + 479 AÚ)		095	61 627.88	101 208.49
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b> r. 097 až r. 099		<b>096</b>		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	<b>487 575.86</b>	<b>521 230.54</b>
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	487 575.86	521 230.54
3. 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>	<b>3 050 504.86</b>	<b>3 164 584.78</b>

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	29 992.15	1 532.87	31 525.02	32 260.84	
502	Spotreba energie	02	132 816.46	15 236.01	148 052.47	63 339.17	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	22 314.12	1 230.00	23 544.12	52 124.10	
512	Cestovné	05	8 259.63	21.80	8 281.43	9 571.62	
513	Náklady na reprezentáciu	06	2 298.33		2 298.33	2 866.70	
518	Ostatné služby	07	384 138.33	1 257.07	385 395.40	393 511.77	
521	Mzdové náklady	08	756 849.19	10 651.74	767 500.93	739 777.15	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	254 055.94	3 518.32	257 574.26	253 122.42	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1 267.33		1 267.33	1 256.00	
527	Zákonné sociálne náklady	11	13 964.79	4.79	13 969.58	21 179.46	
528	Ostatné sociálne náklady	12	1 180.60		1 180.60		
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	7 091.51	702.67	7 794.18	7 903.60	
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 937.56	83.16	2 020.72	3 604.85	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	100.00		100.00		
542	Ostatné pokuty a penále	17	87.21		87.21	1 510.13	
543	Odpísanie pohľadávky	18	392.40	4 400.00	4 792.40		
544	Úroky	19	4 958.86		4 958.86	1 701.92	
545	Kurzové straty	20	1.00		1.00	35.31	
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22	56 481.98	516.26	56 998.24	2 732.73	
548	Manká a škody	23				1 320.81	
549	Iné ostatné náklady	24	6 805.23		6 805.23	7 057.26	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	84 183.14	521.00	84 704.14	84 692.50	
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	6 980.39		6 980.39	6 488.00	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	54 564.58		54 564.58	53 799.42	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	240.00		240.00	50.00	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>1 830 960.73</b>	<b>39 675.69</b>	<b>1 870 636.42</b>	<b>1 739 905.76</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	79 572.71		79 572.71	82 741.30
602	Tržby z predaja služieb	40		65 872.50	65 872.50	58 015.04
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	-18 826.05		-18 826.05	-47 438.60
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	14.48		14.48	13.65
645	Kurzové zisky	54				0.18
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	247.05	5 810.29	6 057.34	4 543.02
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				2 100.00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				6 000.00
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		516.26	516.26	497.04
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		17 817.92	17 817.92	18 681.08
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	138.00		138.00	
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	4 622.00		4 622.00	3 215.00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	23 044.00		23 044.00	2 030.00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1 640 092.00		1 640 092.00	1 412 152.99
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>1 728 904.19</b>	<b>90 016.97</b>	<b>1 818 921.16</b>	<b>1 542 550.70</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-102 056.54</b>	<b>50 341.28</b>	<b>-51 715.26</b>	<b>-197 355.06</b>
591	Daň z príjmov	76	2.74	10 571.67	10 574.41	11 644.21
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-102 059.28</b>	<b>39 769.61</b>	<b>-62 289.67</b>	<b>-208 999.27</b>