

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 7 6 1 7 4

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

zostavená

☐

mimoriadna

☒

schválená

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1

2 0 1 7

do 1 2

2 0 1 7

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1

2 0 1 6

do 1 2

2 0 1 6

IČO

3 6 0 6 7 7 2 5

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 E n v i r o p a r k P o m o r a v i e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H l a v n á

Číslo

6 7 / 1 0 5

PSČ

9 0 0 6 1

Obec

G a j a r y

Telefónne číslo

Faxové číslo

Emailová adresa

Zostavená dňa

0 5 . 0 2 . 2 0 1 8

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

1 6 . 0 3 . 2 0 1 8

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	4 952 454,35	640 806,31	4 311 648,04	4 432 186,05
1.	Dlhodobý nehmotný majetok (r.003 až r.008)	002	6 500,00	1 173,64	5 326,36	6 409,72
	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	6 500,00	1 173,64	5 326,36	6 409,72
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	4 945 954,35	639 632,67	4 306 321,68	4 425 776,33
	Pozemky (031)	010	10 988,00	X	10 988,00	10 988,00
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		X		
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	4 833 734,42	614 324,68	4 219 409,74	4 301 472,82
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
	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	101 231,93	25 307,99	75 923,94	113 315,51
	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 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	33 941,34	9 684,22	24 257,12	36 277,54
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
	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 účtovné obdobie
			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.	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	25 997,37	9 684,22	16 313,15	9 696,54
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	25 997,37	9 684,22	16 313,15	9 696,54
	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				
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	7 943,97		7 943,97	26 581,00
	Pokladnica (211 + 213)	052	618,95	X	618,95	377,24
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	7 325,02	X	7 325,02	26 203,76
	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	057	1 558,80		1 558,80	1 557,60
1.	Náklady budúcich období (381)	058	1 558,80		1 558,80	1 557,60
	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	4 987 954,49	650 490,53	4 337 463,96	4 470 021,19

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	1 291 739,69	1 354 945,12
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	3 638 232,60	3 638 232,60
	Základné imanie (411)	063	3 638 232,60	3 638 232,60
	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 účastín (415)	067		
	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
2.	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-2 295 371,06	-2 271 970,52
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-51 121,85	-11 316,96
B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	24 732,57	35 329,25
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075		
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	225,23	167,24
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	225,23	167,24
	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	24 507,34	35 162,01
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	22 055,95	24 701,78
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	806,45	807,64
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	526,78	532,48
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	118,16	120,11
	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	1 000,00	9 000,00
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	3 020 991,70	3 079 746,82
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	3 020 991,70	3 079 746,82
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	4 337 463,96	4 470 021,19

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	13 765,46		13 765,46	10 480,59
502	Spotreba energie	02	78 634,07		78 634,07	70 494,33
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	27 720,87		27 720,87	17 146,83
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	8,92		8,92	17,40
518	Ostatné služby	07	66 634,65		66 634,65	85 322,20
521	Mzdové náklady	08	18 063,47		18 063,47	13 361,64
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	6 357,27		6 357,27	5 007,42
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	822,04		822,04	838,13
528	Ostatné sociálne náklady	12	54,85		54,85	64,29
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	14 947,35		14 947,35	3 574,85
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	2 464,00		2 464,00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				0,31
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	276,00		276,00	320,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	83 146,44		83 146,44	82 050,67
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	25 307,99		25 307,99	1 315,22
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	338 203,38		338 203,38	289 993,88

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				
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				0,04
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2 464,00		2 464,00	6 075,64
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	225 862,41		225 862,41	213 846,12
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	58 755,12		58 755,12	58 755,12
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	287 081,53		287 081,53	278 676,92
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-51 121,85		-51 121,85	-11 316,96
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-51 121,85		-51 121,85	-11 316,96