

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 1 1 7 2 0 8 IČO 3 0 8 0 4 8 5 0 SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	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

ADRA - Adventistická agentúra pre pomoc a rozvoj - Občianske združenie

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

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 1 . 0 7 . 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	66263,33	22988,97	43274,36	18643,25
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné 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	61263,33	21738,97	39524,36	13643,25
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	4365	1407	2958	3490,5
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	56898,33	20331,97	36566,36	10152,75
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				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	5000	1250	3750	5000
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	5000	1250	3750	5000
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	924549,94		924549,94	1461754,44
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	334775,61		334775,61	885029,63
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	360		360	
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	198298,31		198298,31	727262,44
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	134773,03	x	134773,03	156588,42
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	1344,27		1344,27	1178,77
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	589774,33		589774,33	576724,81
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	6373,66	x	6373,66	4238,63
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	583400,67	x	583400,67	572486,18
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	975193,42		975193,42	641588,48
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	975193,42		975193,42	641588,48
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	1966006,69	22988,97	1943017,72	2121986,17

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	48917,34	70065,41
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	40877,78	62025,85
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	9118,37	9118,37
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	31759,41	52907,48
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	8039,56	8039,56
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	8039,56	8039,56
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		
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	314804,4	404604,92
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	32365,21	18277,37
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076	30000	12000
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	2365,21	6277,37
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	357,72	2558,03
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	357,72	2558,03
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	282081,47	383769,52
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	224842,91	324257,47
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	24927,69	23215,88
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	8934,08	8886,39
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	1831,56	2042,13
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		
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	21545,23	25367,65
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	1579295,98	1647315,84
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	1553542,46	1639289,2
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	25753,52	8026,64
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1943017,72	2121986,17

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	237643,19		237643,19	1346559,47
502	Spotreba energie	02	25138,14		25138,14	2773,42
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	18038,3		18038,3	585,98
512	Cestovné	05	19950,34		19950,34	17507,97
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	312301,73		312301,73	205545,75
521	Mzdové náklady	08	227368,5		227368,5	157127,49
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	78344,33		78344,33	52873,9
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	17097,96		17097,96	7281,41
528	Ostatné sociálne náklady	12				3963,72
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	11,5		11,5	5,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16	4		4	
542	Ostatné pokuty a penále	17	145,5		145,5	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				0,01
545	Kurzové straty	20	4251,46		4251,46	30002,39
546	Dary	21	1617054,93		1617054,93	131622,55
547	Osobitné náklady	22	46276,08		46276,08	58579,74
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3635,4		3635,4	2494,39
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	8798,89		8798,89	3084,84
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	56483,23		56483,23	106941,41
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	1250		1250	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	517877,52		517877,52	89813,85
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	116343,01		116343,01	114000
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	7327,31		7327,31	9470
Účtovná trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	3315341,32		3315341,32	2340233,79

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				
604	Tržby za predaný tovar	41				
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	4392,39		4392,39	12309,7
646	Prijaté dary	55	7729,32		7729,32	115639,32
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	523,77		523,77	
649	Iné ostatné výnosy	58	9,11		9,11	
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	77631,3		77631,3	63641,14
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	2600754,27		2600754,27	1561839,96
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	52476,34		52476,34	17951,25
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	9654,38		9654,38	5086,69
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	56483,23		56483,23	106941,41
691	Dotácie	73	505687,21		505687,21	456824,32
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3315341,32		3315341,32	2340233,79
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75				
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78				