

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 1 4 2 3 8 5 5	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
3 6 0 8 4 1 1 5	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 2
8 7 . 9 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

D o b r ý P a s t i e r , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H l a v n á

Číslo

1 5 9 / 2

PSČ

Obec

9 2 5 2 3 J e l k a

Telefónne číslo

0 3 1 7 8 7 6 4 8 8

E-mailová adresa

d o b r y p a s t i e r n o @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 7 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

3 1 . 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	559292,85	409818	149474,85	162851,73
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	559292,85	409818	149474,85	162851,73
A.II.1.	Pozemky (031)	010	5274,57	0	5274,57	5274,57
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	1659,7	0	1659,7	1659,7
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	478489,56	336363,1	142126,46	154340,06
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	21456,53	21042,41	414,12	1577,4
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	18381,85	18381,85	0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	34030,64	34030,64	0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	0	0	0	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	220743,25	16470,16	204273,09	239467,36
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	9,96	0	9,96	8,42
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	9,96	0	9,96	8,42
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	49593,21	16470,16	33123,05	41402,6
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	49593,21	16470,16	33123,05	41402,6
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	14336,01	0	14336,01	13655,25
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	3421,88	0	3421,88	5191,12
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	10914,13	0	10914,13	8464,13
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	156804,07	0	156804,07	184401,09
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	4286,69	x	4286,69	3871,27
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	152517,38	x	152517,38	180529,82
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	293,76	0	293,76	312,53
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	293,76	0	293,76	312,53
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	0	0	0	0
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	780329,86	426288,16	354041,7	402631,62

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	305781,23	341946,02
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	321700,53	321700,53
A.I.1. Základné imanie	(411)	063	321700,53	321700,53
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	(412)	064	0	0
3. Fond reprodukcie	(413)	065	0	0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	066	0	0
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	18245,49	0
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068	0	0
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069	18245,49	0
3. Ostatné fondy	(427)	070	0	0
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	0	0
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-34164,79	20245,49
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	46471,47	59567,36
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	3872,59	1096,94
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079	3872,59	1096,94
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 nevymenované 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	42598,88	58470,42
B.III.1. Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	6669,53	7610,39
2. Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088	19835,85	20420,21
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	089	12889,31	13358,04
4. Daňové záväzky	(341 až 345)	090	3204,19	17081,78
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	0	0
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	0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	1789	1118,24
C.I.1. Výdavky budúcich období	(383)	101	1789	1118,24
2. Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102	0	0
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	354041,7	402631,62

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	14682,06	0	14682,06	15965,49
502	Spotreba energie	02	37572,85	3622,94	41195,79	27076,17
504	Predaný tovar	03	0	0	0	0
511	Opravy a udržiavanie	04	10817,61	149,79	10967,4	10212,85
512	Cestovné	05	6,5	0	6,5	89,95
513	Náklady na reprezentáciu	06	0	0	0	0
518	Ostatné služby	07	17315,82	244,44	17560,26	12869,1
521	Mzdové náklady	08	236153,21	0	236153,21	234030,83
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	82752,01	0	82752,01	82199,51
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0	0	0	0
527	Zákonné sociálne náklady	11	9370,65	0	9370,65	7583,07
528	Ostatné sociálne náklady	12	0	0	0	0
531	Daň z motorových vozidiel	13	0	0	0	0
532	Daň z nehnuteľností	14	0	241,41	241,41	956,67
538	Ostatné dane a poplatky	15	328	0	328	31,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0	0	0	0
542	Ostatné pokuty a penále	17	0	0	0	0
543	Odpísanie pohľadávky	18	0	0	0	0
544	Úroky	19	0	0	0	0
545	Kurzové straty	20	8,63	0	8,63	1,59
546	Dary	21	0	0	0	0
547	Osobitné náklady	22	74784,83	0	74784,83	64637,16
548	Manká a škody	23	0	0	0	0
549	Iné ostatné náklady	24	2414,96	0	2414,96	1312,6
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	8972,52	4404,36	13376,88	18812,06
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0	0	0	35956,32
553	Predané cenné papiere	27	0	0	0	0
554	Predaný materiál	28	0	0	0	0
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0	0	0	0
556	Tvorba fondov	30	0	0	0	0
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0	0	0	0
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	15589,43	0	15589,43	9406,99
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0	0	0	0
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0	0	0	0
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0	0	0	0
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0	0	0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0	0	0	0
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	510769,08	8662,94	519432,02	521141,86

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	0
602	Tržby z predaja služieb	40	0	3622,94	3622,94	4166,53
604	Tržby za predaný tovar	41	0	0	0	0
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0	0	0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0	0	0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0	0	0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0	0	0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0	0	0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0	0	0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0	0	0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0	0	0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0	0	0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51	0	0	0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0	0	0	0
644	Úroky	53	0	0	0	0
645	Kurzové zisky	54	0	0	0	0,02
646	Prijaté dary	55	0	0	0	0
647	Osobitné výnosy	56	11946,36	0	11946,36	10511,69
648	Zákonné poplatky	57	0	0	0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	2000	0	2000	215,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0	0	0	105000
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0	0	0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0	0	0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62	0	0	0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0	0	0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64	0	0	0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0	0	0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0	5040	5040	10299,97
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0	0	0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	0	0	0	0
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	19416,81	0	19416,81	15439,29
664	Prijaté členské príspevky	70	0	0	0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1878,88	0	1878,88	2047,17
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0	0	0	0
691	Dotácie	73	441362,24	0	441362,24	407495,24
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	476604,29	8662,94	485267,23	555174,92
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-34164,79	0	-34164,79	34033,06
591	Daň z príjmov	76	0	0	0	13787,57
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-34164,79	0	-34164,79	20245,49