

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 2 4 2 0 1 0 3	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
4 5 0 1 3 5 0 1	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
9 4 . 9 9 . 9		

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

P a r t n e r s t v o p r e H o r n é Z á h o r i e o . z .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o l l á r o v a

Číslo

1 1 4 6

PSČ

Obec

9 0 8 4 8 K o p č a n y

Telefónne číslo

0 9 1 1 2 2 7 7 3 0

E-mailová adresa

i n f o @ m a s - h o r n e z a h o r i e . s k

Zostavená dňa:

2 5 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

2 7 . 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	273673,01	44880,6	228792,41	64298,84
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	4500	2775	1725	2625
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003	0	0	0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	0	0	0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	0	0	0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	4500	2775	1725	2625
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	269173,01	42105,6	227067,41	61673,84
A.II.1.	Pozemky (031)	010	0	0	0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	0	0	0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	0	0	0	0
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	77612	30940,6	46671,4	61673,84
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	0	0	0	0
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	0	0	0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	0	0	0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	0	0	0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	11165	11165	0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	180396,01	0	180396,01	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	0	0	0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	0	0	0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	0	0	0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	0	0	0	0

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	29103,33	0	29103,33	7247,85
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	6338,18	0	6338,18	6338,18
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	6338,18	0	6338,18	6338,18
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032	0	0	0	0
3.	Výrobky (123 - 194)	033	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124 - 195)	034	0	0	0	0
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	0	0	0	0
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	0	0	0	0
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	0	0	0	0
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	0	0	0	0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	0	0	0	0
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	0	0	0	0
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	0	x	0	0
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	0	x	0	0
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	0	x	0	0
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	0	0	0	0
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	0	0	0	0
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	0	0	0	0
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	22765,15	0	22765,15	909,67
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	1,72	x	1,72	13,66
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	22763,43	x	22763,43	896,01
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	0	x	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055	0	0	0	0
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056	0	0	0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	11963,02	0	11963,02	48772,47
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	54,96	0	54,96	24,43
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	11908,06	0	11908,06	48748,04
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	314739,36	44880,6	269858,76	120319,16

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	37982,19	38176,66
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	37144,15	37144,15
A.I.1. Základné imanie (411)		063	37144,15	37144,15
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064	0	0
3. Fond reprodukcie (413)		065	0	0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066	0	0
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067	0	0
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	0	0
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	0	0
3. Ostatné fondy (427)		070	0	0
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	982,51	0
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-144,47	1032,51
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	3084,16	17843,66
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	0	0
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075	0	0
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076	0	0
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	0	0
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	39,31	28,71
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	39,31	28,71
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080	0	0
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	0	0
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082	0	0
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)		083	0	0
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084	0	0
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	0	0
B.III. Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095		086	2984,85	2774,95
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	41,11	33,34
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	1821,31	1658,26
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	1058,02	985,41
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	64,41	97,94
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	0	0
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092	0	0
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093	0	0
8. Spojovací účet pri združení (396)		094	0	0
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	0	0
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096	60	15040
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	0	0
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098	0	0
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	60	15040
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	228792,41	64298,84
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	0	0
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	228792,41	64298,84
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	0	0
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	269858,76	120319,16

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	288,79	0	288,79	130,33
502	Spotreba energie	02	800	0	800	650,52
504	Predaný tovar	03	0	0	0	
511	Opravy a udržiavanie	04	0	0	0	
512	Cestovné	05	141,52	0	141,52	77,26
513	Náklady na reprezentáciu	06	109,5	0	109,5	
518	Ostatné služby	07	8666,93	0	8666,93	11253,8
521	Mzdové náklady	08	27216,18	0	27216,18	26212,54
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	9392,31	0	9392,31	9123,39
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0	0	0	
527	Zákonné sociálne náklady	11	1177,6	0	1177,6	1005,76
528	Ostatné sociálne náklady	12	19,6	0	19,6	
531	Daň z motorových vozidiel	13	0	0	0	
532	Daň z nehnuteľností	14	0	0	0	
538	Ostatné dane a poplatky	15	0	0	0	582,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0	0	0	
542	Ostatné pokuty a penále	17	0	0	0	
543	Odpísanie pohľadávky	18	0	0	0	
544	Úroky	19	0	0	0	
545	Kurzové straty	20	12,94	0	12,94	
546	Dary	21	0	0	0	
547	Osobitné náklady	22	0	0	0	
548	Manká a škody	23	0	0	0	
549	Iné ostatné náklady	24	766,97	0	766,97	155,35
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	15902,44	0	15902,44	8882,16
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0	0	0	
553	Predané cenné papiere	27	0	0	0	
554	Predaný materiál	28	0	0	0	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0	0	0	
556	Tvorba fondov	30	0	0	0	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0	0	0	
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0	0	0	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0	0	0	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0	0	0	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0	0	0	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0	0	0	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0	0	0	
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	64494,78	0	64494,78	58073,61

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	0	0	0	
602	Tržby z predaja služieb	40	75	0	75	
604	Tržby za predaný tovar	41	0	0	0	
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0	0	0	
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0	0	0	
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0	0	0	
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0	0	0	
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0	0	0	
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0	0	0	
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0	0	0	
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0	0	0	
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0	0	0	
642	Ostatné pokuty a penále	51	0	0	0	
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0	0	0	
644	Úroky	53	0	0	0	
645	Kurzové zisky	54	0	0	0	
646	Prijaté dary	55	0	0	0	
647	Osobitné výnosy	56	0	0	0	
648	Zákonné poplatky	57	0	0	0	
649	Iné ostatné výnosy	58	15902,44	0	15902,44	8882,13
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0	0	0	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0	0	0	
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0	0	0	
654	Tržby z predaja materiálu	62	0	0	0	
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0	0	0	
656	Výnosy z použitia fondu	64	0	0	0	
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0	0	0	
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0	0	0	
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0	0	0	
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	0	0	0	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0	0	0	
664	Prijaté členské príspevky	70	4143	0	4143	3743
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	0	0	0	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0	0	0	
691	Dotácie	73	44229,87	0	44229,87	46480,99
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	64350,31	0	64350,31	59106,12
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-144,47	0	-144,47	1032,51
591	Daň z príjmov	76	0	0	0	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0	0	0	
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-144,47	0	-144,47	1032,51