

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2018

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 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 2021492858 | Účtovná závierka | Mesiac Rok |
| IČO 36086762 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená | Za obdobie od 01 2018 |
| SID SK NACE 94.99.9 | <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená | do 12 2018 |
| | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2017 |
| | | do 12 2017 |

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

Občianske združenie ISKIERKA

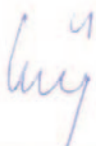
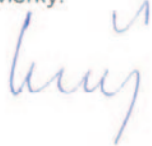

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
UL. L. VAN BEETHOVENA 5650/20

PSČ Obec
91708 Trnava

Číslo telefónu Číslo faxu
0 / 0 /

E-mailová adresa

| | | | |
|------------------------------|---|---|--|
| Zostavená dňa: 26.02.2019 | 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: 18.03.2019 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| Strana aktív | č.r. | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce |
|---|------------|-----------------------|----------|-------|------------------------------|
| | | Brutto | Korekcia | Netto | účtovné obdobie |
| | | 1 | 2 | 3 | Netto |
| a | b | | | | 4 |
| A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021 | 001 | 1 | 1 | | |
| 1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008 | 002 | | | | |
| 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 | | | | |
| 2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020 | 009 | 1 | 1 | | |
| 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 | 1 | 1 | | |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ) | 014 | | | | |
| Pestovateľské celky trvalých poraslov 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 | | | | |
| 3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028 | 021 | | | | |
| 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. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051 | 029 | 34 860 | | 34 860 | 33 309 |
| 1. Zásoby r. 031 až r. 036 | 030 | | | | |
| 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 | | | | |
| 2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041 | 037 | | | | |
| 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 | | | | |
| 3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050 | 042 | 123 | | 123 | 1 884 |
| Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ) | 043 | | | | |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ) | 044 | 123 | | 123 | 1 510 |
| 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 | 0 | x | 0 | 374 |
| 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 | | | | |
| 4. Finančné účty r. 052 až r. 056 | 051 | 34 737 | | 34 737 | 31 425 |
| Pokladnica (211 + 213) | 052 | 4 455 | x | 4 455 | 2 079 |
| Bankové účty (221 AÚ + 261) | 053 | 30 282 | x | 30 282 | 29 346 |
| 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 | | | | |
| C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059 | 057 | 437 | | 437 | 206 |
| 1. Náklady budúcich období (381) | 058 | 437 | | 437 | 206 |
| Prijmy budúcich období (385) | 059 | | | | |
| Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057 | 060 | 35 298 | 1 | 35 297 | 33 515 |

| Strana pasív | č.r. | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------|-----------------------|--|
| a | b | 5 | 6 |
| A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073 | 061 | 15 523 | 17 041 |
| 1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067 | 062 | | |
| 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 | | |
| 2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071 | 068 | | |
| Rezervný fond (421) | 069 | | |
| Fondy tvorené zo zisku (423) | 070 | | |
| Ostatné fondy (427) | 071 | | |
| 3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428) | 072 | 17 041 | 7 525 |
| 4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101) | 073 | -1 518 | 9 516 |
| B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097 | 074 | 11 786 | 7 371 |
| 1. Rezervy r. 076 až r. 078 | 075 | 1 454 | 2 130 |
| Rezervy zákonné (451 AÚ) | 076 | | |
| Ostatné rezervy (459 AÚ) | 077 | | |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ) | 078 | 1 454 | 2 130 |
| 2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086 | 079 | 564 | 484 |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 080 | 564 | 484 |
| 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 | | |
| 3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096 | 087 | 9 768 | 4 757 |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 088 | 4 717 | 85 |
| Záväzky voči zamestnancom (331+333) | 089 | 3 126 | 2 495 |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 090 | 1 656 | 1 349 |
| Daňové záväzky (341 až 345) | 091 | 269 | 828 |
| 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 | | |
| 4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100 | 097 | | |
| Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ) | 098 | | |
| Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ) | 099 | | |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249) | 100 | | |
| C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103 | 101 | 7 988 | 9 103 |
| Výdavky budúcich období (383) | 102 | | |
| Výnosy budúcich období (384) | 103 | 7 988 | 9 103 |
| Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101 | 104 | 35 297 | 33 515 |

