

# 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 2 7 3 2 1 9 5 IČO 4 2 0 6 6 3 8 7 SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	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

DOB RÝ PASTIER - KLÁŠTOR POD ZNIEVOM, o . z .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

GYMNAZIÁLNA

Číslo

1 6 2

PSČ

Obec

0 3 8 4 3 KLÁŠTOR POD ZNIEVOM

Telefónne číslo

0 4 3 4 1 3 3 0 6 1

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

2 1 . 0 5 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 1 . 0 5 . 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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	3571148,07	611140,89	2960007,18	2712262,41
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
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				
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>	3571148,07	611140,89	2960007,18	2712262,41
A.II.1.	Pozemky (031)	010	665649,08		665649,08	565036,98
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	2238266,51	301392,59	1936873,92	1816623,94
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	275112,7	130551,79	144560,91	119015,67
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	161833,2	115842,91	45990,29	57452,84
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	63353,6	63353,6		
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	154132,98		154132,98	154132,98
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	12800		12800	
<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 r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	312401,86		312401,86	286041,55
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	031				
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	032				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	033				
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	034				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	035				
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	038				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	039				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	040				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	17462,62		17462,62	1915
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043	1904,8		1904,8	
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	044	15557,82		15557,82	1600
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	045		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	046		x		
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	047		x		
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	048				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	049				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	050				315
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	294939,24		294939,24	284126,55
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	052	9415,88	x	9415,88	6693,51
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	053	285523,36	x	285523,36	277433,04
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	054		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	055				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	4378,2		4378,2	4539,18
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	058	4378,2		4378,2	4539,18
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	3887928,13	611140,89	3276787,24	3002843,14

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>	2356208,75	2028677,09
<b>A.I.</b>	<b>Imanie a fondy</b> r. 063 až r. 066	<b>062</b>		
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
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.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku</b> r. 068 až r. 070	<b>067</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>071</b>	2042189,72	1492099,91
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>	<b>072</b>	314019,03	536577,18
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	646751,48	668756,77
<b>B.I.1.</b>	<b>Rezervy</b> r. 075 až r. 077	<b>074</b>	35779,83	96437,25
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	35779,83	96437,25
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky</b> r. 079 až r. 085	<b>078</b>	12096,11	15605,35
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	12096,11	15605,35
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.</b>	<b>Krátkodobé záväzky</b> r. 087 až r. 095	<b>086</b>	598875,54	556714,17
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	26430,53	85119,29
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	93970,96	89167,54
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	56066,1	54213,25
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	10209,57	12265,33
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	2205	
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	409993,38	315948,76
<b>B.IV.</b>	<b>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>	273827,01	305409,28
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	255506,83	305409,28
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	18320,18	
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	3276787,24	3002843,14

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	457146,38		457146,38	328658,18
502	Spotreba energie	02	346206,08		346206,08	360491,09
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	63643,12		63643,12	47417,53
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	49435,02		49435,02	30423,71
521	Mzdové náklady	08	1397040,08		1397040,08	1257257,51
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	443075,26		443075,26	427548,48
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	102921,4		102921,4	88267,78
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	2922,77		2922,77	1901,53
538	Ostatné dane a poplatky	15	4415		4415	6070,08
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	2664,5		2664,5	336,76
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	3,93		3,93	24,51
545	Kurzové straty	20				2,08
546	Dary	21	5000		5000	20000
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	9769,95		9769,95	8930,33
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	129098,21		129098,21	123881,09
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	3734,34		3734,34	719,96
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				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
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>3017076,04</b>	<b>3017076,04</b>	<b>2701930,62</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	150		150	3156
602	Tržby z predaja služieb	40	868936,57	13880	882816,57	8504
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	97263,75		97263,75	92207,28
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				
646	Prijaté dary	55	31927,46		31927,46	15810,7
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	248,2		248,2	2556,59
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	15000		15000	470
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 právnických osôb	68	130932,23		130932,23	135598,72
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	31522,72		31522,72	1062817,2
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	28403,31		28403,31	28031,44
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	11554,92		11554,92	7744,17
691	Dotácie	73	2103435,48		2103435,48	1882475,21
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>3319374,64</b>	<b>13880</b>	<b>3333254,64</b>	<b>3239371,31</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>302298,6</b>	<b>13880</b>	<b>316178,6</b>	<b>537440,69</b>
591	Daň z príjmov	76		2159,57	2159,57	863,51
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>302298,6</b>	<b>11720,43</b>	<b>314019,03</b>	<b>536577,18</b>