

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 1 9 4 7 1 5

IČO

3 4 0 7 4 6 9 4

SK NACE

3 8 . 2 1 . 0

Účtovná závierka

 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Za obdobie

	Mesiac	Rok
od	0 1	2 0 2 5
do	1 2	2 0 2 5
od	0 1	2 0 2 4
do	1 2	2 0 2 4

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 r n é h o Ž i t n é h o o s t r o v a v
o d p a d o v o m h o s p o d á r s t v e s o s í d l o m v Š a m o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica G a z d o v s k ý r a d Číslo 3 7 / A

PSČ 9 3 1 0 1 Obec Š a m o r í n

Telefónne číslo + 4 2 1 9 0 5 2 7 0 6 3 7

Emailová adresa l e l k e s . j a n o s @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa 2 9 . 0 3 . 2 0 2 6	Schválená dňa . .	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
--------------------------------------	----------------------	---

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	úctovné obdobie
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r.002 + r.009 + r.021		001	5 819 980,51	4 951 963,50	868 017,01	847 593,19
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojevej 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	5 819 980,51	4 951 963,50	868 017,01	847 593,19
A.II.1.	Pozemky (031)	010	77 204,04		77 204,04	77 204,04
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5 212 884,10	4 721 127,25	491 756,85	544 379,83
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	401 320,04	218 041,25	183 278,79	147 871,99
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	11 479,00	11 479,00		
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	1 316,00	1 316,00		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	115 777,33		115 777,33	71 097,33
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				7 040,00
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				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	2 126 255,80		2 126 255,80	1 922 315,99
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	34 679,25		34 679,25	8 002,21
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	34 679,25		34 679,25	8 002,21
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	účtovné obdobie
a		b	1	2	3	4
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	1 200 351,18		1 200 351,18	1 053 356,00
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	1 200 351,18		1 200 351,18	1 053 356,00
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	585 870,84		585 870,84	485 702,97
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	578 313,15		578 313,15	483 902,97
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	7 557,69	X	7 557,69	
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				1 800,00
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	305 354,53		305 354,53	375 254,81
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	6 758,68	X	6 758,68	12 361,29
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	298 595,85	X	298 595,85	362 893,52
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 až r. 059	057	2 040,93		2 040,93	1 559,67
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	2 040,93		2 040,93	1 559,67
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057			7 948 277,24	4 951 963,50	2 996 313,74	2 771 468,85

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	955 722,74	741 603,51
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	72 448,84	72 448,84
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	72 448,84	72 448,84
	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	669 154,67	356 455,21
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	214 119,23	312 699,46
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1 739 583,66	1 687 990,39
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	1 533 672,30	1 346 383,33
	2. Rezervy zákonné (451AÚ)	075	1 514 000,02	1 325 997,00
	3. Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
	4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	19 672,28	20 386,33
B.II	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	6 310,82	4 859,82
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	6 310,82	4 859,82
	2. Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	080		
	3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
	4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
	5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	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	183 158,42	253 574,23
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	116 479,65	121 062,81
	2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	18 988,09	14 551,38
	3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	11 279,81	8 905,72
	4. Daňové záväzky (341 až 345)	090	13 318,97	63 243,31
	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 + 476 AÚ + 479 AÚ)	095	23 091,90	45 811,01

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	16 442,12	83 173,01
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		16 453,01
	2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	16 442,12	66 720,00
	3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	301 007,34	341 874,95
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
	2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	39 376,10	40 867,61
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	261 631,24	301 007,34
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2 996 313,74	2 771 468,85

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	5 050,43	155 023,90	160 074,33	137 860,91
502	Spotreba energie	02	210,74	2 775,16	2 985,90	4 898,01
504	Predaný tovar	03		59 000,00	59 000,00	35 062,11
511	Opravy a udržiavanie	04	172,80	68 597,80	68 770,60	109 961,61
512	Cestovné	05	325,40	1 301,57	1 626,97	
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 838,70		1 838,70	5 338,43
518	Ostatné služby	07	19 215,87	1 145 842,71	1 165 058,58	738 848,03
521	Mzdové náklady	08	8 529,62	232 774,27	241 303,89	230 641,58
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	3 053,95	81 091,03	84 144,98	81 013,55
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5 499,92	14 420,74	19 920,66	13 075,66
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		591,90	591,90	445,90
532	Daň z nehnuteľností	14		429,85	429,85	429,85
538	Ostatné dane a poplatky	15	41,28	0,18	41,46	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				1,02
542	Ostatné pokuty a penále	17	159,00		159,00	67,70
543	Odpísanie pohľadávky	18				9,81
544	Úroky	19		2 563,53	2 563,53	7 556,25
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	894,41	193 725,02	194 619,43	128 118,24
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	49 490,35	34 457,14	83 947,49	194 476,82
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				85 915,13
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				

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				
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	94 482,47	1 992 594,80	2 087 077,27	1 773 720,61

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		9 683,96	9 683,96	16 594,88
602	Tržby z predaja služieb	40		2 215 373,20	2 215 373,20	1 952 864,67
604	Tržby za predaný tovar	41		60 500,00	60 500,00	44 400,00
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	39 376,10	2 868,37	42 244,47	129 761,94
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				1,20
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		385,00	385,00	
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	36 336,24		36 336,24	31 842,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				

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				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	75 712,34	2 288 810,53	2 364 522,87	2 175 464,69
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-18 770,13	296 215,73	277 445,60	401 744,08
591	Daň z príjmov	76		63 326,37	63 326,37	89 044,62
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-18 770,13	232 889,36	214 119,23	312 699,46