

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 5 1 0 3 0 4 IČO 3 1 3 1 3 6 8 0 SK NACE 8 7 . 9 0 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná (vyznačí sa x)	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

T e r e s a B e n e d i c t a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica N á m e s t i e J á n a P a v l a I I . Číslo 6 0 7 3 / 7

PSČ Obec
0 7 1 0 1 M i c h a l o v c e

Telefónne číslo
0 9 0 5 5 0 2 6 6 1

E-mailová adresa
o z . t e r e s a . b e n e d i c t a @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 1 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

1 6 . 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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	2267885,19	1068701,06	1199184,13	1212956,43
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	10524,57	10524,57		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	10524,57	10524,57		
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	2257360,62	1058176,49	1199184,13	1212956,43
A.II.1.	Pozemky (031)	010	23974,49		23974,49	24036,29
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	3000		3000	3000
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1631088,17	548423,04	1082665,13	1045975,8
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	148414,38	90282,58	58131,8	44445,35
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	85329,8	77756,3	7573,5	9975
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	341714,57	341714,57		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	23839,21		23839,21	85523,99
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 - 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	463304,57	164589,68	298714,89	324386,5
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	9403,44		9403,44	13376,38
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	9403,44		9403,44	13376,38
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	268187,67	164589,68	103597,99	118267,13
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	8511,96		8511,96	40904,08
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	25,44		25,44	56,05
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	911,23	x	911,23	
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	258739,04	164589,68	94149,36	77307
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	185713,46		185713,46	192742,99
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	30934,61	x	30934,61	26141,65
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	154778,85	x	154778,85	166601,34
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	84202,74		84202,74	90696,16
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	84202,74		84202,74	90696,16
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2815392,5	1233290,74	1582101,76	1628039,09

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	779118,61	689183,59
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	689121,79	570037,34
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	689121,79	570037,34
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		
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		
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	89996,82	119146,25
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	552767,03	675857,23
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	74758,48	85826,89
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	74758,48	85826,89
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	90806,35	66972,29
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2631,35	2947,29
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	88175	64025
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	197019,2	234861,05
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	16356,75	27329,78
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	94901,98	78150,32
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	56668,29	48425,87
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	11979,76	12467,92
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	7407,51	59703,49
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	9704,91	8783,67
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	190183	288197
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	30092	68103
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	38011	81024
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	122080	139070
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	250216,12	262998,27
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	250216,12	262998,27
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1582101,76	1628039,09

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	265255,77		265255,77	226336,08
502	Spotreba energie	02	147402,9		147402,9	141664,91
504	Predaný tovar	03	10308,6	27172,01	37480,61	22393,92
511	Opravy a udržiavanie	04	8423,5		8423,5	5101,69
512	Cestovné	05	250,64		250,64	684,57
513	Náklady na reprezentáciu	06	35,6		35,6	40,39
518	Ostatné služby	07	106391,54	1433,04	107824,58	94165,99
521	Mzdové náklady	08	1291375,04		1291375,04	1236247,57
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	447685,59		447685,59	431360,53
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	178415,94		178415,94	36519,53
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	1137,04		1137,04	1090,63
532	Daň z nehnuteľností	14	291,61		291,61	216,75
538	Ostatné dane a poplatky	15	6559,91		6559,91	5853,42
541	Zmluvné pokuty a penále	16	5,83		5,83	28,74
542	Ostatné pokuty a penále	17	67,91		67,91	54,92
543	Odpísanie pohľadávky	18	5520,35		5520,35	11029,92
544	Úroky	19	9029,44		9029,44	10697,95
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	22,3		22,3	
549	Iné ostatné náklady	24	3224,22		3224,22	4089,69
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	68681,9		68681,9	69410,56
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				6325
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	26264,14		26264,14	28450,3
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				1000
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	2576349,77	28605,05	2604954,82	2332763,06

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	844104,12	11692,11	855796,23	727957,11
604	Tržby za predaný tovar	41	10308,6	27175,9	37484,5	28642,67
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	37480,61		37480,61	22393,92
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	26875,2		26875,2	21142,18
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	1649,41		1649,41	3247,07
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	4831,18		4831,18	16360,09
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1627,49		1627,49	2325,87
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		1716,11	1716,11	10000
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	5932,86		5932,86	26277,42
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	20497,63		20497,63	17409,59
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2043,05		2043,05	5950,85
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1700814,23		1700814,23	1572787,27
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2656164,38	40584,12	2696748,5	2454494,04
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	79814,61	11979,07	91793,68	121730,98
591	Daň z príjmov	76		1796,86	1796,86	2584,73
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	79814,61	10182,21	89996,82	119146,25