

Úč NUJ

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

## Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 1 3 9 2 5

## Účtovná závierka

riadna  zostavená  
 mimoriadna  schválená

## Za obdobie

Mesiac Rok

od 0 1 2 0 1 6

do 1 2 2 0 1 6

## Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od 0 1 2 0 1 5

do 1 2 2 0 1 5

## IČO

3 7 8 0 5 5 3 3

## SID

## SK NACE

9 4 . 9 9 . 9

## Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

## Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Z d r u ž e n i e o b c í R a j e c k á d o l i n a

## Sídlo účtovnej jednotky

### Ulica

N á m e s t i e S N P

### Číslo

1 / 2 9

### PSČ

0 1 3 1

### Obec

R a j e c k é T e p l i c e

### Telefónne číslo

### Faxové číslo

### Emailová adresa

### Zostavená dňa

1 4 . 0 3 . 2 0 1 7

### Schválená dňa

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:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU (r.002 + r.009 + r.021)</b>		<b>001</b>	2 061 748,34	788 027,96	1 273 720,38	1 373 105,55
1.	<b>Dlhodobý nehmotný majetok (r.003 až r.008)</b>	<b>002</b>				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
	2.	<b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	2 061 748,34	788 027,96	1 273 720,38
Pozemky (031)		010	142 311,33	X	142 311,33	142 311,33
Umelecké diela a zbierky (032)		011		X		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)		012	1 475 007,05	355 559,00	1 119 448,05	1 193 351,30
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)		013	224 894,48	222 308,48	2 586,00	13 970,92
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014	219 535,48	210 160,48	9 375,00	23 472,00
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				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)		020				
3.		<b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>			
	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 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	79 047,60		79 047,60	27 603,58
1.	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
	Materiál (112 + 119) - 191	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132 + 139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
	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.	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	46 398,18		46 398,18	15 350,08
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	44 295,59		44 295,59	13 032,00
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1 529,00		1 529,00	1 579,49
	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	573,59		573,59	738,59
4.	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	32 649,42		32 649,42	12 253,50
	Pokladnica (211 + 213)	052	7 507,73	X	7 507,73	758,22
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	25 141,69	X	25 141,69	11 495,28
	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				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	6 392,65		6 392,65	6 358,00
1.	Náklady budúcich období (381)	058	958,71		958,71	924,06
	Príjmy budúcich období (385)	059	5 433,94		5 433,94	5 433,94
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	2 147 188,59	788 027,96	1 359 160,63	1 407 067,13

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073</b>		<b>061</b>	139 309,96	93 747,31
1.	<b>Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>	<b>062</b>	488,60	488,60
	Základné imanie (411)	063	488,60	488,60
	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 účastí (415)	067		
2.	<b>Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071</b>	<b>068</b>		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	93 258,71	72 988,49
4.	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b>	<b>073</b>	45 562,65	20 270,22
<b>B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097</b>		<b>074</b>	44 377,45	43 500,48
1.	<b>Rezervy r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>		
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2.	<b>Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>	8 622,54	13 238,15
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	96,08	25,33
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	8 526,46	13 212,82
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nefakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	<b>Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>	<b>087</b>	20 754,91	15 262,33
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	3 166,49	4 084,70
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	5 513,93	4 177,74
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3 204,11	2 057,27
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	7 681,99	4 343,62
	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		

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	1 188,39	599,00
4.	<b>Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>	<b>097</b>	15 000,00	15 000,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	15 000,00	15 000,00
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103</b>		<b>101</b>	1 175 473,22	1 269 819,34
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	1 175 473,22	1 269 819,34
<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101</b>		<b>104</b>	1 359 160,63	1 407 067,13

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	16 575,73		16 575,73	13 622,34
502	Spotreba energie	02	2 552,29		2 552,29	2 918,13
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4 146,66		4 146,66	3 407,44
512	Cestovné	05				14,70
513	Náklady na reprezentáciu	06	209,26		209,26	209,27
518	Ostatné služby	07	16 907,62		16 907,62	14 072,57
521	Mzdové náklady	08	73 315,38		73 315,38	62 368,11
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	21 404,66		21 404,66	18 072,90
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	4 348,59		4 348,59	4 211,93
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	2 364,65		2 364,65	2 301,79
532	Daň z nehnuteľností	14	1 000,03		1 000,03	990,76
538	Ostatné dane a poplatky	15	4,00		4,00	129,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	504,58		504,58	226,57
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	50,49		50,49	
544	Úroky	19	726,84		726,84	1 020,34
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	4 921,01		4 921,01	4 989,64
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	99 385,17		99 385,17	118 542,83
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				

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				
<b>Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b>		<b>38</b>	248 416,96		248 416,96	247 098,32

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				
602	Tržby z predaja služieb	40	115 036,88		115 036,88	56 770,19
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		0,93	0,93	0,38
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	780,12		780,12	21,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	10 000,00		10 000,00	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	385,50		385,50	823,50
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		2 000,00	2 000,00	
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	27 853,20		27 853,20	73 609,62
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	138 363,12		138 363,12	136 143,88
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	292 418,82	2 000,93	294 419,75	267 368,57
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	44 001,86	2 000,93	46 002,79	20 270,25
591	Daň z príjmov	76		440,14	440,14	0,03
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)</b>		<b>78</b>	44 001,86	1 560,79	45 562,65	20 270,22