

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć 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 1 7 1 0 5 9 2 IČO 3 1 2 5 6 4 8 1 SID SK NACE 8 5 . 5 9 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4
--	--	--

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 Š k o l s k ý p o l n o h o s p o d á r s k y p o d n i k , n . o .
--

Sídlo účtovnej jednotky Ulica H l a v n á Číslo 3 3 9 PSČ 0 7 6 6 4 Obec Z e m p l í n s k a T e p l i c a Číslo telefónu 0 5 6 / 6 6 8 6 6 5 0 Číslo faxu 0 / E-mailová adresa s p p t e p l i c a @ s l o v a n e t . s k

Zostavená dňa: 0 8 . 0 4 . 2 0 1 6 Schválená dňa: . . 2 0	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:
--	--	---	---

Záznamy daňového úradu Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu
--	---

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		2447210, 20	638155, 93	1809054, 27	1652263, 33
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		1623, 10	1623, 10		
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004					
Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006		1623, 10	1623, 10		
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		2445587, 10	636532, 83	1809054, 27	1652263, 33
Pozemky (031)	010		868212, 44	x	868212, 44	689482, 44
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		528519, 65	315695, 86	212823, 79	267255, 79
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		289205, 99	141095, 83	148110, 16	172288, 17
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		54558, 82	29995, 82	24563, 00	29567, 00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016		291427, 70	120760, 10	170667, 60	161931, 29
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		28985, 22	28985, 22		
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019		384677, 28		384677, 28	331738, 64
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	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	446836, 27	77679, 51	369156, 76	300854, 11
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		254144, 46	71554, 26	182590, 20	158038, 14
Materiál (112 + 119) - 191	031		75477, 62		75477, 62	27283, 19
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033		95, 77		95, 77	306, 32
Zvieratá (124 - 195)	034		178571, 07	71554, 26	107016, 81	130448, 63
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 - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		140953, 71	6125, 25	134828, 46	118080, 85
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		51827, 39		51827, 39	69395, 73
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		6125, 25	6125, 25		3278, 62
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		20802, 62	x	20802, 62	12768, 32
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		55938, 98	x	55938, 98	25858, 93
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		6259, 47		6259, 47	6779, 25
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		51738, 10		51738, 10	24735, 12
Pokladnica (211 + 213)	052		4780, 33	x	4780, 33	2353, 80
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		46957, 77	x	46957, 77	22381, 32
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		1106, 63		1106, 63	747, 78
1. Náklady budúcich období (381)	058		1106, 63		1106, 63	747, 78
Prijmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		2895153, 10	715835, 44	2179317, 66	1953865, 22

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	2 043 021,69	1 825 816,48
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	589 094,44	589 094,44
Základné imanie (411)	063	589 094,44	589 094,44
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 účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	1 236 722,05	1 030 567,04
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	1 236 722,05	1 030 567,04
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	217 205,20	206 155,00
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	136 295,97	128 048,74
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	8 038,84	5 741,20
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	8 038,84	5 741,20
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	2 065,20	2 267,46
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2 065,20	2 267,46
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	126 191,93	120 040,08
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	76 748,70	69 483,05
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	6 546,99	6 450,17
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	5 072,48	5 139,91
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1 553,77	2 090,66
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	36 269,99	36 876,29
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	2 179 317,66	1 953 865,22

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	5 141,53	295 502,26	300 643,79	308 355,44
502	Spotreba energie	02	12 567,23	9 261,75	21 828,98	20 193,17
504	Predaný tovar	03		50 393,77	50 393,77	59 595,61
511	Opravy a udržiavanie	04	8 001,49	18 602,87	26 604,36	14 666,71
512	Cestovné	05	6,22	12,76	18,98	212,99
513	Náklady na reprezentáciu	06	814,60	1 669,36	2 483,96	2 087,41
518	Ostatné služby	07	20 583,64	125 238,48	145 822,12	136 198,31
521	Mzdové náklady	08	23 599,53	100 879,45	124 478,98	121 235,23
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	8 172,19	35 200,48	43 372,67	42 680,29
525	Ostatné sociálne poistenie	10	53,35	149,17	202,52	225,76
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 229,13	3 588,42	4 817,55	6 530,32
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		347,20	347,20	351,77
532	Daň z nehnuteľností	14	447,97	2 820,99	3 268,96	2 353,75
538	Ostatné dane a poplatky	15	588,81	1 206,64	1 795,45	940,66
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17		800,00	800,00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				4 032,53
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21		159,90	159,90	1 716,66
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2 900,01	6 837,61	9 737,62	26 818,86
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	54 665,00	98 395,27	153 060,27	152 097,37
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26		38 528,04	38 528,04	79 975,01
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		453,30	453,30	325,36
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	- 250,00		- 250,00	- 778,75
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	138 520,70	790 047,72	928 568,42	979 814,46

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		262 302,79	262 302,79	304 938,19
602	Tržby z predaja služieb	40	377 662,38	270 770,53	648 432,91	634 395,10
604	Tržby za predaný tovar	41		54 589,23	54 589,23	62 324,95
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	-4 637,56	4 427,01	-210,55	-64,17
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	2 726,66	-26 025,23	-23 298,57	-12 333,55
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46		166,80	166,80	1 224,78
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49		112 475,62	112 475,62	125 866,66
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				206,00
644	Úroky	53	13,17		13,17	6,04
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2 068,63	-8,39	2 060,24	439,88
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		27 583,35	27 583,35	40 400,47
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		453,32	453,32	325,26
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				2 130,00
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		61 207,75	61 207,75	26 110,93
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	377 833,28	767 942,78	145 776,06	185 970,54
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	239 312,58	-22 104,94	217 207,64	206 156,08
591	Daň z príjmov	76	2,43		2,43	1,07
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	239 310,15	-22 104,94	217 205,21	206 155,01