

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 1 5**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | |
|---|--|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 5 4 8 0 6 6 IČO 4 2 1 2 9 6 8 1 SID SK NACE 8 5 . 6 0 . 0 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x) | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 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) (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

K A S P I A N O b č i a n s k e Z d r u ž e n i e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
A M B R O S E H O Číslo
1 5

PSČ Obec
8 5 1 0 2 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu Číslo faxu
0 2 / 4 3 4 2 3 0 6 5 **0 /**

E-mailová adresa
P E T E R @ M A L A C H . S K

| | | | |
|--|--|---|---|
| Zostavená dňa: 2 1 . 0 3 . 2 0 1 6 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: |
| Schválená dňa: 2 9 . 0 3 . 2 0 1 6 | | | |

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 + r. 009 + r. 021 | 001 | 35 383,00 | 20 503,00 | 14 880,00 | 7 768,00 |
| 1. Dlhodobý nehmotný majetok | r. 003 až r. 008 | 002 | 3 000,00 | | 3 000,00 | |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091AÚ) | | 003 | | | | |
| Softvér 013 - (073+091AÚ) | | 004 | | | | |
| Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ) | | 005 | | | | |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ) | | 006 | | | | |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093) | | 007 | 3 000,00 | | 3 000,00 | |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ) | | 008 | | | | |
| 2. Dlhodobý hmotný majetok | r. 010 až r. 020 | 009 | 32 383,00 | 20 503,00 | 11 880,00 | 7 768,00 |
| Pozemky (031) | | 010 | | X | | |
| Umelecké diela a zbierky (032) | | 011 | | X | | |
| Stavby 021 - (081 - 092AÚ) | | 012 | | | | |
| Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ) | | 013 | 24 383,00 | 20 503,00 | 3 880,00 | 7 768,00 |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ) | | 014 | | | | |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ) | | 015 | | | | |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ) | | 016 | | | | |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ) | | 017 | | | | |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ) | | 018 | | | | |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094) | | 019 | 8 000,00 | | 8 000,00 | |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ) | | 020 | | | | |
| 3. Dlhodobý finančný majetok | r. 022 až r. 028 | 021 | | | | |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ) | | 022 | | | | |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ) | | 023 | | | | |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ) | | 024 | | | | |
| Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ | | 025 | | | | |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok (069-096AÚ) | | 026 | | | | |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ) | | 027 | | | | |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ) | | 028 | | | | |

| Strana aktív | | č. r. | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|------------------------|-----------------------|------------------|-----------|--|
| | | | a | b | Brutto | Korekcia |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051 | | 029 | 54 866,00 | | 54 866,00 | 30 602,00 |
| 1. Zásoby | r. 031 až r. 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 preddavky na zásoby | (134 AÚ - 391 AÚ) | 036 | | | | |
| 2. Dlhodobé pohľadávky | r. 038 až r. 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 | (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ | 041 | | | | |
| 3. Krátkodobé pohľadávky | r. 043 až r. 050 | 042 | 15 161,00 | | 15 161,00 | 20 992,00 |
| Pohľadávky z obchodného styku | (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ | 043 | | | | 598,00 |
| Ostatné pohľadávky | (315 AÚ - 391 AÚ) | 044 | | | | |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami | (336) | 045 | | X | | |
| Daňové pohľadávky | (341 až 345) | 046 | | X | | |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy | (346+ 348) | 047 | | X | | |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | (358 AÚ - 391AÚ) | 048 | | | | |
| Spojovací účet pri združení | (396 - 391AÚ) | 049 | | | | |
| Iné pohľadávky | (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ | 050 | 15 161,00 | | 15 161,00 | 20 394,00 |
| 4. Finančné účty | r. 052 až r. 056 | 051 | 39 705,00 | | 39 705,00 | 9 610,00 |
| Pokladnica | (211 + 213) | 052 | 405,00 | X | 405,00 | 430,00 |
| Bankové účty | (221 AÚ + 261) | 053 | 39 300,00 | X | 39 300,00 | 9 180,00 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | (221 AÚ) | 054 | | X | | |
| 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 | | | | 126,00 |
| 1. Náklady budúcich období | (381) | 058 | | | | 126,00 |
| Príjmy budúcich období | (385) | 059 | | | | |
| MAJETOK SPOLU | r. 001 + r. 029 + r. 057 | 060 | 90 249,00 | 20 503,00 | 69 746,00 | 38 496,00 |

