

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 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 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
--	--	--

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 Ľ 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 / 0562851732 Číslo faxu 0 / E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 3 . 0 3 . 2 0 1 7 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		2801126,20	731356,04	2069770,16	1809054,27
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					
Oceniteľné 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		2799503,10	729732,94	2069770,16	1809054,27
Pozemky (031)	010		1052563,44	x	1052563,44	868212,44
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		914776,93	370127,86	544649,07	212823,79
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		294155,99	168509,15	125646,84	148110,16
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		236258,82	39327,82	196931,00	24563,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016		263616,92	113637,11	149979,81	170667,60
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		38131,00	38131,00		
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					384677,28
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	348541,52	61756,79	286784,73	369156,76
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		232649,88	55631,54	177018,34	182590,20
Materiál (112 + 119) - 191	031		73835,19		73835,19	75477,62
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033		221,24		221,24	95,77
Zvieratá (124 - 195)	034		158593,45	55631,54	102961,91	107016,81
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		84671,64	6125,25	78546,39	134828,46
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		54334,06		54334,06	51827,39
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		6125,25	6125,25		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		17884,98	x	17884,98	20802,62
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		55938,98
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		6327,35		6327,35	6259,47
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		31220,00		31220,00	51738,10
Pokladnica (211 + 213)	052		5382,22	x	5382,22	4780,33
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		25837,78	x	25837,78	46957,77
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		850,64		850,64	1106,63
1. Náklady budúcich období (381)	058		850,64		850,64	1106,63
Prijmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		3150518,36	793112,83	2357405,53	2179317,66

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	2 183 699,91	2 043 021,69
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	1 453 927,26	1 236 722,05
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	1 453 927,26	1 236 722,05
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	140 678,21	217 205,20
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	173 705,62	136 295,97
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	6 276,19	8 038,84
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	6 276,19	8 038,84
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	2 138,06	2 065,20
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2 138,06	2 065,20
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	165 291,37	126 191,93
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	112 403,63	76 748,70
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	6 628,39	6 546,99
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	5 189,62	5 072,48
Daňové záväzky (341 až 345)	091	4 410,68	1 553,77
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	36 659,05	36 269,99
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	2 357 405,53	2 179 317,66

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	144 311,38	143 529,48	287 840,86	300 643,79
502	Spotreba energie	02	10 376,36	5 902,38	16 278,74	21 828,98
504	Predaný tovar	03		53 673,46	53 673,46	50 393,77
511	Opravy a udržiavanie	04	13 182,77	17 424,06	30 606,83	26 604,36
512	Cestovné	05	4,10	3,90	8,00	18,98
513	Náklady na reprezentáciu	06	831,39	790,17	1 621,56	2 483,96
518	Ostatné služby	07	75 630,42	68 027,51	143 657,93	145 822,12
521	Mzdové náklady	08	65 083,54	56 287,39	121 370,93	124 478,98
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	22 780,71	19 671,37	42 452,08	43 372,67
525	Ostatné sociálne poistenie	10	102,14	97,06	199,20	202,52
527	Zákonné sociálne náklady	11	3 647,82	3 466,99	7 114,81	4 817,55
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	178,46	169,61	348,07	347,20
532	Daň z nehnuteľností	14	700,35	2 730,80	3 431,15	3 268,96
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 167,85	1 109,95	2 277,80	1 795,45
541	Zmluvné pokuty a penále	16	47,11	44,79	91,90	
542	Ostatné pokuty a penále	17	307,62	292,38	600,00	800,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				159,90
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	10 741,52	1 597,20	12 338,72	9 737,62
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	102 044,66	69 847,26	171 891,92	153 060,27
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	23 464,04	22 964,91	46 428,95	38 528,04
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28	86,36	82,07	168,43	453,30
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
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	474 688,60	467 712,74	942 401,34	928 568,42

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		203 550,20	203 550,20	262 302,79
602	Tržby z predaja služieb	40	559 981,00	114 528,02	674 509,02	648 432,91
604	Tržby za predaný tovar	41		57 179,42	57 179,42	54 589,23
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	-4 283,28	4 667,20	383,92	-210,55
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	560,22	-4 615,12	-4 054,90	-23 298,57
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46		445,70	445,70	166,80
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	490,08	93 652,51	94 142,59	112 475,62
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	6,45		6,45	13,17
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1 997,76	338,85	2 336,61	2 060,24
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		26 060,76	26 060,76	27 583,35
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		168,44	168,44	453,32
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				
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		31 169,25	31 169,25	61 207,75
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	558 752,23	527 145,231	085 897,461	145 776,06
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	84 063,63	59 432,49	143 496,12	217 207,64
591	Daň z príjmov	76	1,17	2 816,74	2 817,91	2,43
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	84 062,46	56 615,75	140 678,21	217 205,21