Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2023

Zostavená k: 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 42238536

SK NACE: 94992 Čin.záujmových org.

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Názov účtovnej jednotky: Severovýchod Slovenska

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Námestie mieru 2

Číslo:

PSČ: 08001

Obec: Prešov

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 18.04.2024

Schválená dňa: 26.04.2024

Strana aktív

	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**	**1**	339 230,57	238 427,64	100 802,93	134 261,43
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	233 943,90	193 730,64	40 213,26	57 067,76
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	3 950,00	2 679,00	1 271,00	1 835,00
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	227 593,90	191 051,64	36 542,26	55 232,76
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7	2 400,00		2 400,00	
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	105 286,67	44 697,00	60 589,67	77 193,67
A.II.1	Pozemky (031)	10				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11	18 500,00		18 500,00	18 500,00
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12				
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13				
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	25 616,67	11 207,00	14 409,67	20 813,67
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	61 170,00	33 490,00	27 680,00	37 880,00
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**				
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28				

Strana aktív

	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**	**29**	172 968,80		172 968,80	110 381,76
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	28 163,37		28 163,37	28 939,93
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	28 163,37		28 163,37	28 822,09
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32				
3.	Výrobky (123 - 194)	33				
4.	Zvieratá (124 - 195)	34				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35				117,84
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	471,90		471,90	
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41	471,90		471,90	
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	324,66		324,66	368,61
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43				4,80
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	319,36		319,36	
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46		X		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47		X		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	5,30		5,30	363,81
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	144 008,87		144 008,87	81 073,22
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	357,80	X	357,80	2 070,85
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	143 651,07	X	143 651,07	79 002,37
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54		X		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56				
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	775,91		775,91	102 121,15
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	775,91		775,91	102 121,15
2.	Príjmy budúcich období (385)	59				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	512 975,28	238 427,64	274 547,64	346 764,34

Strana pasív

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**	**61**	153 389,92	206 508,75
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**		
A.I.1.	Základné imanie (411)	63		
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64		
3.	Fond reprodukcie (413)	65		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66		
A.II.	**Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070**	**67**		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**	206 508,75	318 593,83
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	-53 118,83	-112 085,08
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	45 491,78	37 663,45
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	17 163,38	12 191,60
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	17 163,38	12 191,60
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	11 433,37	16 909,56
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	897,05	1 832,09
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81	10 536,32	15 077,47
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85		
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	16 895,03	8 562,29
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	7 445,92	7 799,68
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	5 600,72	38,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	3 343,66	
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	504,73	676,61
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91		48,00
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95		
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**		
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97		
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99		
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	75 665,94	102 592,14
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	75 665,94	102 592,14
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	274 547,64	346 764,34

Náklady

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	1	119 044,24		119 044,24	118 967,27
502	Spotreba energie	2	2 712,06		2 712,06	2 099,58
504	Predaný tovar	3				3,36
511	Opravy a udržiavanie	4	502,02		502,02	1 216,38
512	Cestovné	5	3 134,00		3 134,00	2 935,53
513	Náklady na reprezentáciu	6	2 507,89		2 507,89	4 382,36
518	Ostatné služby	7	154 854,31		154 854,31	218 293,72
521	Mzdové náklady	8	137 470,55		137 470,55	132 090,02
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	48 903,94		48 903,94	46 201,18
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	3 551,80		3 551,80	2 977,28
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	3 480,00		3 480,00	7 869,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	19,10		19,10	47,60
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	977,52		977,52	488,50
545	Kurzové straty	20	2,49		2,49	2,05
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	52 064,59		52 064,59	115 460,92
548	Manká a škody	23	20,00		20,00	
549	Iné ostatné náklady	24	2 148,60		2 148,60	3 946,54
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	35 858,50		35 858,50	39 516,77
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		512,29	512,29	
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	250 973,18		250 973,18	100 693,82
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**	818 224,79	512,29	818 737,08	797 191,88

Výnosy

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40		26,10	26,10	
604	Tržby za predaný tovar	41				22,40
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	4,75		4,75	
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				7 100,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		703,10	703,10	
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	505 918,53		505 918,53	415 081,79
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	258 999,20		258 999,20	262 902,61
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	764 922,48	729,20	765 651,68	685 106,80
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-53 302,31	216,91	-53 085,40	-112 085,08
591	Daň z príjmov	76	33,43		33,43	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-53 335,74	216,91	-53 118,83	-112 085,08