Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2023

Zostavená k: 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo: 2120629643

IČO: 51208261

SK NACE: 94992 Čin.záujmových org.

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Názov účtovnej jednotky: II. Rákóczi Ferenc, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: F.Rákócziho

Číslo: 102/32

PSČ: 07632

Obec: Borša

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.05.2024

Schválená dňa: 12.06.2024

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**	9 242 333,45	1 275 499,05	7 966 834,40	7 696 876,87
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	67 635,06	40 609,03	27 026,03	43 829,77
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	67 214,94	40 609,03	26 605,91	43 409,65
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	420,12		420,12	420,12
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	9 174 698,39	1 234 890,02	7 939 808,37	7 653 047,10
A.II.1	Pozemky (031)	10	10 930,00		10 930,00	10 000,00
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11	23 257,21		23 257,21	23 257,21
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	7 177 225,63	413 835,91	6 763 389,72	6 089 176,74
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	1 923 469,70	821 054,11	1 102 415,59	1 112 379,37
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17				297 815,82
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	37 688,45		37 688,45	120 417,96
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	2 127,40		2 127,40	
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**				
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28				

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**	318 427,80		318 427,80	288 830,23
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	83 720,86		83 720,86	166 468,66
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	62 099,83		62 099,83	151 776,00
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32				
3.	Výrobky (123 - 194)	33				
4.	Zvieratá (124 - 195)	34				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35	20 415,03		20 415,03	13 784,97
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	1 206,00		1 206,00	907,69
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	18 293,77		18 293,77	5 353,04
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	11 385,90		11 385,90	1 426,39
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	2 361,41		2 361,41	2 477,45
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	4 546,46	X	4 546,46	1 449,20
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47		X		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50				
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	216 413,17		216 413,17	117 008,53
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	4 662,09	X	4 662,09	10 554,21
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	211 751,08	X	211 751,08	106 454,32
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54		X		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56				
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	4 948,11		4 948,11	112 553,58
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	2 344,76		2 344,76	2 067,85
2.	Príjmy budúcich období (385)	59	2 603,35		2 603,35	110 485,73
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	9 565 709,36	1 275 499,05	8 290 210,31	8 098 260,68

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**	40 088,14	19,30
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**		
A.I.1.	Základné imanie (411)	63		
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64		
3.	Fond reprodukcie (413)	65		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66		
A.II.	**Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070**	**67**		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**	19,30	19,30
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	40 068,84	
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	149 044,18	287 517,58
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	24 066,10	20 455,85
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	24 066,10	20 455,85
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	2 696,44	1 420,60
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	2 696,44	1 420,60
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85		
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	122 281,64	165 641,13
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	76 588,83	125 847,07
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	26 747,37	23 505,90
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	15 384,39	13 452,97
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	3 115,56	2 647,19
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	445,49	188,00
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**		100 000,00
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97		
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99		100 000,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	8 101 077,99	7 810 723,80
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	512 872,37	7 810 723,80
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	7 588 205,62	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	8 290 210,31	8 098 260,68

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	2 497,07	265 918,43	268 415,50	132 318,49
502	Spotreba energie	2	4 627,32	89 553,47	94 180,79	84 086,63
504	Predaný tovar	3		28 255,67	28 255,67	18 731,89
511	Opravy a udržiavanie	4		11 720,70	11 720,70	9 635,45
512	Cestovné	5	2 081,21	766,48	2 847,69	695,35
513	Náklady na reprezentáciu	6				50,95
518	Ostatné služby	7	43 386,97	128 807,79	172 194,76	144 259,39
521	Mzdové náklady	8	8 006,56	419 648,09	427 654,65	460 625,04
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 693,71	138 131,80	140 825,51	157 448,85
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11		18 282,10	18 282,10	20 485,51
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		10,48	10,48	51,79
532	Daň z nehnuteľností	14		134,61	134,61	37,15
538	Ostatné dane a poplatky	15	60,00	3 229,00	3 289,00	872,20
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17		38,50	38,50	122,95
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	617,67	9 380,37	9 998,04	11 671,79
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23		14 264,85	14 264,85	2 962,19
549	Iné ostatné náklady	24	346,02	16 066,88	16 412,90	86 307,16
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		514 443,82	514 443,82	489 759,90
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				
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				
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	64 316,53	1 658 653,04	1 722 969,57	1 620 122,68

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				
602	Tržby z predaja služieb	40	26 266,17	605 451,67	631 717,84	530 121,08
604	Tržby za predaný tovar	41		43 819,82	43 819,82	30 038,73
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	9,29	6 631,69	6 640,98	8 226,40
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		3 084,84	3 084,84	173,50
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				200,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	38 041,07	1 039 733,86	1 077 774,93	1 051 362,97
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	64 316,53	1 698 721,88	1 763 038,41	1 620 122,68
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**		40 068,84	40 068,84	
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**		40 068,84	40 068,84	