

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 0 1 3 1 0 4	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
0 0 1 7 9 1 9 1	☐ 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 1 . 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

R e f o r m o v a n á k r e s ť a n s k á c i r k e v n a S l o v e n s k u

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J Ó K A I H O

Číslo

3 4

PSČ

Obec

9 4 5 0 1 K O M Á R N O

Telefónne číslo

0 9 0 7 0 9 5 7 3 8

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

2 8 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 8 . 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	441105,3	193618,74	247486,56	290546,83
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	307252,69	193618,74	113633,95	129909,4
A.II.1.	Pozemky (031)	010	8562,54		8562,54	8562,54
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	33120		33120	33120
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	202817,93	155264,6	47553,33	52623,81
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	62752,22	38354,14	24398,08	35603,05
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	133852,61		133852,61	160637,43
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	133852,61		133852,61	160637,43
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	3539748,83		3539748,83	5957472,3
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	259273,32		259273,32	
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	259273,32		259273,32	
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	4416,05		4416,05	4605,69
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1772,63		1772,63	1028,49
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	400		400	
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		3577,2
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	2243,42		2243,42	
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	3276059,46		3276059,46	5952866,61
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	1252,56	x	1252,56	1738,1
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	3274806,9	x	3274806,9	5951128,51
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	1232,7		1232,7	965,65
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	1232,7		1232,7	965,65
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	3982086,83	193618,74	3788468,09	6248984,78

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	3539140,46	5992469,31
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	3034252,41	5716635,65
A.I.1. Základné imanie (411)		063	37271,33	37271,33
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064	2996981,08	5679364,32
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (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	270895,83	300776,89
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	233992,22	-24943,23
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	249327,63	256515,47
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074		
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077		
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078		
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079		
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	249327,63	256515,47
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	2391,76	1147,49
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	158979,64	161354,84
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	80992,29	86590,23
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	5335,98	7358,95
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	1564	
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	63,96	63,96
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	3788468,09	6248984,78

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	27706,6		27706,6	14834,37
502	Spotreba energie	02	25343,77		25343,77	23685,44
504	Predaný tovar	03		582	582	
511	Opravy a udržiavanie	04	5461,55		5461,55	4239,88
512	Cestovné	05	7301,73	1357,61	8659,34	9209,67
513	Náklady na reprezentáciu	06	6475,4		6475,4	6900,9
518	Ostatné služby	07	61851,44	32152,5	94003,94	78210,95
521	Mzdové náklady	08	1908251,09		1908251,09	1878551,83
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	659870,1		659870,1	650884,49
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	203268,64		203268,64	148006,18
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	254,42	127,21	381,63	676,02
538	Ostatné dane a poplatky	15	899,47		899,47	1378,63
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	61,53		61,53	
543	Odpísanie pohľadávky	18	11		11	
544	Úroky	19				7339,93
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				33611,33
549	Iné ostatné náklady	24	4462,5		4462,5	6523,59
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	13915,62	2359,83	16275,45	15424,65
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				41130,3
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	2627171,22		2627171,22	1831539,38
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	31359,43		31359,43	21571
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	186812,98		186812,98	72120,37
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				248,28
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	5770478,49	36579,15	5807057,64	4846087,19

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		41661,05	41661,05	36350
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41	1110,14	423	1533,14	1381,52
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	312,77		312,77	238,63
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,01		0,01	1002,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60		2495,19	2495,19	7477,3
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	3018125,59		3018125,59	1852475,11
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		4800	4800	4800
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	9060,8		9060,8	945,2
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	74130,72		74130,72	132228,33
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	8140,6		8140,6	6379,73
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				248,28
691	Dotácie	73	2882710		2882710	2780114
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	5993590,63	49379,24	6042969,87	4823640,11
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	223112,14	12800,09	235912,23	-22447,08
591	Daň z príjmov	76		1920,01	1920,01	2496,15
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	223112,14	10880,08	233992,22	-24943,23