

# 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 1 4 2 3 8 5 5 IČO 3 6 0 8 4 1 1 5 SK NACE 8 7 . 9 0 . 0	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 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 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

D o b r ý P a s t i e r , n . o . % 0 A % 0 A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H l a v n á

Číslo

1 5 9 / 2

PSČ

Obec

9 2 5 2 3 J e l k a

Telefónne číslo

0 3 1 7 8 7 6 4 8 8

E-mailová adresa

d o b r y p a s t i e r n o @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 9 . 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</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	574819,06	422700,73	152118,33	149474,85
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné 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				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	574819,06	422700,73	152118,33	149474,85
A.II.1.	Pozemky (031)	010	5274,57	0	5274,57	5274,57
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	1659,7	0	1659,7	1659,7
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	478489,56	348290,13	130199,43	142126,46
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	37322,6	22337,97	14984,63	414,12
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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	18041,99	18041,99	0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	34030,64	34030,64	0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	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>				
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				

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>	227488,74	9279,57	218209,17	204273,09
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> r. 031 až r. 036	<b>030</b>	18,36	0	18,36	9,96
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031	18,36	0	18,36	9,96
<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>	0	0	0	0
<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>	57657,9	9279,57	48378,33	47459,06
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	2970,17	0	2970,17	3421,88
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	54687,73	9279,57	45408,16	44037,18
<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		
<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				
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty</b> r. 052 až r. 056	<b>051</b>	169812,48	0	169812,48	156804,07
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	2704,87	x	2704,87	4286,69
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	167107,61	x	167107,61	152517,38
<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>	240,19	0	240,19	293,76
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058	240,19	0	240,19	293,76
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057		<b>060</b>	802547,99	431980,3	370567,69	354041,7

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>	324278,55	305781,23
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	287535,74	321700,53
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	287535,74	321700,53
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>	18245,49	18245,49
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	18245,49	18245,49
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</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>	18497,32	-34164,79
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	40899,81	46471,47
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	0	0
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	4020,45	3872,59
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	4020,45	3872,59
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		
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	36879,36	42598,88
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	907,05	6669,53
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	20133,38	19835,85
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	13104,74	12889,31
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	2734,19	3204,19
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		
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	0	0
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>	5389,33	1789
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	5389,33	1789
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
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>	370567,69	354041,7

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	9834,89	0	9834,89	14682,06
502	Spotreba energie	02	20950,46	1060,02	22010,48	41195,79
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	6260,96	316,8	6577,76	10967,4
512	Cestovné	05	419,76	0	419,76	6,5
513	Náklady na reprezentáciu	06	21,55	0	21,55	0
518	Ostatné služby	07	11333,93	474	11807,93	17560,26
521	Mzdové náklady	08	279023,98	0	279023,98	236153,21
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	94174,42	0	94174,42	82752,01
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	12212,22	0	12212,22	9370,65
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	0	241,41	241,41	241,41
538	Ostatné dane a poplatky	15	121,1	0	121,1	328
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	0	0	0	8,63
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	95642,69	0	95642,69	74784,83
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2821	0	2821	2414,96
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	9567,39	3655,2	13222,59	13376,88
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	8398,84	0	8398,84	15589,43
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
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				
<b>Účtovná trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>550783,19</b>	<b>5747,43</b>	<b>556530,62</b>	<b>519432,02</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				
602	Tržby z predaja služieb	40	0	1060,02	1060,02	3622,94
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	4,75	0	4,75	0
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56	31172,29	0	31172,29	11946,36
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1430	0	1430	2000
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	0	5040	5040	5040
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	36089	0	36089	19416,81
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	9212,49	0	9212,49	1878,88
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	491072,28	0	491072,28	441362,24
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>568980,81</b>	<b>6100,02</b>	<b>575080,83</b>	<b>485267,23</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>18197,62</b>	<b>352,59</b>	<b>18550,21</b>	<b>-34164,79</b>
591	Daň z príjmov	76	0	52,89	52,89	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>18197,62</b>	<b>299,7</b>	<b>18497,32</b>	<b>-34164,79</b>