

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 0 2 5 7 5 7 9

IČO

5 0 3 0 5 6 1 1

SK NACE

9 4 . 9 9 . 9

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Za obdobie

Mesiac

od 0 1

do 1 2

od 0 1

do 1 2

Rok

2 0 2 3

2 0 2 3

2 0 2 2

2 0 2 2

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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 d r u ž e n i e o b c í H o l e š k a n a t r i e d e n i e a n a
k l a d a n i e s o d p a d m i

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D . 1 6 8

Číslo

PSČ

9 2 2 0 9

Obec

B o r o v c e

Telefónne číslo

+ 4 2 1 9 1 1 9 9 2 9 6 9

Emailová adresa

p o d a t e l n a . o d p a d y @ h o l e s k a . s k

Zostavená dňa

2 2 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa

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	3 303 488,70	270 399,19	3 033 089,51	669 288,64
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	3 303 488,70	270 399,19	3 033 089,51	669 288,64
A.II.1.	Pozemky (031)	010	57 832,24		57 832,24	33 746,24
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	0,00		0,00	0,00
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	91 160,00	21 271,08	69 888,92	74 447,00
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	146 818,28	47 068,63	99 749,65	358 715,95
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	492 210,49	143 936,60	348 273,89	154 716,29
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	232 491,50	58 122,88	174 368,62	0,00
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	263 195,16	0,00	263 195,16	47 663,16
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	2 019 781,03	0,00	2 019 781,03	0,00
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	0,00	0,00	0,00	0,00
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	2 494 427,87	0,00	2 494 427,87	445 265,59
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	11 334,44	0,00	11 334,44	140 631,34
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	11 334,44	0,00	11 334,44	140 631,34
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032	0,00	0,00	0,00	0,00

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
3.	Výrobky (123 - 194)	033	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124 - 195)	034	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	158 166,47	0,00	158 166,47	189 380,23
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	132 566,47	0,00	132 566,47	189 380,23
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	25 600,00	0,00	25 600,00	0,00
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	2 318 764,72	0,00	2 318 764,72	80 044,84
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	71 406,39	0,00	71 406,39	53 528,07
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	0,00	0,00	0,00	25 600,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	0,00	X	0,00	0,00
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	523,19	X	523,19	916,77
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	2 246 735,14	X	2 246 735,14	0,00
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	100,00	0,00	100,00	0,00
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	6 162,24	0,00	6 162,24	35 209,18
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	306,94	X	306,94	108,76
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	5 855,30	X	5 855,30	35 100,42
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	0,00	X	0,00	0,00
4.	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	055	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 až r. 059		057	24 217,19	0,00	24 217,19	17 577,83
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	3 158,14	0,00	3 158,14	1 099,49
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	21 059,05	0,00	21 059,05	16 478,34
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	5 822 133,76	270 399,19	5 551 734,57	1 132 132,06

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	213 728,51	227 450,02
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	85 631,73	62 919,12
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	85 631,73	62 919,12
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	0,00	0,00
3.	Fond reprodukcie (413)	065	0,00	0,00
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066	0,00	0,00
A.II.	Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070	067	141 818,29	0,00
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	141 818,29	0,00
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	0,00	0,00
3.	Ostatné fondy (427)	070	0,00	0,00
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	071	0,00	117 050,93
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	-13 721,51	47 479,97
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	3 091 270,92	904 682,04
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	0,00	0,00
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075	0,00	0,00
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076	0,00	0,00
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	0,00	0,00
B.II	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	76 536,40	116 010,14
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	321,64	17,22
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	080	0,00	0,00
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	0,00	0,00
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082	0,00	0,00
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	083	0,00	0,00
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084	0,00	0,00
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	76 214,76	115 992,92
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	36 090,76	354 506,66
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	14 991,62	335 109,03
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	12 112,31	5 679,89
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	6 966,74	3 392,80
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	1 932,09	1 420,65
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	0,00	0,00
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092	0,00	0,00
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093	0,00	0,00
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094	0,00	0,00
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476 AÚ + 479 AÚ)	095	88,00	8 904,29

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
B.IV.	Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099	096	2 978 643,76	434 165,24
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	1 062 942,61	327 473,24
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	1 915 701,15	106 692,00
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	0,00	0,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	2 246 735,14	0,00
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	0,00	0,00
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	0,00	0,00
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	2 246 735,14	0,00
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	5 551 734,57	1 132 132,06

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	29 633,65	32 536,97	62 170,62	249 259,22
502	Spotreba energie	02	0,00	0,00	0,00	0,00
504	Predaný tovar	03	0,00	2 608,00	2 608,00	4 492,00
511	Opravy a udržiavanie	04	7 868,59	5 993,64	13 862,23	14 101,06
512	Cestovné	05	498,56	0,00	498,56	311,30
513	Náklady na reprezentáciu	06	460,75	0,00	460,75	106,63
518	Ostatné služby	07	32 446,55	85 315,19	117 761,74	37 176,34
521	Mzdové náklady	08	107 270,18	47 246,31	154 516,49	52 990,47
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	33 754,73	16 353,14	50 107,87	18 173,03
525	Ostatné sociálne poistenie	10	279,54	119,82	399,36	174,17
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 451,74	7 940,13	9 391,87	3 987,64
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	392,01	0,00	392,01	877,06
532	Daň z nehnuteľností	14	59,87	0,00	59,87	52,37
538	Ostatné dane a poplatky	15	164,00	0,00	164,00	120,38
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	4,99
542	Ostatné pokuty a penále	17	49,37	0,00	49,37	100,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	860,52	0,00	860,52	0,00
544	Úroky	19	44 441,13	0,00	44 441,13	8 734,49
545	Kurzové straty	20	0,00	0,00	0,00	0,00
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	36 601,28	603,39	37 204,67	37 127,55
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	20 180,83	457,60	20 638,43	51 159,08
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	96 825,12	92 164,54	188 989,66	67 000,60
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	0,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	0,00	0,00	0,00	0,00
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	0,00	0,00	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0,00	0,00	0,00	0,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0,00	0,00	0,00	0,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	413 238,42	291 338,73	704 577,15	545 948,38

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	0,00	4 071,86	4 071,86	7 474,07
602	Tržby z predaja služieb	40	0,00	247 391,55	247 391,55	40 851,06
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	2 962,60	2 962,60	0,00
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	0,00	0,00	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,00
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	381 022,00	0,00	381 022,00	445 763,68
648	Zákonné poplatky	57	970,90	0,00	970,90	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	5 937,89	86,84	6 024,73	5 314,07
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Tržby z predaja materiálu	62	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	0,00	0,00	0,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Prijaté členské príspevky	70	48 412,00	0,00	48 412,00	94 025,47
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	0,00	0,00	0,00	0,00

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	436 342,79	254 512,85	690 855,64	593 428,35
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	23 104,37	-36 825,88	-13 721,51	47 479,97
591	Daň z príjmov	76	0,00	0,00	0,00	0,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	23 104,37	-36 825,88	-13 721,51	47 479,97