

**Ú tovná z ávierka**  
**Ú NUJ (MF/011079/2021-74)**  
**k 31.12.2023**

**Zostavená k:** 31.12.2023

**Da ové identifika né íslo:** 2021573884

**I O:** 37791541

**SK NACE:** 88990 Ost.soc.star.bez.ubyt.

**Ú tovná z ávierka**

Riadna

**Za obdobie**

**od:** 01/2023

**do:** 12/2023

**Bezprostredne predchádzajúce obdobie**

**od:** 01/2022

**do:** 12/2022

**Názov ú tovej jednotky:** Komunitná nadácia mesta Humenné

**Sídlo ú tovej jednotky**

**Ulica:** Kukorelliho

**íslo:** 1501/34

**PS :** 06601

**Obec:** Humenné

**Telefónne íslo:**

**E-mailová adresa:**

**Zostavená d a:** 03.06.2024

**Schválená d a:** 03.06.2024

---

## Strana aktív

|               | Strana aktív  | .r.       | Bežné ú tovné obdobie |          |       | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|---------------|---|-----------|-----------------------|----------|-------|--|
|               |   |           | Brutto                | Korekcia | Netto | Netto  |
|               | a   | b         | 1                     | 2        | 3     | 4  |
| <b>A.</b>     | <b>NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>  | <b>1</b>  |                       |          |       |  |
| <b>A.I.</b>   | <b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>   | <b>2</b>  |                       |          |       |  |
| A.I.1.        | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej inosti 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         |                       |          |       |  |
| <b>A.II.</b>  | <b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>   | <b>9</b>  |                       |          |       |  |
| A.II.1        | Pozemky (031)   | 10        |                       |          |       |  |
| 2.            | Umelecké diela a zbierky (032)  | 11        |                       |          |       |  |
| 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        |                       |          |       |  |
| 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        |                       |          |       |  |
| 10.           | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)  | 19        |                       |          |       |  |
| 11.           | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 20        |                       |          |       |  |
| <b>A.III.</b> | <b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>   | <b>21</b> |                       |          |       |  |
| 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   | .r.       | Bežné ú tovné obdobie |          |           | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|---------------|--|-----------|-----------------------|----------|-----------|--|
|               |  |           | Brutto                | Korekcia | Netto     | Netto  |
|               | a  | b         | 1                     | 2        | 3         | 4  |
| <b>B.</b>     | <b>OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>  | <b>29</b> | 17 854,37             |          | 17 854,37 | 18 197,23                                    |
| <b>B.I.</b>   | <b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>   | <b>30</b> |                       |          |           |  |
| B.I.1.        | Materiál (112 + 119) - 191   | 31        |                       |          |           |  |
| 2.            | Nedokon ená 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        |                       |          |           |  |
| 6.            | Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)   | 36        |                       |          |           |  |
| <b>B.II.</b>  | <b>Dlhodobé poh adávky r. 038 až r. 041</b>  | <b>37</b> |                       |          |           |  |
| 1.            | Poh adávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ  | 38        |                       |          |           |  |
| 2.            | Ostatné poh adávky (315 AÚ - 391AÚ)  | 39        |                       |          |           |  |
| 3.            | Poh adávky vo i ú astníkom združení (358AÚ - 391AÚ)  | 40        |                       |          |           |  |
| 4.            | Iné poh adávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ  | 41        |                       |          |           |  |
| <b>B.III.</b> | <b>Krátkodobé poh adávky r. 043 až r. 050</b>  | <b>42</b> | 10 000,00             |          | 10 000,00 | 10 000,00                                    |
| B.III.1.      | Poh adávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ  | 43        | 10 000,00             |          | 10 000,00 | 10 000,00                                    |
| 2.            | Ostatné poh adávky (315 AÚ - 391 AÚ)   | 44        |                       |          |           |  |
| 3.            | Zú tovanie so Sociálnou pois ov ou a zdravotnými pois ov ami (336)                                   | 45        |                       | X        |           |  |
| 4.            | Da ové poh adávky (341 až 345)   | 46        |                       | X        |           |  |
| 5.            | Poh adávky z dôvodu finan ných vz ahov k štátnemu rozpo tu a rozpo tom územnej samosprávy (346+ 348) | 47        |                       | X        |           |  |
| 6.            | Poh adávky vo i ú astníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)   | 48        |                       |          |           |  |
| 7.            | Spojovací ú et pri združení (396 - 391AÚ)  | 49        |                       |          |           |  |
| 8.            | Iné poh adávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ   | 50        |                       |          |           |  |
| <b>B.IV.</b>  | <b>Finan né ú ty r. 052 až r. 056</b>  | <b>51</b> | 7 854,37              |          | 7 854,37  | 8 197,23                                     |
| B.IV.1.       | Pokladnica (211 + 213)   | 52        | 21,73                 | X        | 21,73     | 58,43  |
| 2.            | Bankové ú ty (221 AÚ + 261)  | 53        | 7 832,64              | X        | 7 832,64  | 8 138,80                                     |
| 3.            | Bankové ú ty s dobou viazaností dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)  | 54        |                       | X        |           |  |
| 4.            | Krátkodobý finan ný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ                                  | 55        |                       |          |           |  |
| 5.            | Obstaranie krátkodobého finan ného majetku (259 - 291AÚ)   | 56        |                       |          |           |  |
| <b>C.</b>     | <b>ASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>  | <b>57</b> |                       |          |           |  |
| C.1.          | Náklady budúcich období (381)  | 58        |                       |          |           |  |
| 2.            | Príjmy budúcich období (385)   | 59        |                       |          |           |  |
|               | <b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>  | <b>60</b> | 17 854,37             |          | 17 854,37 | 18 197,23                                    |

