

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2015

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 4 2 0 3 0

Účtovná závierka

Mesiac

rok

Za obdobie

od

1

2 0 1 5

do

1 2

2 0 1 5

IČO

3 1 9 0 8 4 7 1

- riadna

- zostavená

- mimoriadna

- schválená

SID

Kód SK NACE

9 4 . 9 9 . 9

Bezprostredne

od

1

2 0 1 4

predch. obdobie

do

1 2

2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč NUJ 1-01) Poznámky (Úč NUJ 3-01) Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

P R E L U M E N , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

K a p i t u l s k á 2

PSC

9 7 4 0 1

Názov obce

B a n s k á B y s t r i c a

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 15.03.2016

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Doc.ThDr. J. Spuchľák, PhD.

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Iveta Slemenská

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky:

Doc.ThDr. J. Spuchľák, PhD.

Schválená dňa: 16.03.2016

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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+009+021	140 180,93	102 462,83	37 718,10	33 677,90
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až 008	1 990,84	1 990,84	-	-
	Nehmotne výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti (012-(072+091AÚ)	003	-	-	-	-
	Softvér (013-(073+091AÚ)	004	1 990,84	1 990,84	-	-
	Oceniteľné práva (014-(074+091AÚ)	005	-	-	-	-
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078+079+091AÚ)	006	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	-	-	-	-
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	-	-	-	-
2.	Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až 020	138 190,09	100 471,99	37 718,10	33 677,90
	Pozemky (031)	010	-	-	-	-
	Umelecké diela a zbierky (032)	011	-	-	-	-
	Slavby (021-(081+092AÚ)	012	11 172,39	139,65	11 032,74	17 197,34
	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022-(082+092AÚ)	013	110 317,10	100 332,34	9 984,76	16 480,56
	Dopravné prostriedky (023-(083+092AÚ)	014	-	-	-	-
	Pestovateľské celky trvalých poraslov (025-(085+092AÚ)	015	-	-	-	-
	Základné stádo a ťažné zvierata (026-(086+092AÚ)	016	-	-	-	-
	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028-(088+092AÚ)	017	-	-	-	-
	Ostatný dlhodobého hmotného majetku (029-(089+092AÚ)	018	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042-094)	019	1 782,00	-	1 782,00	-
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052-095AÚ)	020	14 918,60	-	14 918,60	-
3.	Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až 028	-	-	-	-
	Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	-	-	-	-
	Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062- 096 AÚ)	023	-	-	-	-
	Dlhové cenné papiere držane do splatnosti (063-096AÚ)	024	-	-	-	-
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067)-096AÚ)	025	-	-	-	-
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069-096AÚ)	026	-	-	-	-
	Obstaranie dlhodobých finančných investícií (043-096AÚ)	027	-	-	-	-
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	-	-	-	-

Strana aktív	č.r.	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		Brutto	Korekcia	Netto		
a	b	1	2	3	4	
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r.030+037+042+051	029	220 968,77	-	220 968,77	309 643,16
1. Zásoby	r. 031 až 036	030	-	-	-	-
Materiál	(112+119)-191)	031	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032	-	-	-	-
Výrobky	(123-194)	033	-	-	-	-
Zvieratá	(124-195)	034	-	-	-	-
Tovar	(132+139)-196)	035	-	-	-	-
Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby	(314-391AÚ)	036	-	-	-	-
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až 041	037	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ - 391AÚ)	040	-	-	-	-
Iné pohľadávky	335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	041	-	-	-	-
3. Krátkodobé pohľadávky	043 až 050	042	15 605,54	-	15 605,54	15 000,00
Pohľadávky z obchodného styku	(311AÚ až 315AU)-391AÚ)	043	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AU)	044	-	-	-	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	336	045	-	-	-	-
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046	-	-	-	-
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+ 348)	047	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ-391AÚ)	048	-	-	-	-
Spojovací účet pri združení	(396-391AÚ)	049	-	-	-	-
Iné pohľadávky	(335AÚ+373AÚ+375AÚ+378AÚ)-391AÚ)	050	15 605,54	-	15 605,54	15 000,00
4. Finančné účty	r. 052 až 056	051	205 363,23	-	205 363,23	294 643,16
Pokladnica	(211+213)	052	7 229,68	-	7 229,68	3 995,02
Bankové účty	(221+261)	053	198 133,55	-	198 133,55	290 648,14
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221AÚ)	054	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok	(251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055	-	-	-	-
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259 - 291AÚ)	056	-	-	-	-
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 058 a r. 059	057	3 059,52	-	3 059,52	1 632,77
1. Naklady budúcich období	(381)	058	3 059,52	-	3 059,52	1 632,77
Prijmy budúcich období	(385)	059	-	-	-	-
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r.029 + r. 057	060	364 209,22	102 462,83	261 746,39	344 953,83

