

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 8 9 8 9 3 5	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
0 0 6 8 8 3 1 2	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
6 8 . 2 0 . 0		

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

K l u b s l o v e n s k ý c h t u r i s t o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z Á B O R S K É H O

Číslo

3 3

PSČ

Obec

8 3 1 0 3 B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

0 2 4 4 4 5 1 1 4 1

E-mailová adresa

u s t r e d i e @ k s t . s k

Zostavená dňa:

1 5 . 0 3 . 2 0 2 3

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	1342177,4	796897,2	545280,2	402303,52
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	33948,01	11317,72	22630,29	9520
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	25817,6	11317,72	14499,88	9520
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	8130,41		8130,41	
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	1308229,39	785579,48	522649,91	392783,52
A.II.1.	Pozemky (031)	010	147534,52		147534,52	147534,52
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	12920		12920	
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	934296,63	669914,18	264382,45	212954,32
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	124177,2	64279,56	59897,64	32294,68
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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	89301,04	51385,74	37915,3	
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				

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	372063,79	45500	326563,79	370157,05
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	5775,98		5775,98	4895,76
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	5775,98		5775,98	4895,76
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	49288,37	45500	3788,37	158922,41
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	763,49		763,49	15269,28
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	45500	45500		49500
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	2569,3	x	2569,3	2805,07
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		91348,06
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	455,58		455,58	
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	316999,44		316999,44	206338,88
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	374,35	x	374,35	508,52
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	316625,09	x	316625,09	205830,36
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	10794,6		10794,6	9682,86
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	10260,47		10260,47	9569,02
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	534,13		534,13	113,84
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	1725035,79	842397,2	882638,59	782143,43

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	701142,02	693756,06
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	5934,29	5934,29
A.I.1. Základné imanie (411)		063	5934,29	5934,29
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
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		
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	687821,77	649323,71
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	7385,96	38498,06
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	109210,78	45545,64
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	3721,04	3331,73
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	3721,04	3331,73
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	48823,91	312,4
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	411,36	312,4
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	48412,55	
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	56665,83	41901,51
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	8489,49	4294,69
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	6932,75	17168,87
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	3583,82	9074,44
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	13352,55	10157,05
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	24307,22	1206,46
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	72285,79	42841,73
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		12273,23
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	7649,81	2439,73
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	64635,98	28128,77
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	882638,59	782143,43

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	64384,39	9250,86	73635,25	74546,99
502	Spotreba energie	02	750,06	1063,02	1813,08	1914,45
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3636,35	30257,39	33893,74	20088
512	Cestovné	05	20865,06		20865,06	16074,51
513	Náklady na reprezentáciu	06	1235,86		1235,86	248,07
518	Ostatné služby	07	55277,94	13441,91	68719,85	123950,23
521	Mzdové náklady	08	108677,45	8378,48	117055,93	106745,12
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	32668,62	2677,06	35345,68	31510,99
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	3628,68	131,56	3760,24	8623,41
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	589,56	5190,27	5779,83	5779,83
538	Ostatné dane a poplatky	15	275,84	211,73	487,57	467,48
541	Zmluvné pokuty a penále	16				5,12
542	Ostatné pokuty a penále	17	10,2		10,2	2000
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	12,36		12,36	
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				0,05
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2267,72	11684,47	13952,19	12617,02
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	8828,05	24124,24	32952,29	28491,66
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				1088,4
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	45500		45500	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				50,97
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	8604,41		8604,41	5897,27
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	4014,76		4014,76	7206,34
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	361227,31	106410,99	467638,3	447305,91

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	18779,55	3957,4	22736,95	29141,54
604	Tržby za predaný tovar	41		643,64	643,64	
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	829,92	4298,35	5128,27	6318,02
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	615,31	2580,25	3195,56	3225,22
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				166,67
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	3765,3		3765,3	2544,4
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		225167,52	225167,52	144635,55
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68		950,97	950,97	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	97672,8		97672,8	68866,13
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	4014,76		4014,76	7206,34
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	139500		139500	239343,54
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	265177,64	237598,13	502775,77	501447,41
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-96049,67	131187,14	35137,47	54141,5
591	Daň z príjmov	76		27751,51	27751,51	15643,44
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-96049,67	103435,63	7385,96	38498,06