

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 3 4 4 3 9 7 2 IČO 4 2 2 4 7 7 4 8 SID SK NACE 9 4 . 9 9 . 9	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 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

Z e m p l í n s k a o b l a s t n 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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

N á m e s t i e o s l o b o d i t e ľ o v

3 0

PSČ

Obec

0 7 1 0 1 M i c h a l o v c e

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 9 . 0 2 . 2 0 2 2	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 0 . 0 2 . 2 0 2 2			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021	<b>001</b>	<b>3 829,00</b>	<b>398,85</b>	<b>3 430,15</b>	
<b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074+091 AÚ)	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 - 095 AÚ)	008				
<b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	<b>3 829,00</b>	<b>398,85</b>	<b>3 430,15</b>	
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082+092 AÚ)	013	3 829,00	398,85	3 430,15	
Dopravné prostriedky 023 - (083+092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085+092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086+092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088+092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089+092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
<b>3. Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<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	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	<b>029</b>	<b>151 742,37</b>		<b>151 742,37</b>	<b>79 183,06</b>
<b>1. Zásoby</b> r. 031 až r. 036	<b>030</b>				
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 (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>2. Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041	<b>037</b>				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	041				
<b>3. Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050	<b>042</b>	<b>9 203,32</b>		<b>9 203,32</b>	<b>9 244,00</b>
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	8 100,00		8 100,00	7 000,00
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 - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	1 103,32		1 103,32	2 244,00
<b>4. Finančné účty</b> r. 052 až r. 056	<b>051</b>	<b>142 539,05</b>		<b>142 539,05</b>	<b>69 939,06</b>
Pokladnica (211+213)	052	1 576,80	x	1 576,80	179,81
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	140 962,25	x	140 962,25	69 759,25
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+253+255+256+257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059	<b>057</b>				
<b>1. Náklady budúcich období</b> (381)	<b>058</b>				
Prijmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057	<b>060</b>	<b>155 571,37</b>	<b>398,85</b>	<b>155 172,52</b>	<b>79 183,06</b>

Strana pasív		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a		b	5	6	
<b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b>		<b>r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073</b>	<b>061</b>	<b>43 123,33</b>	<b>43 289,53</b>
<b>1.</b>	<b>Imanie a peňažné fondy</b>	<b>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.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku</b>	<b>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.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>(+; -; 428)</b>	<b>072</b>	<b>43 289,53</b>	<b>14 427,19</b>
<b>4.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b>	<b>073</b>	<b>-166,20</b>	<b>28 862,34</b>
<b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b>		<b>r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097</b>	<b>074</b>	<b>3 248,04</b>	<b>1 414,33</b>
<b>1.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>		
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078		
<b>2.</b>	<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>	<b>128,02</b>	<b>49,71</b>
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	128,02	49,71
	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		
<b>3.</b>	<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>r. 088 až r. 096</b>	<b>087</b>	<b>3 120,02</b>	<b>1 364,62</b>
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	650,00	
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	1 427,13	197,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	889,62	432,53
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	153,27	71,45
	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		663,64
<b>4.</b>	<b>Bankové výpomoci a pôžičky</b>	<b>r. 098 až r. 100</b>	<b>097</b>		
	Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b>		<b>r. 102 a r. 103</b>	<b>101</b>	<b>108 801,15</b>	<b>34 479,20</b>
<b>1.</b>	<b>Výdavky budúcich období</b>	<b>(383)</b>	<b>102</b>		
	Výnosy budúcich období	(384)	103	108 801,15	34 479,20
<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b>		<b>r. 061 + r. 074 + r. 101</b>	<b>104</b>	<b>155 172,52</b>	<b>79 183,06</b>

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	6 786,64	9 450,00	16 236,64	3 262,76	
502	Spotreba energie	02					
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04					
512	Cestovné	05	2 081,65		2 081,65	1 029,74	
513	Náklady na reprezentáciu	06	446,92		446,92	25,00	
518	Ostatné služby	07	11 766,45	29 127,80	40 894,25	8 148,76	
521	Mzdové náklady	08	4 963,73		4 963,73	506,62	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	1 748,50		1 748,50	179,73	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	700,91		700,91	486,11	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14					
538	Ostatné dane a poplatky	15	8,00		8,00		
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	19,00		19,00	214,00	
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	88,80		88,80	105,60	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		398,85	398,85		
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	3 440,00		3 440,00	4 080,00	
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>32 050,60</b>	<b>38 976,65</b>	<b>71 027,25</b>	<b>18 038,32</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				
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				0,54
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1,40		1,40	
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	31 883,00		31 883,00	39 400,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	38 976,65		38 976,65	7 620,80
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>70 861,05</b>		<b>70 861,05</b>	<b>47 021,34</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>38 810,45</b>	<b>-38 976,65</b>	<b>-166,20</b>	<b>28 983,02</b>
591	Daň z príjmov	76				0,10
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r.75 - (r.76 + r.77) ) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>9 322,80</b>	<b>-9 489,00</b>	<b>-166,20</b>	<b>28 982,92</b>