Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2024

Zostavená k: 31.12.2024

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 42238536

SK NACE: 94992 Čin.záujmových org.

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2024

do: 12/2024

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Názov účtovnej jednotky: Severovýchod Slovenska

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Námestie mieru 2

Číslo:

PSČ: 08001

Obec: Prešov

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 08.03.2025

Schválená dňa: 24.03.2025

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**	346 808,57	271 757,64	75 050,93	100 802,93
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	241 521,90	210 456,64	31 065,26	40 213,26
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	3 243,00	707,00	1 271,00
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	237 571,90	207 213,64	30 358,26	36 542,26
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7				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	61 301,00	43 985,67	60 589,67
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	17 611,00	8 005,67	14 409,67
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	43 690,00	17 480,00	27 680,00
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**	180 036,81		180 036,81	172 968,80
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	31 399,19		31 399,19	28 163,37
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	31 399,19		31 399,19	28 163,37
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				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				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
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	51 173,82		51 173,82	324,66
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	9,00		9,00	
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	50 337,16		50 337,16	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	827,66		827,66	5,30
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	97 463,80		97 463,80	144 008,87
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	103,40	X	103,40	357,80
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	97 360,40	X	97 360,40	143 651,07
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**	807,52		807,52	775,91
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	807,52		807,52	775,91
2.	Príjmy budúcich období (385)	59				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	527 652,90	271 757,64	255 895,26	274 547,64

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**	143 138,81	153 389,92
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**	153 391,52	206 508,75
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	-10 252,71	-53 118,83
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	53 160,77	45 491,78
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	20 657,67	17 163,38
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	20 657,67	17 163,38
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	7 501,14	11 433,37
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	1 570,67	897,05
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81	5 930,47	10 536,32
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**	25 001,96	16 895,03
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	10 435,70	7 445,92
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	8 950,01	5 600,72
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	5 396,46	3 343,66
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	219,79	504,73
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		
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**	59 595,68	75 665,94
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	59 595,68	75 665,94
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	255 895,26	274 547,64

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	116 088,96		116 088,96	119 044,24
502	Spotreba energie	2	4 708,46		4 708,46	2 712,06
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	1 666,01		1 666,01	502,02
512	Cestovné	5	3 960,87		3 960,87	3 134,00
513	Náklady na reprezentáciu	6	530,58		530,58	2 507,89
518	Ostatné služby	7	372 009,48	332,29	372 341,77	154 854,31
521	Mzdové náklady	8	217 077,53		217 077,53	137 470,55
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	78 580,86		78 580,86	48 903,94
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	7 201,86		7 201,86	3 551,80
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	5 620,00		5 620,00	3 480,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				19,10
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	376,75		376,75	977,52
545	Kurzové straty	20	11,23		11,23	2,49
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	72 534,06		72 534,06	52 064,59
548	Manká a škody	23				20,00
549	Iné ostatné náklady	24	2 553,42		2 553,42	2 148,60
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	33 330,00		33 330,00	35 858,50
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		452,26	452,26	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	176 840,04		176 840,04	250 973,18
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**	1 093 090,11	784,55	1 093 874,66	818 737,08

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		359,40	359,40	26,10
604	Tržby za predaný tovar	41		15,00	15,00	
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	6,03		6,03	4,75
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	0,39		0,39	
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		541,20	541,20	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	769 842,46		769 842,46	505 918,53
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	312 878,26		312 878,26	258 999,20
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	1 082 727,14	915,60	1 083 642,74	765 651,68
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-10 362,97	131,05	-10 231,92	-53 085,40
591	Daň z príjmov	76	20,79		20,79	33,43
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-10 383,76	131,05	-10 252,71	-53 118,83