

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |   |                |
|---|---|----------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 5 8 9 3 3 9 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená<br><input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok     |
| IČO<br>3 5 5 3 9 1 9 4                            |   | Za obdobie     |
| SID   | SK NACE<br>9 4 . 9 9 . 2  | od 0 1 2 0 2 3 |
|   |   | do 1 2 2 0 2 3 |
|   |   | od 0 1 2 0 2 2 |
|   |   | do 1 2 2 0 2 2 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)       Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)      (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

T U R I S T   K L U B   Z Á D I E L

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

8 2

PSC      Obec

0 4 4 0 2      Z Á D I E L

Číslo telefónu      Číslo faxu

0 9 0 5 / 2 6 0 7 1 3      0 /

E-mailová adresa

z a d i e l @ z a d i e l . s k

|                                       |  |   |   |
|---------------------------------------|--|---|---|
| Zostavená dňa:<br>2 0 . 0 6 . 2 0 2 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: |
| Schválená dňa:<br>2 6 . 0 6 . 2 0 2 3 |  |   |   |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| 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 r. 002 + r. 009 + r. 021</b>   | <b>001</b> | 37050,00              | 36550,00 | 500,00 | 6743,00                                      |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>  | <b>002</b> |                       |          |        |  |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)                                 | 003        |                       |          |        |  |
| Softvér 013 - (073+091AÚ)   | 004        |                       |          |        |  |
| Oceniiteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)   | 005        |                       |          |        |  |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)                                 | 006        |                       |          |        |  |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)  | 007        |                       |          |        |  |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)                                    | 008        |                       |          |        |  |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>  | <b>009</b> | 37050,00              | 36550,00 | 500,00 | 6743,00                                      |
| Pozemky (031)   | 010        |                       | x        |        |  |
| Umelecké diela a zbierky (032)  | 011        |                       | x        |        |  |
| Stavby 021 - (081 + 092AÚ)  | 012        |                       |          |        |  |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013        | 37050,00              | 36550,00 | 500,00 | 6743,00                                      |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)  | 014        |                       |          |        |  |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)   | 015        |                       |          |        |  |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)   | 016        |                       |          |        |  |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)  | 017        |                       |          |        |  |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)  | 018        |                       |          |        |  |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)  | 019        |                       |          |        |  |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020        |                       |          |        |  |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>  | <b>021</b> |                       |          |        |  |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)     | 022        |                       |          |        |  |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ) | 023        |                       |          |        |  |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)  | 024        |                       |          |        |  |
| Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ                                 | 025        |                       |          |        |  |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)  | 026        |                       |          |        |  |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)   | 027        |                       |          |        |  |
| 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> | 14854,00              | 1365,00  | 13489,00 | 10849,00                                     |
| <b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>  | <b>030</b> | 8395,00               |          | 8395,00  | 6484,00                                      |
| Materiál (112 + 119) - 191   | 031        |                       |          |          |  |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)                                 | 032        |                       |          |          |  |
| Výrobky (123 - 194)  | 033        |                       |          |          |  |
| Zvieratá (124 - 195)   | 034        |                       |          |          |  |
| Tovar (132 + 139) - 196  | 035        | 8395,00               |          | 8395,00  | 6484,00                                      |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)   | 036        |                       |          |          |  |
| <b>2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>   | <b>037</b> |                       |          |          |  |
| Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ  | 038        |                       |          |          |  |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)  | 039        |                       |          |          |  |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)  | 040        |                       |          |          |  |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ  | 041        |                       |          |          |  |
| <b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>   | <b>042</b> | 4870,00               | 1365,00  | 3505,00  | 1774,00                                      |
| Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ  | 043        | 2974,00               | 1365,00  | 1609,00  | 1740,00                                      |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)   | 044        |                       |          |          |  |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )                                  | 045        |                       | x        |          |  |
| Daňové pohľadávky (341 až 345)   | 046        | 1896,00               | x        | 1896,00  | 34,00  |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 047        |                       | x        |          |  |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)   | 048        |                       |          |          |  |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)  | 049        |                       |          |          |  |
| Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ   | 050        |                       |          |          |  |
| <b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>   | <b>051</b> | 1589,00               |          | 1589,00  | 2591,00                                      |
| Pokladnica (211 + 213)   | 052        | 222,00                | x        | 222,00   | 2395,00                                      |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)  | 053        | 1367,00               | x        | 1367,00  | 196,00                                       |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)  | 054        |                       | x        |          |  |
| Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |                       |          |          |  |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)   | 056        |                       |          |          |  |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>  | <b>057</b> | 80,00                 |          | 80,00    | 800,00                                       |
| <b>1. Náklady budúcich období (381)</b>  | <b>058</b> | 80,00                 |          | 80,00    | 800,00                                       |
| Prijmy budúcich období (385)   | 059        |                       |          |          |  |
| <b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>  | <b>060</b> | 51984,00              | 37915,00 | 14069,00 | 18392,00                                     |

