

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

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

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

Á Ā B Ć D Ě 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 3 6 5 5 8 3 2	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok
IČO 4 2 2 3 8 5 3 6		Za obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0
SID 	SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

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 r a j s k á o r g a n i z á c i a c e s t o v n é h o r u c h u  
S E V E R O V Ý C H O D S L O V E N S K A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t i e m i e r u

Číslo

2

PSČ

Obec

0 8 0 0 1 P r e š o v

Číslo telefónu

0

Číslo faxu

0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 7 . 0 3 . 2 0 2 1

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 1 . 0 3 . 2 0 2 1

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>	<b>001</b>	330485,80	137997,90	192487,90	131774,52
<b>1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>	<b>002</b>	231543,90	115836,00	115707,90	122524,52
Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniiteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	3950,00	987,00	2963,00	3527,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	227593,90	114849,00	112744,90	118997,52
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
<b>2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	98941,90	22161,90	76780,00	9250,00
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011	18500,00	x	18500,00	
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	19271,90	19271,90	0,00	
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	61170,00	2890,00	58280,00	
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				9250,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>3. 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				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	621976,32		621976,32	269652,63
<b>1.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	53880,82		53880,82	32201,81
	Materiál (112 + 119) - 191	031	53202,82		53202,82	31263,89
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132 + 139) - 196	035	678,00		678,00	937,92
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>2.</b>	<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				
<b>3.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	105782,01		105782,01	99629,86
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	218,80		218,80	1,60
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	24306,74		24306,74	
	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	81256,47	x	81256,47	99598,26
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				30,00
<b>4.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	462313,49		462313,49	137820,96
	Pokladnica (211 + 213)	052	1899,00	x	1899,00	4605,43
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	460414,49	x	460414,49	133215,53
	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>	755,76		755,76	1616,97
<b>1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	755,76		755,76	1616,97
	Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	953217,88	137997,90	815219,98	403044,12

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
<b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b>	<b>061</b>	320310,68	235412,55
<b>r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073</b>			
<b>1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>	<b>062</b>		
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 účastí (415)	067		
<b>2. 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		
<b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	234085,90	146633,02
<b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b>	<b>073</b>	86224,78	88779,53
<b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097</b>	<b>074</b>	303554,48	65642,10
<b>1. Rezervy r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>	22329,77	14963,94
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	22329,77	14963,94
<b>2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>	130249,98	29816,31
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	704,98	271,31
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	129545,00	29545,00
<b>3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>	<b>087</b>	150974,73	20861,85
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	134983,69	10035,30
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	8043,31	5762,03
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	6505,10	3814,41
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1442,63	1250,11
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		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
<b>4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>	<b>097</b>		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103</b>	<b>101</b>	191354,82	101989,47
<b>1. Výdavky budúcich období</b>	<b>102</b>		
Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	191354,82	101989,47
<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101</b>	<b>104</b>	815219,98	403044,12

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	100196,02		100196,02	85385,92
502	Spotreba energie	02	2313,78		2313,78	1795,96
504	Predaný tovar	03		1,92	1,92	21,60
511	Opravy a udržiavanie	04	800,95		800,95	957,25
512	Cestovné	05	1993,80		1993,80	4572,92
513	Náklady na reprezentáciu	06	897,60		897,60	2846,53
518	Ostatné služby	07	182540,67		182540,67	172999,60
521	Mzdové náklady	08	154948,73		154948,73	126368,89
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	52220,54		52220,54	44022,68
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	3749,47		3749,47	3205,16
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	11024,47		11024,47	12717,55
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				64,97
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	40273,68		40273,68	48737,96
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	881,55		881,55	1034,27
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	39218,00		39218,00	30063,00
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	143831,39		143831,39	141300,57
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</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>		<b>734892,57</b>	<b>676094,83</b>

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	1000,00		1000,00	2800,00
604	Tržby za predaný tovar	41		12,80	12,80	144,00
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	37,06		37,06	5,35
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				4,54
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	565468,44		565468,44	542917,57
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	254607,71		254607,71	219029,61
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	821113,21	12,80	821126,01	764901,07
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	86222,56	10,88	86233,44	88806,24
591	Daň z príjmov	76		8,66	8,66	26,71
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	86222,56	2,22	86224,78	88779,53