

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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 5 6 / 2 8 5 1 7 3 2	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: 2 7 . 0 3 . 2 0 1 8	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: . . 2 0			

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	2879126,72	-876672,22	2002454,50	2069770,16
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až r. 008	002	1623,10	-1623,10	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)		003	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér 013 - (073+091AÚ)		004	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)		005	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)		006	1623,10	-1623,10	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)		007	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)		008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až r. 020	009	2877503,62	-875049,12	2002454,50	2069770,16
Pozemky (031)		010	1126375,70	x	1126375,70	1052563,44
Umelecké diela a zbierky (032)		011	0,00	x	0,00	0,00
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)		012	914776,93	-456572,53	458204,40	544649,07
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)		013	294756,91	-193515,07	101241,84	125646,84
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014	238708,82	-57336,82	181372,00	196931,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)		015	0,00	0,00	0,00	0,00
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)		016	267061,77	-132498,71	134563,06	149979,81
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)		017	35823,49	-35125,99	697,50	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)		018	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)		019	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)		020	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až r. 028	021	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)		022	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)		023	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)		024	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ		025	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)		026	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)		027	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)		028	0,00	0,00	0,00	0,00

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	426716,12	-89601,79	337114,33	286784,73
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		297400,01	-83476,54	213923,47	177018,34
Materiál (112 + 119) - 191	031		99223,81	0,00	99223,81	73835,19
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032		0,00	0,00	0,00	0,00
Výrobky (123 - 194)	033		7119,59	0,00	7119,59	221,24
Zvieratá (124 - 195)	034		191056,61	-83476,54	107580,07	102961,91
Tovar (132 + 139) - 196	035		0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037		0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038		0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039		0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040		0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		82145,33	-6125,25	76020,08	78546,39
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		66771,48	0,00	66771,48	54334,06
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		6125,25	-6125,25	0,00	0,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		0,00	x	0,00	0,00
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		2902,44	x	2902,44	17884,98
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		0,00	x	0,00	0,00
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048		0,00	0,00	0,00	0,00
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049		0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		6346,16	0,00	6346,16	6327,35
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		47170,78	0,00	47170,78	31220,00
Pokladnica (211 + 213)	052		3665,92	x	3665,92	5382,22
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		43504,86	x	43504,86	25837,78
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		0,00	x	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055		0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056		0,00	0,00	0,00	0,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		115,99	0,00	115,99	850,64
1. Náklady budúcich období (381)	058		115,99	0,00	115,99	850,64
Prijmy budúcich období (385)	059		0,00	0,00	0,00	0,00
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		3305958,83	-966274,01	2339684,82	2357405,53

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	2224418,95	2183699,91
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	589094,44	589094,44
Základné imanie (411)	063	589094,44	589094,44
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	0,00	0,00
Fond reprodukcie (413)	065	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067	0,00	0,00
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	1594605,47	1453927,26
Rezervný fond (421)	069	0,00	0,00
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	1594605,47	1453927,26
Ostatné fondy (427)	071	0,00	0,00
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	0,00	0,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	40719,04	140678,21
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	112836,87	173705,62
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	8799,59	6276,19
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	0,00	0,00
Ostatné rezervy (459AÚ)	077	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	8799,59	6276,19
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	2665,36	2138,06
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2665,36	2138,06
Vydané dlhopisy (473)	081	0,00	0,00
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	0,00	0,00
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	0,00	0,00
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084	0,00	0,00
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085	0,00	0,00
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	0,00	0,00
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	101371,92	165291,37
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	53350,31	112403,63
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	5516,21	6628,39
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	4309,07	5189,62
Daňové záväzky (341 až 345)	091	6606,77	4410,68
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	0,00	0,00
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093	0,00	0,00
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094	0,00	0,00
Spojovací účet pri združení (396)	095	0,00	0,00
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	31589,56	36659,05
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	0,00	0,00
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	0,00	0,00
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	0,00	0,00
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	0,00	0,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	2429,00	0,00
1. Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
Výnosy budúcich období (384)	103	2429,00	0,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	2339684,82	2357405,53

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	149622,37	159631,10	309253,47	287840,86
502	Spotreba energie	02	11381,10	6451,00	17832,10	16278,74
504	Predaný tovar	03	59,89	51880,25	51940,14	53673,46
511	Opravy a udržiavanie	04	33594,54	9215,74	42810,28	30606,83
512	Cestovné	05	26,72	27,19	53,91	8,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	832,40	847,25	1679,65	1621,56
518	Ostatné služby	07	89101,88	88410,05	177511,93	143657,93
521	Mzdové náklady	08	52888,33	68918,51	121806,84	121370,93
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	18321,37	23987,18	42308,55	42452,08
525	Ostatné sociálne poistenie	10	97,08	98,80	195,88	199,20
527	Zákonné sociálne náklady	11	2080,36	2117,45	4197,81	7114,81
528	Ostatné sociálne náklady	12	88,99	90,59	179,58	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	177,32	180,48	357,80	348,07
532	Daň z nehnuteľností	14	677,86	2781,04	3458,90	3431,15
538	Ostatné dane a poplatky	15	996,05	1013,81	2009,86	2277,80
541	Zmluvné pokuty a penále	16	11,03	11,22	22,25	91,90
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	600,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	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	61446,96	2183,55	63630,51	12338,72
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	90499,70	111173,88	201673,58	171891,92
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	12776,81	15642,35	28419,16	46428,95
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	0,00	139,39	139,39	168,43
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	0,00	0,00	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	524680,76	544800,83	1069481,59	942401,34

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	0,00	240420,64	240420,64	203550,20
602	Tržby z predaja služieb	40	560000,00	109778,43	669778,43	674509,02
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	55610,84	55610,84	57179,42
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	-6479,91	13378,26	6898,35	383,92
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	-1032,16	5150,32	4118,16	-4054,90
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	1024,57	1024,57	445,70
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	1232,80	62787,88	64020,68	94142,59
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	6,45
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,00
646	Prijaté dary	55	0,00	21,00	21,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	0,00	0,00	0,00	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	2111,07	5256,68	7367,75	2336,61
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	22215,10	22215,10	26060,76
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	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	139,40	139,40	168,44
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 iných organizácií	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	0,00	0,00	0,00
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	45698,98	45698,98	31169,25
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	555831,80	561482,10	1117313,90	1085897,46
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	31151,04	16681,27	47832,31	143496,12
591	Daň z príjmov	76	0,00	7113,27	7113,27	2817,91
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	31151,04	9568,00	40719,04	140678,21