

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctvazostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 5 6 8 0 3 2	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 3 Za obdobie do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
IČO 5 1 0 4 9 7 7 5		
SK NACE 8 4 . 1 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

**F o n d n a p o d p o r u k u l t ú r y n á r o d n o s t n ý c h
m e n š í n**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C U K R O V Á

PSČ

Obec

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

Telefónne číslo

0 2 5 9 3 2 4 2 8 8

E-mailová adresa

K U L T M I N O R @ K U L T M I N O R . S K

Zostavená dňa:

2 6 . 0 1 . 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	34 821,19	23 078,99	11 742,20	7 063,20
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	34 821,19	23 078,99	11 742,20	7 063,20
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	12 013,20	5 958,00	6 055,20	7 063,20
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	5 808,00	121,00	5 687,00	0,00
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	16 999,99	16 999,99	0,00	0,00
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				
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 (069-096AÚ)	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	1 297 137,93	400 308,00	896 829,93	1 700 780,56
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				
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	426 267,43	400 308,00	25 959,43	18 519,39
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	3 144,00		3 144,00	3 144,00
2. Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				17,28
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045	0,70		0,70	246,45
4. Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046	3 733,05		3 733,05	442,90
5. Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpoč a rozpočtom územnej samosprávy	(346+ 348)	047				
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	419 389,68	400 308,00	19 081,68	14 668,76
B.IV. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	870 870,50		870 870,50	1 682 261,17
B.IV.1 Pokladnica	(211 + 213)	052				
2. Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	870 870,50		870 870,50	1 682 261,17
3. Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok (221 AÚ)		054				
4. Krátkodobý finančný majetok	(251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
5. Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 058 a r. 059	057	1 198,74		1 198,74	904,24
C.1. Náklady budúcich období	(381)	058	1 198,74		1 198,74	904,24
C.2. Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1 333 157,86	423 386,99	909 770,87	1 708 748,00

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	184 904,58	181 545,48
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062		
A.I.1. Základné imanie (411)		063		
2. Fondy tvorené podľa osobitného predpisu (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	181 545,48	181 126,54
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	3 359,10	418,94
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	25 461,46	22 493,81
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	19 507,28	13 564,30
2. Rezervy zákonné (451 AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459 AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	19 507,28	13 564,30
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	4 354,50	3 139,26
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	4 354,50	3 139,26
2. Vydané dlhopisy (473)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)		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	1 599,68	5 790,25
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	1 549,78	5 668,36
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	49,90	21,89
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089		
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090		
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 + 479 AÚ)		095		100,00
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 a r. 103		100	699 404,83	1 504 708,71
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	699 404,83	1 504 708,71
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r. 061 + r. 073 + r. 100		104	909 770,87	1 708 748,00

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	7 280,78		7 280,78	18 305,02
502	Spotreba energie	02	25 453,47		25 453,47	18 240,79
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	12 801,18		12 801,18	11 476,06
512	Cestovné	05	1 103,26		1 103,26	251,21
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 170,72		1 170,72	769,78
518	Ostatné služby	07	69 345,69		69 345,69	68 544,77
521	Mzdové náklady	08	354 605,68		354 605,68	293 346,41
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	122 094,97		122 094,97	99 133,57
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	15 234,93		15 234,93	14 716,91
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	5 590,68		5 590,68	5 205,56
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	14,00		14,00	11,20
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	1 093,27		1 093,27	881,45
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 129,00		1 129,00	4 224,48
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	112 579,52		112 579,52	154 030,41
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	7 982 274,86		7 982 274,86	7 587 986,98
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	597 928,80		597 928,80	601 457,24
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až 37	38	9 309 700,81	9 309 700,81	8 878 581,84

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)			IČO 5 1 0 4 9 7 7 5			
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				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50	12 843,15		12 843,15	50 374,25
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	69 102,69		69 102,69	43 858,10
649	Iné ostatné výnosy	58	140,00		140,00	21,91
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 iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	9 230 974,07		9 230 974,07	8 784 746,52
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	9 313 059,91		9 313 059,91	8 879 000,78
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	3 359,10		3 359,10	418,94
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	3 359,10		3 359,10	418,94