

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 3 3 3 9 5

IČO

3 6 1 1 9 5 1 2

SK NACE

8 7 . 9 0 . 0

Účtovná závierka

 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Za obdobie

Mesiac	Rok
od 0 1	2 0 2 5
do 1 2	2 0 2 5
od 0 1	2 0 2 4
do 1 2	2 0 2 4

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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 e n t r u m s o c i á l n e j s t a r o s t l i v o s t i P o d h o r i
e , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: K r á s n a V e s Číslo: 9 5

PSČ: 9 5 6 5 3 Obec: K r á s n a V e s

Telefónne číslo: 0 3 8 / 7 6 6 9 2 4 4

Emailová adresa: c e n t r u m . p o d h o r i e @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa: 2 8 . 0 3 . 2 0 2 6	Schválená dňa: . .	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
------------------------------------	--------------------	---

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r.002 + r.009 + r.021		001	148 968,41	101 586,32	47 382,09	127 203,87
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.	Ocenené 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	148 968,41	101 586,32	47 382,09	127 203,87
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	79 281,01	68 064,95	11 216,06	12 386,83
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
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	18 611,36	18 611,36	0,00	0,00
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	50 076,04	13 910,01	36 166,03	114 817,04
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				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	55 026,78		55 026,78	35 211,48
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				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	účetvne obdobie
a		b	1	2	3	4
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	680,00		680,00	86,70
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	680,00		680,00	
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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		X		
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				86,70
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	54 346,78		54 346,78	35 124,78
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	5 310,29	X	5 310,29	3 215,30
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	49 036,49	X	49 036,49	31 909,48
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 až r. 059	057	2 563,28		2 563,28	
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	2 563,28		2 563,28	
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057			206 558,47	101 586,32	104 972,15	162 415,35

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	31 824,13	34 618,23
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	4 125,22	
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
	2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	4 125,22	
	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	37 339,19	50 782,73
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
	2. Fondy tvorené zo zisku (423)	069	34 949,76	34 949,76
	3. Ostatné fondy (427)	070	2 389,43	15 832,97
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	071	-16 164,50	-16 164,50
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	6 524,22	0,00
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	73 148,02	127 797,10
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	11 680,14	16 475,57
	2. Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
	3. Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
	4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	11 680,14	16 475,57
B.II	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	1 795,72	1 126,97
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1 795,72	1 126,97
	2. Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	080		
	3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
	4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
	5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	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	59 672,16	45 453,56
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	32 133,53	20 589,71
	2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	16 292,07	14 826,10
	3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	9 827,78	7 935,89
	4. Daňové záväzky (341 až 345)	090	1 418,78	1 639,19
	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 + 476 AÚ + 479 AÚ)	095		462,67

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
B.IV.	Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099	096		64 741,00
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
	2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		64 741,00
	3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100		0,02
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		0,02
	2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	104 972,15	162 415,35

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	10 378,27		10 378,27	6 419,23
502	Spotreba energie	02	16 413,29		16 413,29	17 464,33
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	2 759,52		2 759,52	1 603,29
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				58,00
518	Ostatné služby	07	143 951,18		143 951,18	130 218,54
521	Mzdové náklady	08	248 247,21		248 247,21	234 440,73
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	86 870,49		86 870,49	81 869,93
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	23 206,11		23 206,11	9 725,36
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	206,95		206,95	
538	Ostatné dane a poplatky	15	258,00		258,00	25,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	6,00		6,00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				552,50
544	Úroky	19	2 857,87		2 857,87	2 749,73
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	13 910,01		13 910,01	
549	Iné ostatné náklady	24	1 157,35		1 157,35	2 031,52
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 170,77		1 170,77	1 170,77
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	64 741,00		64 741,00	
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30	2 962,32		2 962,32	4 612,13
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
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	619 096,34		619 096,34	492 941,06

Účet	Výnosy	Č.r.	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	228 948,86		228 948,86	204 605,11
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				2,82
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,02		0,02	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	64 741,00		64 741,00	
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				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				855,40
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	5 089,42		5 089,42	8 000,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 073,63		1 073,63	1 004,64

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	325 767,63		325 767,63	278 473,09
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	625 620,56		625 620,56	492 941,06
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	6 524,22		6 524,22	0,00
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	6 524,22		6 524,22	