

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 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 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

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 7 . 0 6 . 2 0 2 5

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	7158365,5	1622960,32	5535405,18	5461215,15
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	12392,45	11337,53	1054,92	2247,72
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	12392,45	11337,53	1054,92	2247,72
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	6859911,11	1611622,79	5248288,32	5172905,49
A.II.1.	Pozemky (031)	010	459321,39		459321,39	458865,32
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	6035829,4	1567607,85	4468221,55	4128971,41
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	21786,36	15312,78	6473,58	5633,95
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	28324,91	28702,16	-377,25	4242,75
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	793562,17		793562,17	575192,06
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	-478913,12		-478913,12	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	286061,94		286061,94	286061,94
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	286061,94		286061,94	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	5082802,02		5082802,02	2161885,82
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	3097416,07		3097416,07	622804,52
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	4305,46		4305,46	72272,64
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	132861,89		132861,89	116851,8
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	18562,8	x	18562,8	0
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	111013	x	111013	92049
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	1272886,88		1272886,88	
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	1557786,04		1557786,04	341631,08
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1985385,95		1985385,95	1539081,3
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	82690,81	x	82690,81	-644284,71
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1902695,14	x	1902695,14	2183366,01
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	18220,38		18220,38	-34,73
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	18236,1		18236,1	
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	-15,72		-15,72	-34,73
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	12259387,9	1622960,32	10636427,58	7623066,24

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	6 180 680,49	5 198 023,77
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	4 256 575,91	4 256 575,91
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	4 256 575,91	4 256 575,91
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
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	609 197,26	511 945,67
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	609 197,26	511 945,67
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	919 424,22	1 498 652,37
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	395 483,1	-1 069 150,18
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	44 184 19,09	23 905 81,13
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	-7 877,55	-13 205,69
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	-7 877,55	-13 205,69
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	44 262 96,64	24 037 86,82
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	13 219 59,98	4 960 67,6
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	11 223 53,79	7 909 98,82
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	5 418 24,95	4 351 13,22
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	2 037 03,22	2 831 58,91
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		-40 000
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	12 364 54,7	4 384 48,27
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	37 328	34 461,34
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	37 328	34 461,34
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	106 364 27,58	76 230 66,24

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	160457,32	6893,1	167350,42	239364,64	
502	Spotreba energie	02	116741,04	12138,69	128879,73	127480,25	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	22908,87	6725,93	29634,8	37584,1	
512	Cestovné	05	154081,13		154081,13	140356,13	
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	273068,06	23961,48	297029,54	274430,51	
521	Mzdové náklady	08	581578,43	17386,83	598965,26	488623,9	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	208495,34	6265,15	214760,49	170585,97	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	15378,36	337,64	15716	5890	
527	Zákonné sociálne náklady	11	34110,7	969,13	35079,83	23417,4	
528	Ostatné sociálne náklady	12	994,78		994,78	633,08	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	2630,21	793,28	3423,49	3980,52	
538	Ostatné dane a poplatky	15	4694,79	1478,87	6173,66	4315,99	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	514,94		514,94	139,58	
542	Ostatné pokuty a penále	17	93,03		93,03	37,2	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20	4,15		4,15		
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	4906,24		4906,24	2991,73	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	46185,04	20360,4	66545,44	70760,81	
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	5532,99		5532,99	7068,91	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	121536,63		121536,63	176969,66	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	27093,14		27093,14	36235,9	
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	1781005,19	97310,5	1878315,69	1810866,28

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	54,6	12,4	67	919,5
604	Tržby za predaný tovar	41				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				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
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		63079,55	63079,55	70975,73
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	2935,12		2935,12	
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	564718,63		564718,63	708742,58
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1252		1252	997
664	Prijaté členské príspevky	70	1306251,8		1306251,8	-364043,57
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	278015,79		278015,79	257385,08
691	Dotácie	73	49772	13756	63528	92049
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2202999,94	76847,95	2279847,89	767071,32
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	421994,75	-20462,55	401532,2	-1043794,96
591	Daň z príjmov	76		6049,1	6049,1	25355,22
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	421994,75	-26511,65	395483,1	-1069150,18