Strana pasív		č.r.	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		061	55 049,60	50 000,88
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	165,97	165,97	
Základné imanie (411)	063	165,97	165,97	
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	-	-	
Fond reprodukcie (413)	065	-	-	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-	-	
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín (415)	067	-	-	
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	-	-	
Rezervný fond (421)	069	-	-	
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	-	-	
Ostatné fondy (427)	071	-	-	
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	49 834,91	42 732,13	
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	5 048,72	7 102,78	
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	54 943,91	46 097,02
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	13 965,16	11 640,16	
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	-	-	
Ostatné rezervy (459AÚ)	077	-	-	
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	13 965,16	11 640,16	
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1 063,94	1 238,42	
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1 063,94	1 238,42	
Vydané dlhopisy (473)	081	-	-	
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	-	-	
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083	-	-	
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084	-	-	
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085	-	-	
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	-	-	
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	39 914,81	33 218,44	
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	11 392,67	4 794,00	
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	12 933,33	13 331,91	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	8 361,32	8 725,45	
Daňové záväzky (341 až 345)	091	2 270,40	2 335,66	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	-	-	
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov 367	093	-	-	
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094	-	-	
Spojovací účet pri združení (396)	095	-	-	
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	4 957,09	4 031,42	
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	-	-	
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	-	-	
Bežné bankové úvery (231+232+461AÚ)	099	-	-	
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+249)	100	-	-	
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101	151 752,88	248 855,93
1. Výdavky budúcich období (383)	102	-	-	
Výnosy budúcich období (384)	103	151 752,88	248 855,93	
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101		104	261 746,39	344 953,83

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
			1	2	3	
501	Spotreba materiálu	001	12 859,48	-	12 859,48	15 641,72
502	Spotreba energie	002	407,80	-	407,80	-
504	Predaný tovar	003	-	-	-	-
511	Opravy a udržiavanie	004	4 893,53	-	4 893,53	2 264,76
512	Cestovné	005	2 389,81	-	2 389,81	3 759,61
513	Náklady na reprezentáciu	006	2 953,39	-	2 953,39	2 470,92
518	Ostatné služby	007	267 037,75	-	267 037,75	240 167,77
521	Mzdové náklady	008	217 425,99	-	217 425,99	187 041,54
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	009	77 178,45	-	77 178,45	68 419,53
525	Ostatné sociálne poistenie	010	-	-	-	-
527	Zákonné sociálne náklady	011	14 133,06	-	14 133,06	12 596,45
528	Ostatné sociálne náklady	012	435,10	-	435,10	-
531	Daň z motorových vozidiel	013	-	-	-	-
532	Daň z nehnuteľností	014	-	-	-	-
538	Ostatné dane a poplatky	015	450,31	-	450,31	1 407,38
541	Zmluvné pokuty a penále	016	-	-	-	-
542	Ostatné pokuty a penále	017	-	-	-	-
543	Odpísanie pohľadávky	018	55,94	-	55,94	-
544	Úroky	019	-	-	-	-
545	Kurzové straty	020	12,05	-	12,05	29,29
546	Dary	021	16 307,78	-	16 307,78	-
547	Osobitné náklady	022	-	-	-	-
548	Manká a škody	023	-	-	-	-
549	Iné ostatné náklady	024	2 166,23	-	2 166,23	2 873,71
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	7 525,01	-	7 525,01	7 238,38
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	-	-	-	-
553	Predané cenné papiere	027	-	-	-	-
554	Predaný materiál	028	-	-	-	-
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029	-	-	-	-
556	Tvorba fondov	030	-	-	-	-
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031	-	-	-	-
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032	-	-	-	-
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033	-	-	-	-
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034	-	-	-	-
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035	-	-	-	-
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036	-	-	-	-
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037	-	-	-	-
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	626 231,68	-	626 231,68	543 911,06

Číslo účtu	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
			1	2	3	
601	Tržby za vlastné výrobky	039	-	-	-	-
602	Tržby z predaja služieb	040	-	-	-	-
604	Tržby za predaný tovar	041	-	-	-	-
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042	-	-	-	-
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043	-	-	-	-
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044	-	-	-	-
614	Zmena stavu zásob zvierat	045	-	-	-	-
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046	-	-	-	-
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047	-	-	-	-
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048	-	-	-	-
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049	-	-	-	-
641	Zmluvné pokuty a penále	050	-	-	-	-
642	Ostatné pokuty a penále	051	-	-	-	-
643	Platby za odpísané pohľadávky	052	-	-	-	-
644	Úroky	053	1 547,87	-	1 547,87	1 145,47
645	Kurzové zisky	054	0,49	-	0,49	-
646	Prijaté dary	055	-	-	-	-
647	Osobitné výnosy	056	-	-	-	-
648	Zákonné poplatky	057	-	-	-	-
649	Iné ostatné výnosy	058	3 071,56	-	3 071,56	932,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	059	-	-	-	-
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060	-	-	-	-
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061	-	-	-	-
654	Tržby z predaja materiálu	062	-	-	-	-
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063	-	-	-	-
656	Výnosy z použitia fondu	064	-	-	-	-
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065	-	-	-	-
658	Výnosy z nájmu majetku	066	-	-	-	-
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067	-	-	-	-
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	63 006,02	-	63 006,02	49 404,84
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	493 257,88	-	493 257,88	444 318,21
664	Prijaté členské príspevky	070	-	-	-	-
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	70 690,36	-	70 690,36	53 809,01
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072	-	-	-	-
691	Dotácie	073	-	-	-	1 621,66
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	631 574,18	-	631 574,18	551 231,20
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	5 342,50	-	5 342,50	7 320,14
591	Daň z príjmov	076	293,78	-	293,78	217,36
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		078	5 048,72	-	5 048,72	7 102,78