Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2023

Zostavená k: 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 31257305

SK NACE: 87300 Starost.o staršie os.

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Názov účtovnej jednotky: Domov Nálepkovo, n.o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Letná

Číslo: 352/8

PSČ: 05333

Obec: Nálepkovo

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 24.06.2024

Schválená dňa: 25.06.2024

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**	1 979 504,95	1 475 591,55	503 913,40	480 121,99
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**				
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				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	1 979 504,95	1 475 591,55	503 913,40	480 121,99
A.II.1	Pozemky (031)	10	29 842,32		29 842,32	29 842,32
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	1 376 100,61	964 390,36	411 710,25	376 660,25
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	245 677,33	234 673,81	11 003,52	12 915,36
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	48 205,40	48 205,40		
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	253 381,96	218 811,92	34 570,04	43 916,79
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	26 297,33	9 510,06	16 787,27	16 787,27
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**	202 927,20		202 927,20	230 599,20
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	33 554,76		33 554,76	27 822,25
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	24 078,66		24 078,66	19 634,70
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	9 476,10		9 476,10	8 187,55
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				
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				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	27 488,92		27 488,92	28 232,11
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	5 920,50		5 920,50	7 810,00
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44				
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	4 279,01	X	4 279,01	7 447,32
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	17 289,41		17 289,41	12 974,79
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	141 883,52		141 883,52	174 544,84
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	13 428,86	X	13 428,86	10 870,34
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	128 454,66	X	128 454,66	163 674,50
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**	2 782,28		2 782,28	2 138,87
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	2 782,28		2 782,28	2 138,87
2.	Príjmy budúcich období (385)	59				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	2 185 214,43	1 475 591,55	709 622,88	712 860,06

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**	429 717,47	431 327,07
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	1 086 784,53	1 086 784,53
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	1 086 784,53	1 086 784,53
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**	-661 050,14	-640 632,02
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	3 983,08	-14 825,44
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	192 848,26	166 640,77
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	48 634,00	35 550,61
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	48 634,00	35 550,61
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	1 960,56	1 171,36
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	1 960,56	1 171,36
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81		
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**	142 061,85	129 781,40
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	3 258,82	4 968,68
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	34 338,73	30 520,77
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	21 613,14	20 518,17
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	3 433,12	4 718,19
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91		
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	79 418,04	69 055,59
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**	191,85	137,40
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97		
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98	191,85	137,40
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99		
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	87 057,15	114 892,22
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	87 057,15	114 892,22
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	709 622,88	712 860,06

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	144 057,46	25 164,09	169 221,55	175 708,55
502	Spotreba energie	2	18 605,47	7 983,00	26 588,47	35 925,58
504	Predaný tovar	3		17 683,44	17 683,44	14 431,51
511	Opravy a udržiavanie	4	11 816,79		11 816,79	3 652,87
512	Cestovné	5				
513	Náklady na reprezentáciu	6	1 108,08		1 108,08	960,71
518	Ostatné služby	7	22 838,38		22 838,38	28 488,58
521	Mzdové náklady	8	494 745,61	27 056,96	521 802,57	461 746,29
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	172 262,56	9 524,02	181 786,58	157 411,07
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1 830,00		1 830,00	1 970,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	55 387,36		55 387,36	17 074,38
528	Ostatné sociálne náklady	12	596,60		596,60	288,72
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	444,13		444,13	444,13
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 395,90		1 395,90	1 258,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	12,20		12,20	69,90
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3 884,60		3 884,60	3 125,47
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	30 791,68	1 709,65	32 501,33	56 396,60
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				
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	959 776,82	89 121,16	1 048 897,98	958 952,36

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	282 955,81	70 534,98	353 490,79	350 024,06
604	Tržby za predaný tovar	41		19 938,20	19 938,20	16 561,92
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	12 272,17		12 272,17	12 668,20
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	51 606,00		51 606,00	
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1 933,62		1 933,62	4 394,80
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	15 381,86		15 381,86	17 885,60
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1 225,00		1 225,00	5 710,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2 372,30		2 372,30	2 560,65
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	594 661,12		594 661,12	534 321,69
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	962 407,88	90 473,18	1 052 881,06	944 126,92
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	2 631,06	1 352,02	3 983,08	-14 825,44
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	2 631,06	1 352,02	3 983,08	-14 825,44