

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 7 6 7 1 9	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 1 9 2 3 0 1 1	<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	<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------

Názov účtovnej jednotky	Reformovaná kresťanská cirkev na Slovensku Cirkvny zbor Rimavská Sobota
-------------------------	-------------------------------------------------------------------------

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	HLAVNÉ NÁMESTIE
Číslo	16A
PSC	97901
Obec	RIMAVSKÁ SOBOTA
Telefónne číslo	
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
3 0 . 0 6 . 2 0 2 4	. . 2 0	

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	4163531,41	1507672,6	2655858,81	2736491,2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	3582,7	3582,7		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	3582,7	3582,7		
3.	Oceniteľné 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	4159948,71	1504089,9	2655858,81	2736491,2
A.II.1.	Pozemky (031)	010	6812,64		6812,64	6812,64
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	450		450	450
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	3961307,56	1414233,25	2547074,31	2628520,19
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	79751,69	76656,65	3095,04	13719,56
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	13200	13200		
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	98426,82		98426,82	86988,81
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
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				
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	70799,73		70799,73	51660,34
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	81,34		81,34	66,17
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	81,34		81,34	66,17
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	33589,66		33589,66	9666,24
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	32184,28		32184,28	4737,17
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1405,38		1405,38	4929,07
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				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	37128,73		37128,73	41927,93
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	2543,8	x	2543,8	1841,11
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	34584,93	x	34584,93	40086,82
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	267,21		267,21	406,67
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	267,21		267,21	406,67
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	4234598,35	1507672,6	2726925,75	2788558,21

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	247299,05	226353,42
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	53807,7	53807,7
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	53807,7	53807,7
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
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		
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	170947,99	178735,09
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	22543,36	-6189,37
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	39786,85	39645,51
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	2044,06	902,49
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	2044,06	902,49
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	2608,62	2304,87
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2608,62	2304,87
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		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	26525,99	25428,15
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	6983,38	13407,75
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	1699,3	1869,37
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	475,89	1144,17
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	17367,42	9006,86
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		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	8608,18	11010
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	8608,18	11010
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	2439839,85	2522559,28
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	2432239,85	2511159,28
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	7600	11400
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2726925,75	2788558,21

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	10853,87	6250,76	17104,63	8442,6	
502	Spotreba energie	02	13478,65	34695,35	48174	49226,9	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	331,62	2939,88	3271,5	623,06	
512	Cestovné	05	22,25		22,25		
513	Náklady na reprezentáciu	06	668,51		668,51	1720,85	
518	Ostatné služby	07	1378,49	58871,55	60250,04	30762,26	
521	Mzdové náklady	08		31381,55	31381,55	26370,56	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09		10920,47	10920,47	9170,18	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11		303,75	303,75	101,72	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13		153	153	153	
532	Daň z nehnuteľností	14	1794,8	2693,08	4487,88	3932,8	
538	Ostatné dane a poplatky	15	85,8	431,52	517,32	366,3	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	3	283,1	286,1		
543	Odpísanie pohľadávky	18				288,75	
544	Úroky	19	495,45		495,45		
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21				385	
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	475,47	3874,08	4349,55	4010,59	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	49418,92	49695,48	99114,4	98772,88	
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					
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	8043,2		8043,2	9418,6	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	8979,61		8979,61	11557,18	
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	96029,64	202493,57	298523,21	255303,23

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		122459,17	122459,17	57113,64
604	Tržby za predaný tovar	41				2,5
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				5
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	7000		7000	7000
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,04	1454,67	1454,71	179,24
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60		1898	1898	1898
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		66574,13	66574,13	61647,48
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	231,29		231,29	83,11
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	28610,13		28610,13	27501,02
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	54024,61	46626,77	100651,38	96261,65
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	89866,07	239012,74	328878,81	251691,64
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-6163,57	36519,17	30355,6	-3611,59
591	Daň z príjmov	76		7812,24	7812,24	2577,78
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-6163,57	28706,93	22543,36	-6189,37