

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 2 9 7 2 8 7	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok
IČO 4 2 2 1 7 2 0 2		Za obdobie
SID	SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	od 0 1 2 0 2 0
		do 1 2 2 0 2 0
		od 0 1 2 0 1 9
		do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

V . I . A C . - I n š t i t ú t p r e p o d p o r u
a r o z v o j m l á d e ž e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Ú s t i e n a d P r i e h r a d o u	Číslo 4 1
PSČ 0 2 8 0 1	Obec T r s t e n á
Číslo telefónu 0 /	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: 1 1 . 0 6 . 2 0 2 1	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: 1 2 . 0 6 . 2 0 2 1			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	143497,33	67445,23	76052,10	28472,59
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	43896,64	2298,62	41598,02	2528,24
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	22930,24	2298,62	20631,62	2528,24
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	20966,40		20966,40	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	99600,69	65146,61	34454,08	25944,35
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	55217,83	32927,75	22290,08	25944,35
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	36490,44	24326,44	12164,00	
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	7892,42	7892,42	0,00	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
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	768370,56		768370,56	530569,05
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112 + 119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	437386,47		437386,47	353789,95
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1788,63		1788,63	2872,32
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	240712,00		240712,00	304145,66
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	33,64	x	33,64	
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1890,22	x	1890,22	115,00
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	192115,90	x	192115,90	45665,78
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	846,08		846,08	991,19
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	330984,09		330984,09	176779,10
Pokladnica (211 + 213)	052	378,91	x	378,91	810,15
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	330605,18	x	330605,18	175968,95
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	50883,28		50883,28	61300,14
1. Náklady budúcich období (381)	058	17976,36		17976,36	39937,55
Prijmy budúcich období (385)	059	32906,92		32906,92	21362,59
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	962751,17	67445,23	895305,94	620341,78

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	41246,13	80736,85
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	71448,20	59415,54
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-30202,07	21321,31
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	41048,54	61205,34
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	3571,11	3261,70
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3571,11	3261,70
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	35137,43	57943,64
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	32644,97	46963,24
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	771,68	7205,42
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1714,14	441,82
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	6,64	3333,16
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	2340,00	
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	2340,00	
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	813011,27	478399,59
1. Výdavky budúcich období (383)	102		148,64
Výnosy budúcich období (384)	103	813011,27	478250,95
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	895305,94	620341,78

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	54572,99	2743,94	57316,93	94633,59
502	Spotreba energie	02	9514,88	3988,12	13503,00	10025,85
504	Predaný tovar	03		110,00	110,00	706,42
511	Opravy a udržiavanie	04	14,50		14,50	66,39
512	Cestovné	05	1093,72	97,83	1191,55	5632,34
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	155960,27	1286,98	157247,25	211065,93
521	Mzdové náklady	08	185197,58	981,00	186178,58	135380,73
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	60373,66	406,78	60780,44	46495,39
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5391,90		5391,90	3989,54
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1002,04		1002,04	1080,92
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	6,00		6,00	60,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				1330,69
545	Kurzové straty	20	45,13		45,13	85,75
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	14796,91		14796,91	114768,15
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	4298,73	325,64	4624,37	10233,45
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	14609,62		14609,62	8435,00
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	11849,00		11849,00	28453,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	4680,00		4680,00	5291,78
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	523406,93	9940,29	533347,22	677734,92

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	1957,00		1957,00	
602	Tržby z predaja služieb	40	19958,54	11214,83	31173,37	90641,28
604	Tržby za predaný tovar	41	42,50	265,00	307,50	2431,42
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	5702,73		5702,73	1051,51
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	0,14		0,14	1,95
646	Prijaté dary	55				6750,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	369,89	15,00	384,89	1582,06
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				3500,00
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				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	191124,76		191124,76	288116,23
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	50833,05		50833,05	70145,43
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3684,41		3684,41	7537,66
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	2216,70		2216,70	
691	Dotácie	73	215993,78		215993,78	230368,73
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	491883,50	11494,83	503378,33	702126,27
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-31523,43	1554,54	-29968,89	24391,35
591	Daň z príjmov	76		233,18	233,18	3070,04
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-31523,43	1321,36	-30202,07	21321,31