

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 0 8 4 8 0 8 2 IČO 0 0 4 6 8 1 1 8 SK NACE 9 4 . 9 1 . 0	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

C i r k e v a d v e n t i s t o v s i e d m e h o d ň a , S l o v e n s k é z d r u ž e n i e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C A B L K O V A

Číslo

3 3 0 5 / 3

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

0 9 0 5 4 0 0 0 5 2

E-mailová adresa

d j e n c u r a k o v a @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 8 . 0 6 . 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	293182,55	69506,49	223676,06	5237539,09
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	-1254,32		-1254,32	3502,04
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	-1254,32		-1254,32	3502,04
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	294436,87	69506,49	224930,38	4947975,11
A.II.1.	Pozemky (031)	010				458865,32
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		61802,12	-61802,12	4190773,53
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		3084,37	-3084,37	8718,32
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		4620	-4620	8862,75
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				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	294436,87		294436,87	280755,19
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				286061,94
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				286061,94
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	463008,04		463008,04	1698877,78
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
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				
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	322765,85		322765,85	300038,67
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1158,6		1158,6	71114,04
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	86281,81		86281,81	30569,99
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	92049	x	92049	
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	143276,44		143276,44	198354,64
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	140242,19		140242,19	1398839,11
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	-238324,7	x	-238324,7	-405960,01
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	378566,89	x	378566,89	1804799,12
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	-15,72		-15,72	-19,01
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	-15,72		-15,72	-19,01
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	756174,87	69506,49	686668,38	6936397,86

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	-1094383,35	5182299,79
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		4256575,91
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		4256575,91
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	-7505	519450,67
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	-7505	519450,67
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071		1498652,37
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-1086878,35	-1092379,16
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1781051,73	1719636,73
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	-9316,55	-3889,14
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	-9316,55	-3889,14
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	1790368,28	1723525,87
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	851434	742642,74
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	513047,83	277950,99
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	242928,67	192184,55
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	78932,38	216324,72
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		-40000
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	104025,4	334422,87
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		34461,34
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		34461,34
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	686668,38	6936397,86

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	239155,01	209,63	239364,64	342203,21	
502	Spotreba energie	02	120406,53	7073,72	127480,25	106236,82	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	36984,14	599,96	37584,1	141244,34	
512	Cestovné	05	140356,13		140356,13	138192,03	
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	259583,06	14847,45	274430,51	437810,8	
521	Mzdové náklady	08	488623,9		488623,9	417522,39	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	170585,97		170585,97	128115,09	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	5890		5890	5711	
527	Zákonné sociálne náklady	11	23417,4		23417,4	22674,38	
528	Ostatné sociálne náklady	12	633,08		633,08	426,84	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	1799,34	2181,18	3980,52	9537,25	
538	Ostatné dane a poplatky	15	4273,29	42,7	4315,99	7143,76	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	139,58		139,58	68,84	
542	Ostatné pokuty a penále	17	37,2		37,2	24,35	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20				98,88	
546	Dary	21				36844,81	
547	Osobitné náklady	22				5159,7	
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	2991,73		2991,73	20235,42	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	49876,49	20884,32	70760,81	65904,36	
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					
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	7068,91		7068,91	7701,5	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	176969,66		176969,66	241822,79	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	36235,9		36235,9	60058,45	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	1765027,32	45838,96	1810866,28	2194737,01

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	919,5		919,5	
604	Tržby za predaný tovar	41	46		46	
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				439,49
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				457,6
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				423,22
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	1177,37	69798,36	70975,73	87461,82
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	708742,58		708742,58	142001,2
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	997		997	519
664	Prijaté členské príspevky	70	-364043,57		-364043,57	657136,8
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	257385,08		257385,08	225373,14
691	Dotácie	73	48584	43465	92049	44233
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	653807,96	113263,36	767071,32	1158045,27
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-1111219,36	67424,4	-1043794,96	-1036691,74
591	Daň z príjmov	76		37453,41	37453,41	50710,44
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-1111219,36	29970,99	-1081248,37	-1087402,18