

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2022

Daňové identifikačné číslo 2120248812 IČO 50110641 SK NACE . .	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 01.2022 do 12.2022 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01.2021 do 12.2021
Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch) ☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)		
Názov účtovnej jednotky Malé Karpaty		
Sídlo účtovnej jednotky Ulica ŠTÚROVÁ 59 Číslo PSČ 90001 Obec MODRA Telefónne číslo E-mailová adresa tatiana.petrasova@gmail.com		
Zostavená dňa: 14.03.2023	Schválená dňa: . . 20	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: 

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	23601,47	3119,59	20481,88	1903,39
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	23601,47	3119,59	20481,88	1903,39
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	8396,65	104,97	8291,68	
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	15204,82	3014,62	12190,20	1903,39
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	61717,81		61717,81	59676,87
B.I. Zásoby	r. 031 až r. 036	030				
B.I.1. Materiál	(112 + 119) - 191	031				
2. Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)		032				
3. Výrobky	(123 - 194)	033				
4. Zvieratá	(124 - 195)	034				
5. Tovar	(132 + 139) - 196	035				
6. Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				
B.II. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až r. 041	037				
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
2. Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039				
3. Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040				
4. Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
B.III. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042	503,00		503,00	3,00
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043				
2. Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044	503,00		503,00	3,00
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
4. Daňové pohľadávky (341 až 345)		046		x		
5. Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047		x		
6. Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048				
7. Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
8. Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050				
B.IV. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	61214,81		61214,81	59673,87
B.IV.1. Pokladnica (211 + 213)		052		x		40,00
2. Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	61214,81	x	61214,81	59633,87
3. Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
4. Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ		055				
5. Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 058 a r. 059	057	3,69		3,69	297,60
C.1. Náklady budúcich období (381)		058	3,69		3,69	297,60
2. Príjmy budúcich období (385)		059				
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r. 029 + r. 057	060	85322,97	3119,59	82203,38	61877,86

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	6 1258,33	26 095,83
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1. Základné imanie	(411)	063		
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	(412)	064		
3. Fond reprodukcie	(413)	065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond	(421)	068		
2. Fondy tvorené zo zisku	(423)	069		
3. Ostatné fondy	(427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	26 095,83	22 770,07
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	35 162,50	33 25,76
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	3 883,37	35 782,03
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	6,55	4,70
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079	6,55	4,70
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476 AÚ)	083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	3 876,82	35 777,33
B.III.1. Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	12 44,58	7 71,71
2. Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088	12 83,37	14 46,47
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	089	8 17,76	9 31,52
4. Daňové záväzky	(341 až 345)	090	2 11,51	2 51,10
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	091	3 19,60	32 376,53
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	(367)	092		
7. Záväzky voči účastníkom združení	(368)	093		
8. Spojovací účet pri združení	(396)	094		
9. Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	095		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	097		
2. Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	17 061,68	
C.I.1. Výdavky budúcich období	(383)	101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé	(384 AÚ)	102	17 061,68	
3. Výnosy budúcich období dlhodobé	(384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	82 203,38	6 1877,86

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	17,30		17,30	838,93
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03	14,40		14,40	
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				205,95
513	Náklady na reprezentáciu	06	468,80		468,80	81,00
518	Ostatné služby	07	106837,79		106837,79	75631,66
521	Mzdové náklady	08	21699,87		21699,87	22483,12
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	7508,53		7508,53	7784,38
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	882,65		882,65	745,91
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	5,50		5,50	776,00
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				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	69,60		69,60	69,70
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2992,69		2992,69	126,90
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	6000,00		6000,00	6000,00
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 vorojnoj zbiorky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	146497,13		146497,13	114743,55

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	8849,38		8849,38	8019,00
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				0,20
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 právnických osôb	68				6000,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	95460,00		95460,00	56460,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	77350,25		77350,25	47590,11
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	181659,63		181659,63	118069,31
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	35162,50		35162,50	3325,76
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	35162,50		35162,50	3325,76