## Strana pasív

| Strana pasív  |   | .r.        | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|---------------|---|------------|-----------------------|--|
| a             |   | b          | 5                     | 6  |
| <b>A.</b>     | <b>VLASTNÉ IMANIE r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 072</b>   | <b>61</b>  | 17 824,37             | 18 107,23                                    |
| <b>A.I.</b>   | <b>Imanie a fondy r. 063 až r. 066</b>  | <b>62</b>  | 6 638,78              | 6 638,78                                     |
| A.I.1.        | Základné imanie (411)   | 63         | 6 638,78              | 6 638,78                                     |
| 2.            | Fondy tvorené pod a osobitných predpisov (412)  | 64         |                       |  |
| 3.            | Fond reprodukcie (413)  | 65         |                       |  |
| 4.            | Oce ovacie rozdiely z precenenia kapitálových ú astín (415)   | 66         |                       |  |
| <b>A.II.</b>  | <b>Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070</b>  | <b>67</b>  |                       |  |
| A.II.1.       | Rezervný fond (421)   | 68         |                       |  |
| 2.            | Fondy tvorené zo zisku (423)  | 69         |                       |  |
| 3.            | Ostatné fondy (427)   | 70         |                       |  |
| <b>A.III.</b> | <b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>                                 | <b>71</b>  | 11 468,45             | 13 167,38                                    |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b> | <b>72</b>  | -282,86               | -1 698,93                                    |
| <b>B.</b>     | <b>ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096</b>  | <b>73</b>  | 30,00                 | 90,00  |
| <b>B.I.1.</b> | <b>Rezervy r. 075 až r. 077</b>   | <b>74</b>  |                       |  |
| 2.            | Rezervy zákonné (451AÚ)   | 75         |                       |  |
| 3.            | Ostatné rezervy (459AÚ)   | 76         |                       |  |
| 4.            | Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)  | 77         |                       |  |
| <b>B.II.</b>  | <b>Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085</b>  | <b>78</b>  |                       |  |
| B.II.1.       | Záväzky zo sociálneho fondu (472)   | 79         |                       |  |
| 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>B.III.</b> | <b>Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095</b>  | <b>86</b>  | 30,00                 | 90,00  |
| B.III.1.      | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323   | 87         | 30,00                 | 30,00  |
| 2.            | Záväzky vo i zamestnancom (331+ 333)  | 88         |                       |  |
| 3.            | Zú tovanie so Sociálnou pois ov ou a zdravotnými pois ov ami (336)                                    | 89         |                       |  |
| 4.            | Da ové záväzky (341 až 345)   | 90         |                       |  |
| 5.            | Záväzky z dôvodu finan ných vz ahov k štátnemu rozpo tu a rozpo tom územnej samosprávy (346+348)      | 91         |                       |  |
| 6.            | Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)                                     | 92         |                       |  |
| 7.            | Záväzky vo i ú astníkom združení (368)  | 93         |                       |  |
| 8.            | Spojovací ú et pri združení (396)   | 94         |                       |  |
| 9.            | Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)  | 95         |                       | 60,00  |
| <b>B.IV.</b>  | <b>Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099</b>  | <b>96</b>  |                       |  |
| B.IV.1        | Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)  | 97         |                       |  |
| 2.            | Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)   | 98         |                       |  |
| 3.            | Prijaté krátkodobé finan né výpomoci (241 + 249)  | 99         |                       |  |
| <b>C.</b>     | <b>ASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103</b>  | <b>100</b> |                       |  |
| C.I.1.        | Výdavky budúcich období (383)   | 101        |                       |  |
| 2.            | Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)  | 102        |                       |  |
| 3.            | Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)  | 103        |                       |  |
|               | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A Ú TY ASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061 + r.073 + r.100</b>                  | <b>104</b> | 17 854,37             | 18 197,23                                    |

