

# 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 1 9 0 0 6 5 0 IČO 3 0 8 5 6 5 1 5 SK NACE 9 4 . 9 9 . 9	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

N Á R U Č S e n i o r & J u n i o r

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

F e d á k o v a

Číslo

1 9 4 4 / 5

PSČ Obec

8 4 1 0 2 B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

1 3 2 5 3 9 9

E-mailová adresa

e k o n o m i k a @ n a r u c z a c h r a n y . s k

Zostavená dňa:

2 9 . 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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	1809815,07	958957,75	850857,32	903556,62
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné 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				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	1809815,07	958957,75	850857,32	903556,62
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1534621,87	749828,41	784793,46	829114,13
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	71700,16	42591,23	29108,93	35626,03
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	86880,33	58896,37	27983,96	38816,46
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	116612,71	107641,74	8970,97	
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	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>				
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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	214840,19		214840,19	193788,41
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	4905,62		4905,62	4780,08
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031	4905,62		4905,62	4780,08
<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 r. 038 až r. 041</b>	<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 r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	42175,69		42175,69	21217,74
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	29036,08		29036,08	10030,84
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	10394,2		10394,2	11186,9
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x		
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
<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	2745,41		2745,41	
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	167758,88		167758,88	167790,59
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	5152,91	x	5152,91	2181,96
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	162605,97	x	162605,97	165608,63
<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 r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	36644,85		36644,85	3222,24
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058	3220,75		3220,75	3222,24
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059	33424,1		33424,1	
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	2061300,11	958957,75	1102342,36	1100567,27

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>	120765,27	95366,18
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	<b>r. 063 až r. 066</b>	<b>062</b>		
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	<b>r. 068 až r. 070</b>	<b>067</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	95366,18	60716,51
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	25399,09	34649,67
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	517940,09	511552,11
<b>B.I.1. Rezervy</b>	<b>r. 075 až r. 077</b>	<b>074</b>	82737,95	82787,07
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075	82737,95	
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		82787,07
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	<b>r. 079 až r. 085</b>	<b>078</b>	24444,23	44606,18
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	3359,52	4660,04
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	11935,94	24907,51
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	9148,77	15038,63
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	<b>r. 087 až r. 095</b>	<b>086</b>	285607,07	244848,02
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	151515,44	115544,62
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	55599,36	66949,14
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	54554,81	44806,56
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	15677,08	12397,6
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	8260,38	5150,1
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	<b>r. 097 až r. 099</b>	<b>096</b>	125150,84	139310,84
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	110990,84	125150,84
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098	14160	14160
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	463637	493648,98
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	4642,98	
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	458994,02	493648,98
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>	1102342,36	1100567,27

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	217494,76	790,71	218285,47	197874,49
502	Spotreba energie	02	102012,86	61,57	102074,43	52511,81
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	70100,95		70100,95	71248,71
512	Cestovné	05	2105,64		2105,64	1394,76
513	Náklady na reprezentáciu	06	17703,52		17703,52	2023,75
518	Ostatné služby	07	356647,74		356647,74	296932,38
521	Mzdové náklady	08	1052031,83	83,35	1052115,18	927706,95
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	364082,89	29,34	364112,23	323421,01
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	27048,71		27048,71	24445,41
528	Ostatné sociálne náklady	12	200		200	
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	54,9		54,9	
538	Ostatné dane a poplatky	15	120		120	750,82
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	1118,23		1118,23	472,28
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	4240,26		4240,26	855,86
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				584,29
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	12187,41		12187,41	8346,96
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	69108,67		69108,67	76710,46
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				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>2296258,37</b>	<b>964,97</b>	<b>2297223,34</b>	<b>1985279,94</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	147469,82	4266,9	151736,72	36930,37
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	22787,61		22787,61	18023,22
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	0,04		0,04	0,07
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	29043,31		29043,31	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	46645,79		46645,79	50777,81
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
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 právnických osôb	68	7660		7660	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	950627,06		950627,06	922493,18
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	7869,04		7869,04	10135,09
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1106946,27		1106946,27	982349,72
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>2319048,94</b>	<b>4266,9</b>	<b>2323315,84</b>	<b>2020709,46</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>22790,57</b>	<b>3301,93</b>	<b>26092,5</b>	<b>35429,52</b>
591	Daň z príjmov	76		693,41	693,41	779,85
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>22790,57</b>	<b>2608,52</b>	<b>25399,09</b>	<b>34649,67</b>