| Strana pasív   | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------|-----------------------|--|
| a  | b          | 5                     | 6  |
| <b>A. VLASTNE ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b><br><b>r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073</b>                 | <b>061</b> | -117567,00            | -106425,00                                   |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067  | <b>062</b> |                       |  |
| Základné imanie (411)  | 063        |                       |  |
| Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)  | 064        |                       |  |
| Fond reprodukcie (413)   | 065        |                       |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)  | 066        |                       |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)  | 067        |                       |  |
| <b>2. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071  | <b>068</b> |                       |  |
| Rezervný fond (421)  | 069        |                       |  |
| Fondy tvorené zo zisku (423)   | 070        |                       |  |
| Ostatné fondy (427)  | 071        |                       |  |
| <b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>                                 | <b>072</b> | -106424,00            | -94564,00                                    |
| <b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b> | <b>073</b> | -11143,00             | -11861,00                                    |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097  | <b>074</b> | 131636,00             | 124817,00                                    |
| <b>1. Rezervy</b> r. 076 až r. 078   | <b>075</b> |                       |  |
| Rezervy zákonné (451AÚ)  | 076        |                       |  |
| Ostatné rezervy (459AÚ)  | 077        |                       |  |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)   | 078        |                       |  |
| <b>2. Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086  | <b>079</b> | 30,00                 | 30,00  |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)  | 080        | 30,00                 | 30,00  |
| Vydané dlhopisy (473)  | 081        |                       |  |
| Záväzky z nájmu (474 AÚ)   | 082        |                       |  |
| Dlhodobé prijaté preddavky (475)   | 083        |                       |  |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)   | 084        |                       |  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (478)  | 085        |                       |  |
| Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)   | 086        |                       |  |
| <b>3. Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096  | <b>087</b> | 131606,00             | 124787,00                                    |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323  | 088        | 256,00                | -59,00                                       |
| Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)   | 089        |                       |  |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 090        |                       |  |
| Daňové záväzky (341 až 345)  | 091        | 92,00                 | 87,00  |
| Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)         | 092        |                       |  |
| Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)  | 093        |                       |  |
| Záväzky voči účastníkom združení (368)   | 094        | 131258,00             | 124759,00                                    |
| Spojovací účet pri združení (396)  | 095        |                       |  |
| Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)   | 096        |                       |  |
| <b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100  | <b>097</b> |                       |  |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)   | 098        |                       |  |
| Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)   | 099        |                       |  |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)  | 100        |                       |  |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103  | <b>101</b> |                       |  |
| <b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)  | <b>102</b> |                       |  |
| Výnosy budúcich období (384)   | 103        |                       |  |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r.061+ r.074 + r.101   | <b>104</b> | 14069,00              | 18392,00                                     |

| 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           |                    | 2236,00   | 2236,00  | 1525,00                                      |
| 502   | Spotreba energie  | 02           |                    | 48,00     | 48,00    |  |
| 504   | Predaný tovar   | 03           |                    | 9959,00   | 9959,00  | 12379,00                                     |
| 511   | Opravy a udržiavanie  | 04           |                    | 5218,00   | 5218,00  | 268,00                                       |
| 512   | Cestovné  | 05           |                    |           |          |  |
| 513   | Náklady na reprezentáciu  | 06           |                    |           |          |  |
| 518   | Ostatné služby  | 07           |                    | 3693,00   | 3693,00  | 1588,00                                      |
| 521   | Mzdové náklady  | 08           |                    | 750,00    | 750,00   | 1200,00                                      |
| 524   | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           |                    | 40,00     | 40,00    | 13,00  |
| 525   | Ostatné sociálne poistenie  | 10           |                    |           |          |  |
| 527   | Zákonné sociálne náklady  | 11           |                    |           |          |  |
| 528   | Ostatné sociálne náklady  | 12           |                    |           |          |  |
| 531   | Daň z motorových vozidiel   | 13           |                    | 92,00     | 92,00    | 87,00  |
| 532   | Daň z nehnuteľností   | 14           |                    |           |          |  |
| 538   | Ostatné dane a poplatky   | 15           |                    |           |          |  |
| 541   | Zmluvné pokuty a penále   | 16           |                    |           |          |  |
| 542   | Ostatné pokuty a penále   | 17           |                    |           |          |  |
| 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           |                    | 807,00    | 807,00   | 171,00                                       |
| 551   | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25           |                    | 6242,00   | 6242,00  | 6310,00                                      |
| 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           |                    | 366,00    | 366,00   | 353,00                                       |
| 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 r. 01 až r. 37</b> |   | <b>38</b>    |                    | 29451,00  | 29451,00 | 23894,00                                     |

| 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           |                    | 240,00    | 240,00    | 360,00                                       |
| 604   | Tržby za predaný tovar  | 41           |                    | 9991,00   | 9991,00   | 11673,00                                     |
| 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           |                    |           |           |  |
| 646   | Prijaté dary  | 55           |                    |           |           |  |
| 647   | Osobitné výnosy   | 56           |                    |           |           |  |
| 648   | Zákonné poplatky  | 57           |                    |           |           |  |
| 649   | Iné ostatné výnosy  | 58           |                    | 8077,00   | 8077,00   |  |
| 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           |                    |           |           |  |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                             |   | <b>74</b>    |                    | 18308,00  | 18308,00  | 12033,00                                     |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                |   | <b>75</b>    |                    | -11143,00 | -11143,00 | -11861,00                                    |
| 591   | Daň z príjmov   | 76           |                    |           |           |  |
| 595   | Dodatočné odvody dane z príjmov   | 77           |                    |           |           |  |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) (+/-))</b> |   | <b>78</b>    |                    | -11143,00 | -11143,00 | -11861,00                                    |