## Náklady

| Íslo ú tu | Náklady   | Íslo riadku | Innos              |                         |                  | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|-----------|---|-------------|--------------------|-------------------------|------------------|--|
|           |   |             | Hlavná nezda ovaná | Podnikateľská zda ovaná | Spolu            |  |
| a         | b   | c           | 1                  | 2                       | 3                | 4  |
| 501       | Spotreba materiálu  | 1           | 7,20               |                         | 7,20             | 22,04  |
| 502       | Spotreba energie  | 2           |                    |                         |                  |  |
| 504       | Predaný tovar   | 3           |                    |                         |                  |  |
| 511       | Opravy a udržiavanie  | 4           |                    |                         |                  |  |
| 512       | Cestovné  | 5           |                    |                         |                  |  |
| 513       | Náklady na reprezentáciu  | 6           |                    |                         |                  |  |
| 518       | Ostatné služby  | 7           | 429,50             |                         | 429,50           | 422,50                                       |
| 521       | Mzdové náklady  | 8           |                    |                         |                  |  |
| 524       | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 9           |                    |                         |                  |  |
| 525       | Ostatné sociálne poistenie  | 10          |                    |                         |                  |  |
| 527       | Zákonné sociálne náklady  | 11          |                    |                         |                  |  |
| 528       | Ostatné sociálne náklady  | 12          |                    |                         |                  |  |
| 531       | Da z motorových vozidiel  | 13          |                    |                         |                  |  |
| 532       | Da z nehnute ností  | 14          |                    |                         |                  |  |
| 538       | Ostatné dane a poplatky   | 15          |                    |                         |                  |  |
| 541       | Zmluvné pokuty a penále   | 16          |                    |                         |                  |  |
| 542       | Ostatné pokuty a penále   | 17          |                    |                         |                  |  |
| 543       | Odpísanie poh adávky  | 18          |                    |                         |                  |  |
| 544       | Úroky   | 19          |                    |                         |                  |  |
| 545       | Kurzové straty  | 20          |                    |                         |                  |  |
| 546       | Dary  | 21          |                    |                         |                  |  |
| 547       | Osobitné náklady  | 22          |                    |                         |                  |  |
| 548       | Manká a škody   | 23          |                    |                         |                  |  |
| 549       | Iné ostatné náklady   | 24          | 68,00              |                         | 68,00            | 76,00  |
| 551       | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25          |                    |                         |                  |  |
| 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 finan ný majetok  | 29          |                    |                         |                  |  |
| 556       | Tvorba fondov   | 30          |                    |                         |                  |  |
| 557       | Náklady na precenenie cenných papierov  | 31          |                    |                         |                  |  |
| 558       | Tvorba a zú tovanie opravných položiek  | 32          |                    |                         |                  |  |
| 561       | Poskytnuté príspevky organiza ným zložkám   | 33          |                    |                         |                  |  |
| 562       | Poskytnuté príspevky iným ú tovným jednotkám  | 34          | 4 500,00           |                         | 4 500,00         | 4 550,00                                     |
| 563       | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám  | 35          | 10 500,00          |                         | 10 500,00        | 6 790,00                                     |
| 565       | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane  | 36          |                    |                         |                  |  |
| 567       | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky   | 37          |                    |                         |                  |  |
|           | <b>Ú tová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b>   | <b>38</b>   | <b>15 504,70</b>   |                         | <b>15 504,70</b> | <b>11 860,54</b>                             |

## Výnosy

| Íslo ú tu | Výnosy  | Íslo riadku | Innos              |                         |                  | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|-----------|---|-------------|--------------------|-------------------------|------------------|--|
|           |   |             | Hlavná nezda ovaná | Podnikateľská zda ovaná | Spolu            |  |
| a         | b   | c           | 1                  | 2                       | 3                | 4  |
| 601       | Tržby za vlastné výroby   | 39          |                    |                         |                  |  |
| 602       | Tržby z predaja služieb   | 40          |                    |                         |                  |  |
| 604       | Tržby za predaný tovar  | 41          |                    |                         |                  | 5,50   |
| 611       | Zmena stavu zásob nedokonej 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          |                    |                         |                  |  |
| 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          |                    |                         |                  |  |
| 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          | 15 000,00          |                         | 15 000,00        | 10 000,00                                    |
| 663       | Prijaté príspevky od fyzických osôb   | 69          |                    |                         |                  |  |
| 664       | Prijaté lenské príspevky  | 70          |                    |                         |                  |  |
| 665       | Príspevky z podielu zaplatenej dane   | 71          | 221,84             |                         | 221,84           | 156,11                                       |
| 667       | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72          |                    |                         |                  |  |
| 691       | Dotácie   | 73          |                    |                         |                  |  |
|           | <b>Ú tová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                                 | <b>74</b>   | <b>15 221,84</b>   |                         | <b>15 221,84</b> | <b>10 161,61</b>                             |
|           | <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                    | <b>75</b>   | <b>-282,86</b>     |                         | <b>-282,86</b>   | <b>-1 698,93</b>                             |
| 591       | Daň z príjmov   | 76          |                    |                         |                  |  |
| 595       | Dodatné odvody dane z príjmov   | 77          |                    |                         |                  |  |
|           | <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>     | <b>78</b>   | <b>-282,86</b>     |                         | <b>-282,86</b>   | <b>-1 698,93</b>                             |