Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2022

Zostavená k: 31.12.2022

Daňové identifikačné číslo: 2021776174

IČO: 36067725

SK NACE: 94999 Čin.ost.členských org.

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2021

do: 12/2021

Názov účtovnej jednotky: Združenie obcí Enviropark Pomoravie

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Závod 243

Číslo:

PSČ: 90872

Obec: Závod

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.01.2023

Schválená dňa: 10.03.2023

Strana aktív

	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**	**1**	4 588 247,34	842 352,59	3 745 894,75	3 806 988,87
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	6 500,00	6 500,00	0,00	992,92
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	6 500,00	6 500,00	0,00	992,92
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	4 581 747,34	835 852,59	3 745 894,75	3 805 995,95
A.II.1	Pozemky (031)	10	10 988,00		10 988,00	10 988,00
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11	0,00		0,00	0,00
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	4 523 321,35	834 990,32	3 688 331,03	3 747 982,35
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	1 799,40	862,27	937,13	1 387,01
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	45 638,59	0,00	45 638,59	45 638,59
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28	0,00	0,00	0,00	0,00

Strana aktív

	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**	**29**	198 017,15	1 051,89	196 965,26	137 414,29
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výrobky (123 - 194)	33	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	177 956,74	1 051,89	176 904,85	98 665,16
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	177 956,74	1 051,89	176 904,85	84 575,71
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	0,00	0,00	0,00	4 890,37
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	X	0,00	0,00
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	0,00	X	0,00	9 097,86
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	0,00	X	0,00	0,00
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	0,00	0,00	0,00	101,22
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	20 060,41	0,00	20 060,41	38 749,13
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	430,24	X	430,24	306,95
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	19 630,17	X	19 630,17	38 442,18
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54	0,00	X	0,00	0,00
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	1 425,60	0,00	1 425,60	1 650,96
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	1 425,60	0,00	1 425,60	1 650,96
2.	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	4 787 690,09	843 404,48	3 944 285,61	3 946 054,12

Strana pasív

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**	**61**	222 027,58	178 194,24
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	3 638 232,60	3 638 232,60
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	3 638 232,60	3 638 232,60
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64	0,00	0,00
3.	Fond reprodukcie (413)	65	0,00	0,00
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66	0,00	0,00
A.II.	**Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070**	**67**	0,00	0,00
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68	0,00	0,00
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69	0,00	0,00
3.	Ostatné fondy (427)	70	0,00	0,00
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**	-3 456 808,36	-3 574 090,02
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	40 603,34	114 051,66
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	32 989,87	17 497,60
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	1 000,00	1 551,68
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75	0,00	0,00
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76	0,00	0,00
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	1 000,00	1 551,68
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	0,00	38,41
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	0,00	38,41
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80	0,00	0,00
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81	0,00	0,00
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82	0,00	0,00
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83	0,00	0,00
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84	0,00	0,00
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85	0,00	0,00
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	31 989,87	15 907,51
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	24 968,23	12 190,57
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	904,88	2 215,73
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	626,93	1 501,21
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	5 247,03	0,00
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91	0,00	0,00
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92	0,00	0,00
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93	0,00	0,00
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94	0,00	0,00
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	242,80	0,00
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**	0,00	0,00
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97	0,00	0,00
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98	0,00	0,00
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	3 689 268,16	3 750 362,28
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	0,00	0,00
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	0,00	3 750 362,28
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	3 689 268,16	0,00
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	3 944 285,61	3 946 054,12

Náklady

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	1	0,00	2 241,07	2 241,07	3 878,25
502	Spotreba energie	2	0,00	91 682,62	91 682,62	124 331,36
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	0,00	148 423,38	148 423,38	115 202,00
512	Cestovné	5	0,00	0,00	0,00	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	6	0,00	67,16	67,16	63,95
518	Ostatné služby	7	0,00	156 169,56	156 169,56	117 159,68
521	Mzdové náklady	8	0,00	37 358,80	37 358,80	50 923,14
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	0,00	11 490,53	11 490,53	17 649,21
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0,00	0,00	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	0,00	820,05	820,05	1 018,88
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	52,38	52,38	66,41
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	14	0,00	0,00	0,00	337,84
538	Ostatné dane a poplatky	15	0,00	14 437,69	14 437,69	6 979,37
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,19	0,19	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	10 542,69	10 542,69	60,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	7 053,76	7 053,76	0,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	0,00	0,00	0,00	0,00
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	154,80	3 159,41	3 314,21	2 896,41
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	992,92	79 528,22	80 521,14	85 040,59
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	0,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	0,00	0,00	0,00	0,00
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	-8 632,33	-8 632,33	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0,00	0,00	0,00	0,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0,00	0,00	0,00	0,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	1 147,72	554 395,18	555 542,90	525 607,09

Výnosy

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	0,00	0,00	0,00	255 585,95
602	Tržby z predaja služieb	40	0,00	244 921,66	244 921,66	0,00
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	0,00	0,00	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,00
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	0,00	0,00	0,00	6 779,12
649	Iné ostatné výnosy	58	0,00	54,59	54,59	13,80
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Tržby z predaja materiálu	62	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	0,00	0,00	0,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Prijaté členské príspevky	70	0,00	270 648,85	270 648,85	291 145,93
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	0,00	80 521,14	80 521,14	86 133,95
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	0,00	596 146,24	596 146,24	639 658,75
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-1 147,72	41 751,06	40 603,34	114 051,66
591	Daň z príjmov	76	0,00	0,00	0,00	0,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-1 147,72	41 751,06	40 603,34	114 051,66