

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo <b>2 1 2 1 0 6 0 9 0 9</b> IČO <b>5 2 4 2 7 1 7 0</b> SK NACE <b>8 8 . 9 9 . 0</b>	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 <b>1 2 0 2 3</b> do <b>1 2 2 0 2 3</b> Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 2</b> do <b>1 2 2 0 2 2</b>
--	--	--

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

**B l u m e n t a l - Ú s t a v s o c i á l n e j , k o m u n i t n e j a z d r a v o t n e j s t a r o s t l i v o s t i , n . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**J i l e m n i c k é h o**

Číslo

**3 5 7 9 / 4**

PSČ

Obec

**0 8 0 0 1 P r e š o v**

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

**0 6 . 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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	2628462,3	1463147,93	1165314,37	1240892,4
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004			0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005			0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006			0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007			0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008			0	0
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	2628462,3	1463147,93	1165314,37	1240892,4
A.II.1.	Pozemky (031)	010	513153,2		513153,2	513153,2
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011			0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1511076,81	1082968,91	428107,9	503685,93
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	380179,02	380179,02	0	0
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014			0	0
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015			0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016			0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017			0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018			0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	224053,27		224053,27	224053,27
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020			0	0
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022			0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023			0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024			0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025			0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026			0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027			0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028			0	0

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</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		<b>029</b>	2019,75	0	2019,75	1328,99
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> r. 031 až r. 036	<b>030</b>	0	0	0	0
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031			0	0
<b>2.</b>	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032			0	0
<b>3.</b>	Výrobky (123 - 194)	033			0	0
<b>4.</b>	Zvieratá (124 - 195)	034			0	0
<b>5.</b>	Tovar (132 + 139) - 196	035			0	0
<b>6.</b>	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036			0	0
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041	<b>037</b>	0	0	0	0
<b>B.II.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038			0	0
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039			0	0
<b>3.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040			0	0
<b>4.</b>	Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041			0	0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050	<b>042</b>	1301,3	0	1301,3	822,93
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	528,43		528,43	28,43
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044			0	0
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x	0	0
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x	0	21,63
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x	0	0
<b>6.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048			0	0
<b>7.</b>	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049			0	0
<b>8.</b>	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	772,87		772,87	772,87
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty</b> r. 052 až r. 056	<b>051</b>	718,45	0	718,45	506,06
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	76,22	x	76,22	110,02
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	642,23	x	642,23	396,04
<b>3.</b>	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x	0	0
<b>4.</b>	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055			0	0
<b>5.</b>	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056			0	0
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059		<b>057</b>	0	0	0	0
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058			0	0
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059			0	0
<b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057		<b>060</b>	2630482,05	1463147,93	1167334,12	1242221,39

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>	-15633,91	18333,51
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	525153,2	525153,2
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	525153,2	525153,2
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		0
3.	Fond reprodukcie (413)	065		0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		0
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>	0	0
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		0
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		0
3.	Ostatné fondy (427)	070		0
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	-506812,57	-446952,27
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	-33974,54	-59867,42
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	754860,13	720226,14
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	0	0
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		0
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		0
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		0
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	0	0
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079		0
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		0
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		0
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		0
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		0
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		0
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		0
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	326363,66	291729,67
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	191029,57	205692,64
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	20	20
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	14,09	13,79
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090		3,24
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		0
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		0
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093	115300	86000
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		0
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	20000	0
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	428496,47	428496,47
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		0
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		0
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	428496,47	428496,47
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	428107,9	503661,74
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		0
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	428107,9	503661,74
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		0
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	1167334,12	1242221,39

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	843		843	2721,31	
502	Spotreba energie	02	949,21		949,21	11756,84	
504	Predaný tovar	03			0	0	
511	Opravy a udržiavanie	04	4009,89		4009,89	0	
512	Cestovné	05			0	0	
513	Náklady na reprezentáciu	06			0	0	
518	Ostatné služby	07	4634		4634	10829,14	
521	Mzdové náklady	08	398,69		398,69	355,9	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	140,14		140,14	124,81	
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0	0	
527	Zákonné sociálne náklady	11			0	0	
528	Ostatné sociálne náklady	12			0	0	
531	Daň z motorových vozidiel	13			0	0	
532	Daň z nehnuteľností	14	10898,2		10898,2	12984,82	
538	Ostatné dane a poplatky	15	11060,44		11060,44	1036,9	
541	Zmluvné pokuty a penále	16			0	0	
542	Ostatné pokuty a penále	17			0	0	
543	Odpísanie pohľadávky	18			0	500	
544	Úroky	19	114,65		114,65	0	
545	Kurzové straty	20			0	0	
546	Dary	21			0	0	
547	Osobitné náklady	22			0	0	
548	Manká a škody	23			0	-4,54	
549	Iné ostatné náklady	24	926,32		926,32	228	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	75553,84		75553,84	75553,84	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	0	
553	Predané cenné papiere	27			0	0	
554	Predaný materiál	28			0	0	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0	0	
556	Tvorba fondov	30			0	0	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0	0	
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0	0	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0	0	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0	0	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0	0	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0	0	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0	0	
<b>Účtovná trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>109528,38</b>	<b>0</b>	<b>109528,38</b>	<b>116087,02</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			0	0
602	Tržby z predaja služieb	40			0	0
604	Tržby za predaný tovar	41			0	0
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47			0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49			0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51			0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0	0
644	Úroky	53			0	0
645	Kurzové zisky	54			0	0
646	Prijaté dary	55			0	0
647	Osobitné výnosy	56			0	0
648	Zákonné poplatky	57			0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	75553,84		75553,84	75553,84
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62			0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64			0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68			0	0
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69			0	0
664	Prijaté členské príspevky	70			0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71			0	0
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0	0
691	Dotácie	73			0	0
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>75553,84</b>	<b>0</b>	<b>75553,84</b>	<b>75553,84</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-33974,54</b>	<b>0</b>	<b>-33974,54</b>	<b>-40533,18</b>
591	Daň z príjmov	76			0	3,24
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0	0
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-33974,54</b>	<b>0</b>	<b>-33974,54</b>	<b>-40536,42</b>