

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

S M E R - s o c i á l n a d e m o k r a c i a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S ú m r a č n á

Číslo

2 5

PSČ

Obec

8 2 1 0 2 B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

0 2 4 3 4 2 6 2 9 7

E-mailová adresa

u c t o v n i c t v o @ s t r a n a - s m e r . s k

Zostavená dňa:

0 5 . 0 2 . 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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	1135868,14	742332,36	393535,78	422914,75
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
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				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1129229,14	742332,36	386896,78	416275,75
A.II.1.	Pozemky (031)	010	51450,57		51450,57	51450,57
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	720861,69	425255,68	295606,01	302840,46
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	144145,63	109930,43	34215,2	17869,72
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	108815	103190	5625	16875
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	103956,25	103956,25		
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				27240
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	6639		6639	6639
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	6639		6639	6639
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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	13201026,14		13201026,14	7484437,76
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	4973,51		4973,51	2657,62
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	2253,51		2253,51	2657,62
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	2720		2720	
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	6343,86		6343,86	97958,75
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	3682,11		3682,11	94424,45
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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	2661,75		2661,75	3534,3
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	13189708,77		13189708,77	7383821,39
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	44956,12	x	44956,12	45054,73
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	13144752,65	x	13144752,65	7338766,66
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 a r. 059		057	350		350	
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	350		350	
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	14337244,28	742332,36	13594911,92	7907352,51

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	13377655,95	7606611,21
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	1205768,79	1205768,79
A.I.1. Základné imanie (411)		063	1205768,79	1205768,79
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	6400842,42	6399772,79
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	6400842,42	6399772,79
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071		
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	5771044,74	1069,63
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	217255,97	300741,3
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	56147,19	74899,33
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	56147,19	74899,33
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	2349,88	6301,72
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	2349,88	6301,72
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	158758,9	219540,25
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	85327,71	125309,08
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	39294,48	50962,99
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	23494,31	30899,31
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	10592,94	12368,87
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	49,46	
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	13594911,92	7907352,51

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	121484,43		121484,43	116960,47
502	Spotreba energie	02	67972,6		67972,6	69441,73
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	41774,96		41774,96	31223,86
512	Cestovné	05	25216,16		25216,16	31128,17
513	Náklady na reprezentáciu	06	86385,41		86385,41	86154,42
518	Ostatné služby	07	964398,32		964398,32	883267,69
521	Mzdové náklady	08	905282,01		905282,01	907738,67
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	294894,96		294894,96	295372,82
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	42183,3		42183,3	37102,57
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14		3694,18	3694,18	3747,35
538	Ostatné dane a poplatky	15	755,2		755,2	651,92
541	Zmluvné pokuty a penále	16	91		91	
542	Ostatné pokuty a penále	17	3000		3000	10
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	193,32		193,32	1,23
546	Dary	21	680		680	
547	Osobitné náklady	22	4248947,37		4248947,37	2187752,35
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	9383,44		9383,44	36885,21
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	21647,88	12914,48	34562,36	33503,21
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	1837,1		1837,1	
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	28947,26		28947,26	34617,23
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				1500
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	6865074,72	16608,66	6881683,38	4757058,9

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				
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	12084		12084	
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		108634,88	108634,88	16585,76
645	Kurzové zisky	54	0,27		0,27	0,15
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		1367,72	1367,72	276,54
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		2400	2400	
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				2210000
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		21816,4	21816,4	24116,4
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	23620,4		23620,4	23969
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	12505329,95		12505329,95	2487499,56
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	12541034,62	134219	12675253,62	4762447,41
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	5675959,9	117610,34	5793570,24	5388,51
591	Daň z príjmov	76		22525,5	22525,5	4318,88
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	5675959,9	95084,84	5771044,74	1069,63