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Malé Karpaty
Sídlo účtovnej jednotky	Štúrová 59, 900 01 Modra
IČO	50110641
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☐ áno ☒ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Organizácia vykonáva činnosti podľa § 15 zákona: a) podporuje činnosť svojich členov pri tvorbe a realizácii koncepcie rozvoja cestovného ruchu na území svojej pôsobnosti, b) tvorí a realizuje marketing a propagáciu cestovného ruchu pre svojich členov a obec doma a v zahraničí, c) presadzuje spoločné záujmy svojich členov, d) spolupracuje s orgánmi obcí pri rozvoji územia v rámci svojej pôsobnosti vrátane spracúvania a realizácie programov jeho podpory a rozvoja, e) podporuje kultúrny, spoločenský a športový život a zachovanie prírodného a kultúrneho dedičstva
----------------------------------	---

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Juraj Petrakovič
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	2

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Počas účtovného obdobia 2022 účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

(3) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Rozpis položiek v evidencii peňažných prostriedkov a cenín	
211 – Pokladňa	
Zostatok finančných prostriedkov pokladní	0,00 €
221 - Bankové účty	
Zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch	61 214,81 €

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie: Účtovná jednotka nadobudla v roku 2022 dlhodobý hmotný majetok v celkovej sume 21 571,18 €. Financované boli z prostriedkov štátneho rozpočtu, ktoré prijala v roku 2021 v sume 18 696,65 € a z vlastných zdrojov v sume 2 874,53 €.

- Smerovníky v meste Svätý Jur v sume 3 294 €, z toho suma 1 800 € z dotácie a 1 494 € z vlastných zdrojov
- Elektrobicykle pre mesto Pezinok v počte 6ks v sume 8 121,33 €, z dotácie 6 800 € a 1 321,33 € z vlastných zdrojov
- Smerovníky v obci Častá v sume 1 759,20 €, z toho 1 700 € z dotácie a 59,20 € z vlastných zdrojov
- Autobusová zastávka v Modre v sume 8 396,65 € z dotácie zo ŠR.

(2) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Na účte 315 – Ostatné pohľadávky účtovná jednotka eviduje pohľadávky po lehote splatnosti za členský príspevok na rok 2022 od jedného člena v sume 500 €.

Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	500,00	0,00
Pohľadávky spolu	500,00	0,00

(3) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

Údaje o významných položkách na účtoch 321 - Dodávatelia: evidujeme dva záväzky za poskytnuté podporné administratívne služby v OOCR za mesiac december 2022 a jednu faktúru za organizáciu podujatia. Faktúry boli uhradené v roku 2023.

Dlhodobé záväzky sú záväzky zo sociálneho fondu zamestnanca za mesiac december 2022 vyplývajúci z predpisu za mesiac december.

Závazky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky po lehote splatnosti	774,00	0,00
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 876,82	35 777,33
Krátkodobé záväzky spolu	4 650,82	35 777,33
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	6,55	4,70
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	6,55	4,70
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	4 657,37	35 782,03

Členenie krátkodobých záväzkov

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Dodávateľia	974,00	600,00
Záväzkov voči štatutárom	270,58	171,71
Záväzky voči zamestnancom	1 283,37	1 446,47
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	817,76	931,52
Daňové záväzky	211,51	251,10
Záväzky a fin. vzťahy k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	319,60	32 376,53
Krátkodobé záväzky spolu	3 876,82	35 777,33

(4) Časové rozlíšenie:

Na účte 384 – Výnosy budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	-	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie zo štátneho rozpočtu	0	18 696,65	1 634,97	17 061,68
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	-	0	0	0
dotácie z prostriedkov Európskej únie	-	0	0	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	-	0	0	0
grantu	-	0	0	0
členské príspevky	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu:

Sociálny fond bol počas roka čerpaný iba na príspevok pre zamestnanca na stravné lístky

