

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 2**

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 7 0 3 4 1 0 IČO 1 7 0 6 6 1 2 3 SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	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 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
--	--	--

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

I n š t i t ú t K r i s t a V e ľ k ň a z a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Ž a k o v c e

Číslo

3 0

PSČ

Obec

0 5 9 7 3 Ž a k o v c e

Telefónne číslo

0 5 2 / 4 5 9 2 1 8 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 2 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

2 3 . 0 3 . 2 0 2 3

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	4795897,96	2071554,1	2724343,86	2487697,37
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.	Oceniťelné 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	4795897,96	2071554,1	2724343,86	2487697,37
A.II.1.	Pozemky (031)	010	141215,12		141215,12	141215,12
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	3127185,95	1054335,53	2072850,42	1421412,17
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	461353,51	376962,25	84391,26	51850,32
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	743516,19	615140,17	128376,02	181087,15
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	33103,62	25116,15	7987,47	2157,65
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	289523,57		289523,57	689974,96
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	433489,05	6711,19	426777,86	395193,39
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	99962,39		99962,39	64249,46
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	31972,42		31972,42	29562,82
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032	4239,59		4239,59	5122,87
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034	63750,38		63750,38	29563,77
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	57687,81	6711,19	50976,62	41298,35
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	3813,3	6711,19	-2897,89	17164,5
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	18915,93		18915,93	21002,51
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	2160,78	x	2160,78	3042,15
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	32579,96	x	32579,96	
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	217,84		217,84	89,19
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	275838,85		275838,85	289645,58
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	79477,6	x	79477,6	52664,51
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	196361,25	x	196361,25	236981,07
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	900		900	
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	900		900	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	5230287,01	2078265,29	3152021,72	2882890,76

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	489989	448850,47
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	636835,39	636835,39
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	636835,39	636835,39
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	-187984,92	-143436,26
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	41138,53	-44548,66
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	615009,93	546747,23
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	25298,55	26128,14
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	25298,55	26128,14
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	92929,5	120317,44
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	3213,82	1384,27
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	89715,68	118933,17
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.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	445781,88	384301,65
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	211437,59	179941,74
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088		
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	92,24	
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090		
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	1579,44	
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	232672,61	204359,91
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	51000	16000
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	51000	16000
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	2047022,79	1887293,06
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	2047022,79	1887293,06
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	3152021,72	2882890,76

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	418723,76	262831,27	681555,03	601495,74	
502	Spotreba energie	02	130272,08	18915,74	149187,82	141015,85	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	15908,13	21773,96	37682,09	20465,04	
512	Cestovné	05	0,7		0,7		
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	36165,64	23780,66	59946,3	43769,75	
521	Mzdové náklady	08	869567,9		869567,9	833714,39	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	300309,2		300309,2	287948,97	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	14748,99		14748,99	13978,29	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	2000,1		2000,1	2006,06	
538	Ostatné dane a poplatky	15	1579,82		1579,82	708,82	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	140		140		
543	Odpísanie pohľadávky	18	7338,51		7338,51		
544	Úroky	19		2456,74	2456,74	2367,5	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	20551,84	1726,76	22278,6	24657,07	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	109483,48	55166,73	164650,21	147313,19	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26		16,04	16,04	4159,2	
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28		7919,6	7919,6		
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				4855,72	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	355,47		355,47		
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	1927145,62	394587,5	2321733,12	2128455,59

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	5307,65	156034,28	161341,93	128391,92
602	Tržby z predaja služieb	40	340558,82	4669,13	345227,95	332553,84
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42		-883,28	-883,28	5122,87
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45		6967,79	6967,79	3979,86
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	10757,44	51180,2	61937,64	60845,51
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49		4306,76	4306,76	1406,44
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				75,58
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	241251,23		241251,23	150110,98
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	4,41	0,85	5,26	1669,7
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		100000	100000	14660
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		7919,6	7919,6	
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		17642,69	17642,69	20828,65
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	33965,75		33965,75	34539,47
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	106323,27		106323,27	167227,26
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	61882,75		61882,75	58378,42
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1178003,76	36978,55	1214982,31	1104116,43
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1978055,08	384816,57	2362871,65	2083906,93
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	50909,46	-9770,93	41138,53	-44548,66
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	50909,46	-9770,93	41138,53	-44548,66