

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 2 2 6 6 9 1 IČO 3 1 9 9 7 5 2 0 SK NACE 9 4 . 9 1 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 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

V ý c h o d n ý d i š t r i k t E v a n j e l i c k e j c i r k v i a u g s b u r s k é h o v y z n a n i a n a S l o v e n s k u

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H l a v n á

Číslo

1 3 7

PSČ Obec

0 8 0 0 1 P r e š o v

Telefónne číslo

0 5 1 7 7 2 2 5 1 5

E-mailová adresa

e k o n o m @ v d e c a v . s k

Zostavená dňa:

2 0 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

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	9137485,6	2061859,91	7075625,69	7171539,76
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	9127385,6	2061859,91	7065525,69	7161439,76
A.II.1.	Pozemky (031)	010	1414869,9		1414869,9	1414869,9
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	3660		3660	3660
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	7225510,8	1748149,21	5477361,59	5534488,13
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	312278,98	190908,64	121370,34	139796,86
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	84235,42	59413,41	24822,01	41883,37
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	80830,5	63388,65	17441,85	5317,67
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	6000		6000	21423,83
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	10100		10100	10100
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				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	10100		10100	10100
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	660865,43	1591,43	659274	668249,24
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	91,41		91,41	
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	91,41		91,41	
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	52399,24	1591,43	50807,81	56983,74
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	30718,19	1591,43	29126,76	31653,79
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	21000		21000	24729,01
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	681,05		681,05	600,94
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	608374,78		608374,78	611265,5
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	7024,73	x	7024,73	1036,07
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	601350,05	x	601350,05	610229,43
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	78600,64		78600,64	49724,35
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	7959,61		7959,61	409,34
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	70641,03		70641,03	49315,01
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	9876951,67	2063451,34	7813500,33	7889513,35

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	2820515,71	2699519,01
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	2212618,36	2162305,01
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	1878400,9	1878400,9
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	327469,9	277156,55
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066	6747,56	6747,56
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	462111,64	448433,27
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	145785,71	88780,73
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1708817,71	1875030,95
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	28074,77	28657,42
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	929,95	926,48
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082	27144,82	27730,94
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	129273,41	141347,55
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 (321+ 326)	087	66561,34	89163,3
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	1450,01	3689,25
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	3322,27	4696,6
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	22333,45	10271,18
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	4497,03	
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	31109,31	33527,22
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	1551469,53	1705025,98
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	1551469,53	1705025,98
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	3284166,91	3314963,39
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	17030	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	3267136,91	3314963,39
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	7813500,33	7889513,35

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	18023,75	8828,44	26852,19	107970,56	
502	Spotreba energie	02	13996,97	52530,25	66527,22	70345,09	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	2859,75	211595,46	214455,21	26256,52	
512	Cestovné	05	459,65		459,65	712,27	
513	Náklady na reprezentáciu	06	3002,38		3002,38	3262,9	
518	Ostatné služby	07	9454,18	46243,61	55697,79	56672,55	
521	Mzdové náklady	08	82342,77	54488,38	136831,15	123231,39	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	28202,94	17580,17	45783,11	41753,11	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	4152,46	1263,97	5416,43	3980,18	
528	Ostatné sociálne náklady	12	30		30	49,1	
531	Daň z motorových vozidiel	13		114,69	114,69	111	
532	Daň z nehnuteľností	14	1215,38	10689,58	11904,96	9373,12	
538	Ostatné dane a poplatky	15	553,46	5732,77	6286,23	4961,95	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17		4,53	4,53	298,1	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	4899,25	17202,7	22101,95	16696,53	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21	325		325	9048,47	
547	Osobitné náklady	22	62487,24		62487,24	72375,83	
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	3306,24	10132,37	13438,61	11691,89	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	120190,93	99508,88	219699,81	201900,04	
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		1591,43	1591,43		
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	38294,3	150	38444,3	3787,32	
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	393796,65	537657,23	931453,88	764477,92

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		22833,54	22833,54	24869,28
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	44430,72	710,56	45141,28	7370,19
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				16926,59
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	48522	11473,91	59995,91	52578,58
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		336762,54	336762,54	306234,24
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	57448,08		57448,08	54052,04
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	10212,18		10212,18	29311,29
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	43137,93	1340	44477,93	26531,58
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	215952,4	320243,52	536195,92	362808,76
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	419703,31	693364,07	1113067,38	880682,55
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	25906,66	155706,84	181613,5	116204,63
591	Daň z príjmov	76		35827,79	35827,79	27423,9
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	25906,66	119879,05	145785,71	88780,73