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4,70	7,98
Tvorba na ťarchu nákladov	97,70	105,87
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	95,85	101,17
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	6,55	4,70

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 325,76
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	

Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	3 325,76
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov, členských príspevkov a iných ostatných výnosov:

Účtovná jednotka prijala v roku 2022 členské príspevky v súlade so stanovami v sume 95 460 €, suma, obsahuje úhradu členského príspevku za rok 2022 a mimoriadne členské príspevky prijaté a schválené v decembri 2022. Predpis členských príspevkov na rok 2022 bol v sume 94 960,00 €, celková úhrada členského bola za rok 2022 v sume 95 460,00 €, jeden členský príspevok ostal k 31.12.2022 neuhradený.

Vo výnosoch sú zahrnuté aj výnos z podujatia Otvorené Viechy ako produkt oblastnej organizácie MK v roku 2022 a dva nové produkty Krása z majoliky a Husacie hody, ktoré propagovala. Následne si vinári zapojení do tohto produktu ako aj firmy za majoliku fakturovali svoje predaje lístkov na podujatie. Produkt Husacie hody pokračuje aj v roku 2023.

K 31.12.2022 účtovná jednotka neeviduje žiadne neuhradené predaje lístkov na Otvorené viechy a Krásu z majoliky.

V roku 2022 účtovná jednotka uhradila členský príspevok do Krajskej organizácie cestovného ruchu v sume 6 000,00 € v súlade so stanovami organizácie a konaného Valného zhromaždenia na konci roku 2021.

Účtovná jednotka mala náklady výhradne súvisiace s činnosťou a na zabezpečenie činnosti organizácie, nevykonávala podnikateľskú činnosť ani nemala náklady a výnosy zo zdaňovanej činnosti.

(2) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia:

Účtovná jednotka v roku 2022 prijala dotáciu z rozpočtovej kapitoly Ministerstva dopravy a výstavby SR v sume 62 355 € na bežné výdavky, v záväzkoch evidovala účtovná jednotka k 1.1.2022 nezúčtovanú dotáciu zo štátneho rozpočtu na bežné výdavky v sume 13 376,53 a na kapitálové výdavky v sume 19 000 €. Obe dotácie mohla účtovná jednotka čerpať aj v roku 2022. Financie vyčerpala a dotácie za rok 2021 zúčtovala do výnosov a výnosov budúcich období. Z dotácie na kapitálové výdavky ostalo na bankovom účte nevyčerpaná dotácia vo výške 303,35 €. Financie budú vrátené do štátneho rozpočtu v roku 2023.

Predmetnú dotáciu na rok 2022 na bežné výdavky účtovná jednotka vyčerpala v roku 2022 vo výške 62 338,75 € v súlade s predloženým rozpočtom. Zvyšné financie v sume 16,25 € budú vrátené do štátneho rozpočtu v roku 2023.

Dotácia na bežné výdavky, ktorá bola v roku 2022 vyčerpaná bola riadne zúčtovaná na účet 691.

Dotácia na kapitálové výdavky, ktorá bola v roku 2022 vyčerpaná bola riadne zúčtovaná na účet 384 a v súvislosti s odpismi majetku bude postupne zúčtovaná na účet 694. Časť dotácie riadne odpisovanej v roku 2023 bola na účet 694 aj zúčtovaná.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch odpísanie pohľadávok z neuhradených členských príspevkov za podnikateľský subjekt Michal Petrik – VICTORYS WINE, ktorý svoje členstvo ukončil v roku 2016, za obec Doľany, ktorá taktiež ukončila svoje členstvo v roku 2016 a za Mestskú časť Rača a Svätojurský vinohradnícky spolok.

V roku 2021 pribudla na podsúvahovom účte odpísaná pohľadávka v sume 1 630,85 €, z dôvodu neuhradeného členského príspevku za obec Chorvátsky Grob.