

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 1 8 4 7 2 6	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 6 0 9 8 8 1 7	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
SK NACE 9 4 . 9 1 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 2

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

Z b o r C i r k v i b r a t s k e j v L e v i c i a c h

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S a m a C h a l u p k u

Číslo

7

PSČ

Obec

9 3 4 0 1 L e v i c e

Telefónne číslo

0 3 6 6 3 3 2 5 2 0

E-mailová adresa

l e v i c e @ c b . s k

Zostavená dňa:

0 3 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

0 3 . 0 3 . 2 0 2 4

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	723454,99	483203,02	240251,97	272027,24
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	708454,99	483203,02	225251,97	237027,24
A.II.1.	Pozemky (031)	010	30020,2		30020,2	1139,7
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	652982,9	457901,88	195081,02	206552,9
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	25451,89	25301,14	150,75	454,14
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				28880,5
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	15000		15000	35000
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	15000		15000	35000
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

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	98590,57		98590,57	62695,24
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	5577,89		5577,89	6367,9
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	5577,89		5577,89	6367,9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	41142,35		41142,35	14341,23
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				120
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				14221,23
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	41142,35		41142,35	
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	51870,33		51870,33	41986,11
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	1983,48	x	1983,48	5370,73
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	49886,85	x	49886,85	36615,38
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	715,67		715,67	535,63
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	715,67		715,67	535,63
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	822761,23	483203,02	339558,21	335258,11

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	298070	290708,12
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	259118,31	259118,31
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	258408,06	258408,06
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	710,25	710,25
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	38080,12	36169,35
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	38080,12	36169,35
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-18690,31	-18690,31
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	19561,88	14110,77
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	16542,58	21184,54
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	35,56	9505,08
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	35,56	5,08
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		9500
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	16507,02	11679,46
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	13775,63	10092,54
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	728,4	659,94
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	303,04	278,22
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	1856,85	648,76
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	-156,9	
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	24945,63	23365,45
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	5251,77	2733,67
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	19693,86	20631,78
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	339558,21	335258,11

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	5163,88	179,5	5343,38	7492,83	
502	Spotreba energie	02	18224,26	5634,29	23858,55	31319,06	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	438,04	58,97	497,01	29492,4	
512	Cestovné	05	1084		1084	799,78	
513	Náklady na reprezentáciu	06					
518	Ostatné služby	07	19495,35	681,02	20176,37	21702,73	
521	Mzdové náklady	08	9247,82		9247,82	5981,39	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	2723,2		2723,2	1718,05	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	30,48		30,48	5,08	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	627,21	61,71	688,92	634,78	
538	Ostatné dane a poplatky	15	374,4		374,4	308,88	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	43,03		43,03		
542	Ostatné pokuty a penále	17					
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20	0,42		0,42	52,9	
546	Dary	21				10	
547	Osobitné náklady	22	711,82	204	915,82	39,24	
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	989,14		989,14	695,87	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	7143,01	4632,26	11775,27	11775,27	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28		1086,61	1086,61	489,87	
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	35797,39		35797,39	43545,46	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	20806		20806	22291	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	353,38		353,38		
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	123252,83	12538,36	135791,19	178354,59

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				
602	Tržby z predaja služieb	40	4915		4915	5289,6
604	Tržby za predaný tovar	41				
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				
645	Kurzové zisky	54				0,5
646	Prijaté dary	55	937,92		937,92	937,92
647	Osobitné výnosy	56	204		204	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				5,11
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	0	1499,57	1499,57	528,97
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	0	19800	19800	20100
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	9951,23		9951,23	3805
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	86732,65		86732,65	113532,67
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	33137,45		33137,45	48882,25
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	135878,25	21299,57	157177,82	193082,02
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	12625,42	8761,21	21386,63	14727,43
591	Daň z príjmov	76		1824,75	1824,75	616,66
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	12625,42	6936,46	19561,88	14110,77