| 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 | 6 650 | | 6 650 | 9 559 |
| 502 | Spotreba energie | 02 | | | | |
| 504 | Predaný tovar | 03 | | | | |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 04 | 0 | 0 | 0 | 200 |
| 512 | Cestovné | 05 | 853 | | 853 | 816 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 06 | 503 | | 503 | 455 |
| 518 | Ostatné služby | 07 | 11 247 | | 11 247 | 8 492 |
| 521 | Mzdové náklady | 08 | 42 916 | | 42 916 | 34 564 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | 13 061 | | 13 061 | 11 125 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 010 | | | | |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 011 | 3 082 | | 3 082 | 221 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 012 | | | | |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 013 | | | | |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 014 | | | | |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 015 | 72 | | 72 | 139 |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 016 | | | | |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 017 | | | | |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 018 | | | | |
| 544 | Úroky | 019 | | | | |
| 545 | Kurzové straty | 020 | | | | |
| 546 | Dary | 021 | | | | |
| 547 | Osobitné náklady | 022 | 14 309 | | 14 309 | 4 380 |
| 548 | Manká a škody | 023 | 68 | | 68 | |
| 549 | Iné ostatné náklady | 024 | 603 | | 603 | 655 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 025 | 1 | | 1 | |
| 552 | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 026 | | | | |
| 553 | Predané cenné papiere | 027 | | | | |
| 554 | Predaný materiál | 028 | | | | |
| 555 | Náklady na krátkodobý finančný majetok | 029 | | | | |
| 556 | Tvorba fondov | 030 | | | | |
| 557 | Náklady na precenenie cenných papierov | 031 | | | | |
| 558 | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | 032 | | | | |
| 561 | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám | 033 | | | | |
| 562 | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám | 034 | | | | |
| 563 | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám | 035 | | | | |
| 565 | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane | 036 | 14 046 | | 14 046 | 7 312 |
| 567 | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky | 037 | 1 071 | | 1 071 | 1 084 |
| Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 | | 038 | 108 482 | | 108 482 | 79 002 |

| 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 | 039 | | | | |
| 602 | Tržby z predaja služieb | 040 | 16 502 | | 16 502 | 13 680 |
| 604 | Tržby za predaný tovar | 041 | | | | |
| 611 | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby | 042 | | | | |
| 612 | Zmena stavu zásob polotovarov | 043 | | | | |
| 613 | Zmena stavu zásob výrobkov | 044 | | | | |
| 614 | Zmena stavu zásob zvierat | 045 | | | | |
| 621 | Aktivácia materiálu a tovaru | 046 | | | | |
| 622 | Aktivácia vnútroorganizačných služieb | 047 | | | | |
| 623 | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku | 048 | | | | |
| 624 | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku | 049 | | | | |
| 641 | Zmluvné pokuty a penále | 050 | | | | |
| 642 | Ostatné pokuty a penále | 051 | | | | |
| 643 | Platby za odpísané pohľadávky | 052 | | | | |
| 644 | Úroky | 053 | | | | |
| 645 | Kurzové zisky | 054 | | | | |
| 646 | Prijaté dary | 055 | | | | |
| 647 | Osobitné výnosy | 056 | 14 561 | | 14 561 | 3 000 |
| 648 | Zákonné poplatky | 057 | | | | |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 058 | 454 | | 454 | 8 |
| 651 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 059 | | | | |
| 652 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 060 | | | | |
| 653 | Tržby z predaja cenných papierov a podielov | 061 | | | | |
| 654 | Tržby z predaja materiálu | 062 | | | | |
| 655 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku | 063 | | | | |
| 656 | Výnosy z použitia fondu | 064 | | | | |
| 657 | Výnosy z precenenia cenných papierov | 065 | | | | |
| 658 | Výnosy z nájmu majetku | 066 | | | | |
| 661 | Prijaté príspevky od organizačných zložiek | 067 | | | | |
| 662 | Prijaté príspevky od iných organizácií | 068 | 4 430 | | 4 430 | 15 623 |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 069 | 240 | | 240 | 6 330 |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 070 | 570 | | 570 | 580 |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 071 | 14 029 | | 14 029 | 7 252 |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 072 | 1 203 | | 1 203 | 734 |
| 691 | Dotácie | 073 | 54 975 | | 54 975 | 41 941 |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73 | | 074 | 106 964 | | 106 964 | 89 148 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38 | | 075 | -1 518 | | -1 518 | 10 146 |
| 591 Daň z príjmov | | 076 | 0 | 0 | 0 | 630 |
| 595 Dodatočné odvody dane z príjmov | | 077 | | | | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-) | | 078 | -1 518 | | -1 518 | 9 516 |