

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

Údaje sa vypisujú 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 Ğ T Ú V X Ý Ħ 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 7 7 7 0 2	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Za obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
IČO 3 7 8 3 0 9 4 5		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
SID 	SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	

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

C H R A N E N E B Ý V A N I E A C H R A N E N E D I E L N E

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica H V I E Z D O S L A V O V A	Číslo 1 1
PSČ 9 7 4 0 1	Obec B A N S K Á B Y S T R I C A
Číslo telefónu 0 9 0 5 / 4 1 5 4 1 1	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:

2 7 . 0 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

 Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva: Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky: Podpisový záznam
štátutárneho orgánu alebo
člena štátutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

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	+1 034 234,00	108 341,00	+925 893,00	+975 993,00
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
	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				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	+1 034 234,00	108 341,00	+925 893,00	+975 993,00
	Pozemky (031)	010	+3 320,00	X	+3 320,00	+3 320,00
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		X		
	Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	+1 021 612,00	99 254,00	+922 358,00	+971 262,00
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	+9 302,00	9 087,00	+215,00	+1 411,00
	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				
	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 držiané 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	Netto
			1	2	3	4	
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	+30 626,00		+30 626,00	+41 481,00
1.	Zásoby	r. 031 aň r. 036	030				+2 240,00
	Materiál	(112 + 119) - 191	031				+2 240,00
	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	(314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky	r. 038 aň r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ aň 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 aň r. 050	042				
	Pohľadávky z obchodného styku	(311AÚ aň 314 AÚ) - 391AÚ	043				
	Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045		X		
	Daňové pohľadávky	(341 aň 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 aň r. 056	051	+30 626,00		+30 626,00	+39 241,00
	Pokladnica	(211 + 213)	052	+22 403,00	X	+22 403,00	+33 274,00
	Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	+8 223,00	X	+8 223,00	+5 967,00
	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	057	+1 000,00		+1 000,00	
1.	Náklady budúcich období	(381)	058	+1 000,00		+1 000,00	
	Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU		r. 001 + r. 029 + r. 057	060	+1 065 860,00	108 341,00	+957 519,00	+1 017 474,00

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	+23 654,00	+44 231,00
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 aň r. 067	062	+925,00	+925,00
	Základné imanie (411)	063		
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	+925,00	+925,00
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 aň r. 071	068	+1 592,00	+1 592,00
	Rezervný fond (421)	069	+1 592,00	+1 592,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; -; 428)	072	+41 597,00	+54 835,00
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-20 460,00	-13 121,00
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	+914 652,00	+952 338,00
1.	Rezervy r. 076 aň r. 078	075		
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 aň r. 086	079	+431 942,00	+436 272,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	+4 423,00	+3 999,00
	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	+427 519,00	+432 273,00
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 aň r. 096	087	+26 621,00	+25 581,00
	Záväzky z obchodného styku (321 aň 326) okrem 323	088	+7 853,00	+15 092,00
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	+12 666,00	+3 363,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami(336)	090	+4 983,00	+6 002,00
	Daňové záväzky (341 aň 345)	091	+1 119,00	+1 124,00
	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		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 aň r. 100	097	+456 089,00	+490 485,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	+455 089,00	+490 485,00
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	+1 000,00	
C. ČASOVÉ ROZLIČENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101	+19 213,00	+20 905,00
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	+19 213,00	+20 905,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 061 + r. 074 + r. 101		104	+957 519,00	+1 017 474,00

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)			IČO								SID				
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	+28 564,00		+28 564,00	+74 890,00									
502	Spotreba energie	02	+17 377,00		+17 377,00	+26 357,00									
504	Predaný tovar	03													
511	Opravy a udržiavanie	04	+12 984,00		+12 984,00	+2 634,00									
512	Cestovné	05	+42,00		+42,00										
513	Náklady na reprezentáciu	06													
518	Ostatné služby	07	+9 875,00		+9 875,00	+14 116,00									
521	Mzdové náklady	08	+91 306,00		+91 306,00	+168 661,00									
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	+30 521,00		+30 521,00	+57 187,00									
525	Ostatné sociálne poistenie	10													
527	Zákonné sociálne náklady	11	+924,00		+924,00	+1 518,00									
528	Ostatné sociálne náklady	12													
531	Daň z motorových vozidiel	13													
532	Daň z nehnuteľností	14													
538	Ostatné dane a poplatky	15	+3 839,00		+3 839,00	+1 571,00									
541	Zmluvné pokuty a penále	16													
542	Ostatné pokuty a penále	17													
543	Odpísanie pohľadávky	18													
544	Úroky	19		+29 789,00	+29 789,00										
545	Kurzové straty	20													
546	Dary	21													
547	Osobitné náklady	22													
548	Manká a škody	23													
549	Iné ostatné náklady	24	+859,00		+859,00	+1 320,00									
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	+7 338,00	+42 762,00	+50 100,00	+25 824,00									
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 zloŕkám	33													
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	+1 939,00		+1 939,00	+3 542,00									
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	+205 568,00	+72 551,00	+278 119,00	+377 620,00								

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)			IČO								SID			
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				+1 080,00								
602	Tržby z predaja služieb	40		+74 412,00	+74 412,00									
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								
645	Kurzové zisky	54												
646	Prijaté dary	55	+22,00		+22,00	+304,00								
647	Osobitné výnosy	56												
648	Zákonné poplatky	57												
649	Iné ostatné výnosy	58	+1 692,00		+1 692,00	+3 912,00								
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	+79 714,00		+79 714,00	+154 679,00								
664	Prijaté členské príspevky	70												
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	+3 230,00		+3 230,00	+2 243,00								
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72												
691	Dotácie	73	+98 961,00		+98 961,00	+202 280,00								
Účtová trieda 6 spolu r. 39 aň r. 73		74	+183 619,00	+74 412,00	+258 031,00	+364 499,00								
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-21 949,00	+1 861,00	-20 088,00	-13 121,00								
591	Daň z príjmov	76		+372,00	+372,00									
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77												
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-21 949,00	+1 489,00	-20 460,00	-13 121,00								