

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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

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

N s P S v . J a k u b a , n . o . , B a r d e j o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

u l . S v . J a k u b a 2 1

Číslo

PSČ

Obec

0 8 5 0 1 B a r d e j o v

Telefónne číslo

0 5 4 4 7 8 8 6 5 0

E-mailová adresa

s l a v k a s t o f a n i k o v a @ n s p - b a r d e j o v . s k

Zostavená dňa:

2 8 . 0 2 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

2 0 . 0 3 . 2 0 2 5

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	42772084,53	21480536,54	21291547,99	17188792,44
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	117963,13	108633,53	9329,6	4571,6
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	117963,13	108633,53	9329,6	4571,6
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	42654121,4	21371903,01	21282218,39	17184220,84
A.II.1.	Pozemky (031)	010	454132,66		454132,66	454132,66
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	977,5		977,5	977,5
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	23426194,22	10603683,96	12822510,26	13148245,05
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	12981595,35	9980842,62	3000752,73	2733609,63
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	962668,51	447390,51	515278	702337
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	366645,84	339985,92	26659,92	20517,05
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	4461907,32		4461907,32	124401,95
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	8709788,43		8709788,43	7642035,07
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	604048,05		604048,05	610227,42
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	482857,76		482857,76	494023,23
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	121190,29		121190,29	116204,19
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	4665723,14		4665723,14	4511535,1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	24432,74		24432,74	38206,91
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4640047,33		4640047,33	4454937,06
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	43,07	x	43,07	
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	1200		1200	18391,13
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	3440017,24		3440017,24	2520272,55
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	45261,38	x	45261,38	25200,7
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	3394755,86	x	3394755,86	2495071,85
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	23225,97		23225,97	8106,38
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	23225,97		23225,97	8106,38
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	51505098,93	21480536,54	30024562,39	24838933,89

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	10805229,26	11102377,13
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	6210449,45	6210449,45
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	6210449,45	6210449,45
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	2770518,76	2770518,76
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	77265,53	77265,53
3.	Ostatné fondy (427)	070	2693253,23	2693253,23
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	2121408,92	1309986,55
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-297147,87	811422,37
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	8523545,97	8415032,67
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		555213,95
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		555213,95
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	350667,23	372223,95
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	165926,23	134700,95
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	184741	237523
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	7126430,87	6327236,13
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	4584238,12	4222706,74
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	1298768,57	1181484,37
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	831292,47	739847,13
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	399300,2	178521,27
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	6308,95	1684,61
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	6522,56	2992,01
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	1046447,87	1160358,64
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	1046447,87	1160358,64
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	10695787,16	5321524,09
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	10695787,16	5321524,09
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	30024562,39	24838933,89

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	6469843,55	22917,61	6492761,16	5821822,26	
502	Spotreba energie	02	589477,96	118441,67	707919,63	1224030,07	
504	Predaný tovar	03		2047917,38	2047917,38	1877034,11	
511	Opravy a udržiavanie	04	413642,31	20391,74	434034,05	448534,68	
512	Cestovné	05	41077,53	2808,65	43886,18	51560,1	
513	Náklady na reprezentáciu	06	42282,64	552,25	42834,89	38124,36	
518	Ostatné služby	07	2130519,74	48111,61	2178631,35	1876135,53	
521	Mzdové náklady	08	19089271,4	232031,3	19321302,7	17461373,15	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	6801478,04	79561,95	6881039,99	6059568,42	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	8986,77		8986,77	9735,22	
527	Zákonné sociálne náklady	11	593515,87	2700,63	596216,5	523843,13	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	26955,59	7052,98	34008,57	32407,35	
538	Ostatné dane a poplatky	15	30675,61	8903,44	39579,05	43791,58	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	1768,29		1768,29	162,87	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	53245,37		53245,37	58863,68	
545	Kurzové straty	20	42,19		42,19	36,8	
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22	250856,88	69427,46	320284,34	418111,79	
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	123793,99	23812,93	147606,92	134833,57	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1602857,43	66368,8	1669226,23	1551949,96	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	856		856		
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28	42057,9		42057,9	25420,53	
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					
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	38	38313205,06	2751000,4	41064205,46	37657339,16

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	35844192,05	148337,79	35992529,84	32789254,1
604	Tržby za predaný tovar	41		2445299,19	2445299,19	2218241,63
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	163038,32		163038,32	193216,13
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	110680,35		110680,35	94012,6
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	1,3		1,3	0,54
646	Prijaté dary	55	462,64		462,64	2232,77
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	32095,43	9709,11	41804,54	1359964,84
649	Iné ostatné výnosy	58	212011,8	98032,46	310044,26	247926,5
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	7237,51		7237,51	5756,29
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	45769,8		45769,8	29425,55
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		89556,74	89556,74	88184,1
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	401413,07		401413,07	371938,16
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	183141,25		183141,25	166117,09
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	5101,02		5101,02	3327,64
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	968907,05	7063,53	975970,58	900265,38
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	37974051,59	2797998,82	40772050,41	38469863,32
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-339153,47	46998,42	-292155,05	812524,16
591	Daň z príjmov	76		4992,82	4992,82	1101,79
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-339153,47	42005,6	-297147,87	811422,37