

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 5**

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

**HUMANITA, n.o.**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**SV. JAKUBA**

Číslo

**2 1**

PSČ

Obec

**0 8 5 0 1 BARDEJOV**

Telefónne číslo

**0 5 4 4 7 8 8 6 5 4**

E-mailová adresa

**i n f o @ h u m a n i t a b j . s k**

Zostavená dňa:

**0 6 . 0 2 . 2 0 2 6**

Schválená dňa:

**2 3 . 0 3 . 2 0 2 6**

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>	3236398,94	2069235,42	1167163,52	1253731,3
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	282783,83	31955,82	250828,01	272519,91
<b>A.I.1.</b>	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
<b>2.</b>	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	282783,83	31955,82	250828,01	272519,91
<b>3.</b>	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
<b>4.</b>	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
<b>5.</b>	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
<b>6.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	2953615,11	2037279,6	916335,51	981211,39
<b>A.II.1.</b>	Pozemky (031)	010				
<b>2.</b>	Umelecké diela a zbierky (032)	011	19539,68		19539,68	16131,65
<b>3.</b>	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
<b>4.</b>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	2753747,61	1910039,13	843708,48	865666,71
<b>5.</b>	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	180327,82	127240,47	53087,35	80434,03
<b>6.</b>	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
<b>7.</b>	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
<b>8.</b>	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
<b>9.</b>	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
<b>10.</b>	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
<b>11.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				18979
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>				
<b>A.III.1.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
<b>2.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
<b>3.</b>	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
<b>4.</b>	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
<b>5.</b>	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
<b>6.</b>	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
<b>7.</b>	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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	1027152,46		1027152,46	1073023,51
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	155506,17		155506,17	211481,04
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	031				
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	032				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	033				96878,81
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	034				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	035	155506,17		155506,17	114602,23
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	038				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	039				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	040				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	848213,24		848213,24	811408,13
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043	634931,64		634931,64	532299,02
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	044	202018,81		202018,81	209589,95
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	045		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	046	11262,79	x	11262,79	57746,56
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	047		x		11772,6
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	048				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	049				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	050				
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	23433,05		23433,05	50134,34
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	052	16944,03	x	16944,03	25148,46
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	053	6489,02	x	6489,02	24985,88
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	054		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	055				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	1919,85		1919,85	1858,43
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	058	1919,85		1919,85	1858,43
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	4265471,25	2069235,42	2196235,83	2328613,24

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>	1370925,79	1289340,71
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	<b>r. 063 až r. 066</b>	<b>062</b>		
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	<b>r. 068 až r. 070</b>	<b>067</b>	35917,76	35917,76
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	2358,15	2358,15
3.	Ostatné fondy (427)	070	33559,61	33559,61
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	1251422,95	1116137,79
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	83585,08	137285,16
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	823387,84	1038102,53
<b>B.I.1. Rezervy</b>	<b>r. 075 až r. 077</b>	<b>074</b>		
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	<b>r. 079 až r. 085</b>	<b>078</b>	256901,44	222062,29
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	4969,45	4626,37
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	229601,31	181042,34
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	22330,68	36393,58
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	<b>r. 087 až r. 095</b>	<b>086</b>	566486,4	816040,24
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	437886,22	702443,27
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	16495,26	20585,84
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	9520,01	11768,17
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	2112,53	3268,09
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	100472,38	77974,87
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	<b>r. 097 až r. 099</b>	<b>096</b>		
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	1922,2	1170
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	1922,2	1170
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	2196235,83	2328613,24

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	3907,27	6059,57	9966,84	6355,81	
502	Spotreba energie	02					
504	Predaný tovar	03		1421895,63	1421895,63	1114982,19	
511	Opravy a udržiavanie	04		338,78	338,78	99,84	
512	Cestovné	05	792,5	6529,12	7321,62	2532,36	
513	Náklady na reprezentáciu	06	835,66	360	1195,66	503,9	
518	Ostatné služby	07	65261,24	90487,52	155748,76	93142,44	
521	Mzdové náklady	08	82455,7	177933,97	260389,67	264922,74	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	23111,29	61157,03	84268,32	86515,58	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	4524,93	4195,43	8720,36	8482,06	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13		724,5	724,5	461,29	
532	Daň z nehnuteľností	14					
538	Ostatné dane a poplatky	15	55		55	89,8	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17		150	150	100	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19		2574,22	2574,22	1098,6	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21				1795,9	
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	6040,36	48692,77	54733,13	49516,64	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		293852,83	293852,83	240913,36	
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					
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>186983,95</b>	<b>2114951,37</b>	<b>2301935,32</b>	<b>1871512,51</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		65000	65000	2689
602	Tržby z predaja služieb	40	311754,58	81474,73	393229,31	342313,82
604	Tržby za predaný tovar	41		1698098,93	1698098,93	1352845,96
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44		-96878,81	-96878,81	-2278,72
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	25		25	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		28267,69	28267,69	18843,15
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		1000	1000	1500
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		295578,11	295578,11	246167,23
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1200,17		1200,17	2155,97
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				44561,26
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>312979,75</b>	<b>2072540,65</b>	<b>2385520,4</b>	<b>2008797,67</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>125995,8</b>	<b>-42410,72</b>	<b>83585,08</b>	<b>137285,16</b>
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>125995,8</b>	<b>-42410,72</b>	<b>83585,08</b>	<b>137285,16</b>