

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 2 3 5 6 7 8	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 0 0 1 7 9 0 9 4	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
SK NACE 9 4 . 9 1 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
	(vyznačí sa x)	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

K O Š I C K Á A R C I D I E C É Z A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **H l a v n á** Číslo **2 8**
 PSČ **0 4 1 8 3** Obec **K o š i c e - m e s t s k á č a s ť S t a r é M e s t o**
 Telefónne číslo **+ 4 2 1 5 5 6 8 2 8 2 3 3**
 E-mailová adresa **e k o n o m i c k e @ a b u k e . s k**

Zostavená dňa:

3 0 . 0 5 . 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	10356011,16	2857744,68	7498266,48	7626882,32
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	21330	10080	11250	13050
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	21330	10080	11250	13050
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	10270572,16	2847664,68	7422907,48	7549723,32
A.II.1.	Pozemky (031)	010	4182374,6		4182374,6	4173868,6
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5440556,23	2481258,55	2959297,68	3134007,51
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	326790,93	196461,95	130328,98	137448,35
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	116424,35	93685,15	22739,2	35792,2
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	111319,05	76259,03	35060,02	46676,66
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	93107		93107	21930
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	64109		64109	64109
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	57470		57470	57470
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	3768865,21		3768865,21	2898941,14
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	6979,64		6979,64	5694,54
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	6979,64		6979,64	5694,54
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	440314,57		440314,57	416116,23
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	4556,74		4556,74	15875,46
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	54583,12		54583,12	55333,16
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	24413,71	x	24413,71	1420,53
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		47181
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	356761		356761	296306,08
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	3321571		3321571	2477130,37
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	10096,3	x	10096,3	11312,42
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	3311474,7	x	3311474,7	2465817,95
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	86673,84		86673,84	30033,1
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	9603,24		9603,24	5597,61
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	77070,6		77070,6	24435,49
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	14211550,21	2857744,68	11353805,53	10555856,56

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	6764731,85	6681044,08
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	5190313,57	5110499,55
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	4097128,67	4097121,67
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	1093184,9	1013377,88
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	1556527,62	1434585,97
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	17890,66	135958,56
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	916264,17	700711,32
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	15099,35	1682,1
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	15099,35	1682,1
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.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	901164,82	699029,22
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	132145,38	124706,54
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	315309,59	315323,7
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	189764,87	190059,28
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	30690,39	46123,31
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	231554,59	20736,3
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	1700	2080,09
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	3672809,51	3174101,16
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	15488,41	3090,61
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	1233905,75	658102,4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	2423415,35	2512908,15
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	11353805,53	10555856,56

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	108892,73	4390,54	113283,27	137132,78	
502	Spotreba energie	02	205755,5	281370,64	487126,14	230620,19	
504	Predaný tovar	03	373,08	8332,18	8705,26	23589,2	
511	Opravy a udržiavanie	04	17997,14	2188,65	20185,79	22598,51	
512	Cestovné	05	15146,32		15146,32	11669,32	
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	186670,52	72868,8	259539,32	180979,05	
521	Mzdové náklady	08	4848536,2	52240,17	4900776,37	4433317,58	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	1673164,68	18386,68	1691551,36	1530729,53	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	358171,23	3562,77	361734	297754,53	
528	Ostatné sociálne náklady	12	2590,02	70,4	2660,42		
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	9176,07	12483,49	21659,56	20155,67	
538	Ostatné dane a poplatky	15	5744,5	7350,2	13094,7	11511,85	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	169		169	21968,84	
543	Odpísanie pohľadávky	18	20000		20000		
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20				0,69	
546	Dary	21	83921,05		83921,05		
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	4774,7	3118,59	7893,29	11798,55	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	152107,3	89861,31	241968,61	241097,91	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26		23080	23080		
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28					
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29					
556	Tvorba fondov	30	84917,92		84917,92	599989,48	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31					
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32		160,63	160,63	1370	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	515		515	4618	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	614831,53		614831,53	654859,56	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	24682,81		24682,81	8748,23	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	8418137,3	579465,05	8997602,35	8444509,47

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		276286,69	276286,69	143085,96
604	Tržby za predaný tovar	41		11623,81	11623,81	14704,84
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	35074,22	3,59	35077,81	2551,42
645	Kurzové zisky	54	0,07		0,07	
646	Prijaté dary	55	4108,2		4108,2	1027,05
647	Osobitné výnosy	56	1548,48		1548,48	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	246,05	1632,09	1878,14	1869,84
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		23080	23080	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	45197,7		45197,7	10098,8
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	333714,14		333714,14	379926,93
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		375566,84	375566,84	388606,86
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				4000
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	653738,06		653738,06	981310,25
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	135869,91		135869,91	28965,38
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	224155,92		224155,92	422816,39
691	Dotácie	73	6924051,15		6924051,15	6236413,62
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	8357703,9	688193,02	9045896,92	8615377,34
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-60433,4	108727,97	48294,57	170867,87
591	Daň z príjmov	76	6661,24	23742,67	30403,91	34909,31
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-67094,64	84985,3	17890,66	135958,56