| Súvaha (Úč NUJ 1-01) | | IČO | 4 | 2 | 1 | 2 | 9 | 6 | 8 | 1 | SID | | | |
|---|--|------------|-----------------------|---|---|---|---|--|---|---|-----|--|--|--|
| Strana pasív | | č. r. | Bežné 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 | 65 777,00 | | | | | 18 938,00 | | | | | | |
| 1. | Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067 | 062 | | | | | | | | | | | | |
| | Základné imanie (411) | 063 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 účastín (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. | Nevyšplácaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; -; 428) | 072 | 18 938,00 | | | | | 43 234,00 | | | | | | |
| 4. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101) | 073 | 46 839,00 | | | | | -24 296,00 | | | | | | |
| B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097 | | 074 | 2 469,00 | | | | | 2 852,00 | | | | | | |
| 1. | Rezervy r. 076 až r. 078 | 075 | 2 131,00 | | | | | 2 076,00 | | | | | | |
| | Rezervy zákonné (451 AÚ) | 076 | | | | | | | | | | | | |
| | Ostatné rezervy (459 AÚ) | 077 | | | | | | | | | | | | |
| | Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ) | 078 | 2 131,00 | | | | | 2 076,00 | | | | | | |
| 2. | Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086 | 079 | 330,00 | | | | | 324,00 | | | | | | |
| | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 080 | 330,00 | | | | | 324,00 | | | | | | |
| | Vydané dlhopisy (473) | 081 | | | | | | | | | | | | |
| | Záväzky z nájmu (474 AÚ) | 082 | | | | | | | | | | | | |
| | Dlhodobé prijaté preddavky (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 | 8,00 | | | | | 452,00 | | | | | | |
| | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 088 | 8,00 | | | | | 308,00 | | | | | | |
| | Záväzky voči zamestnancom (331+ 333) | 089 | 0,00 | | | | | -614,00 | | | | | | |
| | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami(336) | 090 | 0,00 | | | | | 585,00 | | | | | | |
| | Daňové záväzky (341 až 345) | 091 | | | | | | 189,00 | | | | | | |
| | 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 | 0,00 | | | | | -16,00 | | | | | | |
| 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 | 1 500,00 | | | | | 16 706,00 | | | | | | |
| 1. | Výdavky budúcich období (383) | 102 | | | | | | | | | | | | |
| | Výnosy budúcich období (384) | 103 | 1 500,00 | | | | | 16 706,00 | | | | | | |
| VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101 | | 104 | 69 746,00 | | | | | 38 496,00 | | | | | | |

| 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 | 6 187,00 | | 6 187,00 | 9 526,00 |
| 502 | Spotreba energie | 02 | -324,00 | | -324,00 | 2 159,00 |
| 504 | Predaný tovar | 03 | | | | |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 04 | | | | |
| 512 | Cestovné | 05 | 343,00 | | 343,00 | 1 862,00 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 06 | | | | |
| 518 | Ostatné služby | 07 | 12 309,00 | | 12 309,00 | 20 667,00 |
| 521 | Mzdové náklady | 08 | 34 081,00 | | 34 081,00 | 54 086,00 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | 11 995,00 | | 11 995,00 | 18 654,00 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 10 | | | | |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 11 | 1 848,00 | | 1 848,00 | 2 175,00 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 12 | | | | |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 13 | | | | |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 14 | | | | |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 15 | 205,00 | | 205,00 | |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 16 | | | | |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 17 | | | | |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 18 | | | | |
| 544 | Úroky | 19 | | | | |
| 545 | Kurzové straty | 20 | | | | |
| 546 | Dary | 21 | 9,00 | | 9,00 | |
| 547 | Osobitné náklady | 22 | | | | |
| 548 | Manká a škody | 23 | | | | |
| 549 | Iné ostatné náklady | 24 | 72,00 | | 72,00 | 416,00 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 25 | 3 888,00 | | 3 888,00 | 3 888,00 |
| 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 | | | | |
| 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 37 | 38 | 70 613,00 | | 70 613,00 | 113 433,00 |

| 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 | 830,00 | | 830,00 | 1 475,00 |
| 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 | | | | |
| 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 | 1,00 | | 1,00 | 2,00 |
| 645 | Kurzové zisky | 54 | | | | |
| 646 | Prijaté dary | 55 | | | | |
| 647 | Osobitné výnosy | 56 | | | | |
| 648 | Zákonné poplatky | 57 | | | | |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 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 | | | | |
| 661 | Prijaté príspevky od organizačných zložiek | 67 | | | | |
| 662 | Prijaté príspevky od iných organizácií | 68 | 67 849,00 | | 67 849,00 | 24 455,00 |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 69 | 2 429,00 | | 2 429,00 | 50,00 |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 70 | | | | |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 71 | 3 494,00 | | 3 494,00 | 4 382,00 |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 72 | 141,00 | | 141,00 | |
| 691 | Dotácie | 73 | 42 708,00 | | 42 708,00 | 58 773,00 |
| Účtová trieda 6 spolu | | r. 39 až r. 73 | 74 | 117 452,00 | 117 452,00 | 89 137,00 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | | r. 74 - r. 38 | 75 | 46 839,00 | 46 839,00 | -24 296,00 |
| 591 | Daň z príjmov | 76 | | | | |
| 595 | Dodatočné odvody dane z príjmov | 77 | | | | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-) | | 78 | 46 839,00 | | 46 839,00 | -24 296,00 |