

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 2**

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

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

**u c t a r e n @ c a s d . s k**

Zostavená dňa:

**1 2 . 0 6 . 2 0 2 6**

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	6668482,11	1486912,59	5181569,52	5063196,85
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	13646,77	10144,73	3502,04	4695,56
<b>A.I.1.</b>	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
<b>2.</b>	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	13646,77	10144,73	3502,04	4695,56
<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>	6368773,4	1476767,86	4892005,54	4772439,35
<b>A.II.1.</b>	Pozemky (031)	010	459321,39		459321,39	458865,32
<b>2.</b>	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
<b>3.</b>	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5692203,43	1448381,29	4243822,14	4247944,41
<b>4.</b>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	21786,36	8924,41	12861,95	11634,32
<b>5.</b>	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	28324,91	19462,16	8862,75	13486,71
<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	167137,31		167137,31	40508,59
<b>11.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	286061,94		286061,94	286061,94
<b>A.III.1.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	286061,94		286061,94	286061,94
<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</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		<b>029</b>	2166939,66		2166939,66	1641632,92
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> r. 031 až r. 036	<b>030</b>				
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031				
<b>2.</b>	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
<b>3.</b>	Výrobky (123 - 194)	033				
<b>4.</b>	Zvieratá (124 - 195)	034				
<b>5.</b>	Tovar (132 + 139) - 196	035				
<b>6.</b>	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
<b>3.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
<b>4.</b>	Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050	<b>042</b>	195791,56		195791,56	172748,16
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1099,79		1099,79	-500
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	2592,51		2592,51	248,31
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x		
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	536 13,57	x	536 13,57	
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	7083	x	7083	
<b>6.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
<b>7.</b>	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
<b>8.</b>	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	131402,69		131402,69	172999,85
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty</b> r. 052 až r. 056	<b>051</b>	1971148,1		1971148,1	1468884,76
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	133372,29	x	133372,29	68259,62
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1837775,81	x	1837775,81	1400625,14
<b>3.</b>	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
<b>4.</b>	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
<b>5.</b>	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059		<b>057</b>	5948,64		5948,64	8010,77
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058	5835,96		5835,96	5817,98
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059	112,68		112,68	2192,79
<b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057		<b>060</b>	8841370,41	1486912,59	7354457,82	6712840,54

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>	6691897,11	6286073,45
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	4256575,91	4256575,91
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	4256575,91	4256575,91
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>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>	580737,71	530845,17
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	580737,71	530845,17
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	1427132,03	779684,13
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	427451,46	718968,24
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	660948,71	390640,75
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<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>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	6895,38	2273,75
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	6895,38	2273,75
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>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	654053,33	388367
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	36004,93	18406,78
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	44003,27	48866,97
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	19867,58	26115,58
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	9623,84	115339,35
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	544553,71	179638,32
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<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>	1612	36126,34
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	1612	36126,34
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>	7354457,82	6712840,54

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	204972,97	10657,07	215630,04	124122,6	
502	Spotreba energie	02	89914,04	8266,58	98180,62	83318,82	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	26885,53	13725,76	40611,29	39106,95	
512	Cestovné	05	126595	62,2	126657,2	73430,41	
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	199065,42	38262,44	237327,86	192677,34	
521	Mzdové náklady	08	402297,44	15224,95	417522,39	374237,04	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	143081,39	5397,9	148479,29	135597,38	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	5711		5711	5748	
527	Zákonné sociálne náklady	11	22674,38		22674,38	66513,38	
528	Ostatné sociálne náklady	12	768,07		768,07	12233,14	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	1682,64	2800,7	4483,34	4361,79	
538	Ostatné dane a poplatky	15	3486,24	1205,66	4691,9	5236,39	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	23,84		23,84	76,17	
542	Ostatné pokuty a penále	17	77,49		77,49	9319,98	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19				23,34	
545	Kurzové straty	20	956,87		956,87	85,33	
546	Dary	21	17278,47		17278,47		
547	Osobitné náklady	22	5159,7		5159,7		
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	7520,29		7520,29	9595,17	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	44613,92	19674,76	64288,68	64849,16	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				69642,08	
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	8953,3		8953,3		
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	234842,81		234842,81	1626,09	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	11772,23		11772,23	365046,86	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				19005,67	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>1558333,04</b>	<b>115278,02</b>	<b>1673611,06</b>	<b>1655853,09</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				
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				495
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	6,95		6,95	34,32
645	Kurzové zisky	54	457,3		457,3	699,98
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56		457,6	457,6	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	-1578,02		-1578,02	3352,43
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				565200
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		62455,08	62455,08	55674,72
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	12340,22		12340,22	250
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	605902,54		605902,54	408280,05
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	33418,13		33418,13	3516,08
664	Prijaté členské príspevky	70	1031254,16		1031254,16	1244986,37
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	278102,37		278102,37	150012,4
691	Dotácie	73	44233	34014,5	78247,5	43642
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>2004136,65</b>	<b>96927,18</b>	<b>2101063,83</b>	<b>2476143,35</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>445803,61</b>	<b>-18350,84</b>	<b>427452,77</b>	<b>820290,26</b>
591	Daň z príjmov	76	1,31		1,31	101322,02
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>445802,3</b>	<b>-18350,84</b>	<b>427451,46</b>	<b>718968,24</b>