

Poznámky k účt. závierke Školskej jedálne pri 1SG v Bratislave

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Školská jedáleň pri 1.SG v Bratislave
Sídlo účtovnej jednotky	Bajkalská 20, 821 08 Bratislava
Dátum založenia/zriadenia	28.08.2003
Zriaďovateľ	1.súkromné gymnázium v Bratislave, Bajkalská 20
IČO	30847656
DIČ	2021742371
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Stravovacie služby
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	RNDr. Dana Jančinová,
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	4
Počet riadiacich zamestnancov	1
Organizačné členenie účtovnej jednotky	

3. Informácia o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v EUR/Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2022
Umelecké diela a zbierky	032	011					
Stavby	021	012					
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	022	013	3203,38				3203,38
Dopravné prostriedky	023	017					
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019					
Drobný DHM	028	020					
Ostatný DHM	029	021					
Spolu			3203,38				3203,38

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2022
OP k pozemkom	092	012					
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013					
OP k predmetom z drahých kovov	092	014					
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015					
Oprávky a OP k samostatným hnuteľným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	3203,38				3203,38
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017					
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021					
Spolu			3203,38				3203,38

2. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad škody na zdraví s usmrtením až do výšky 5.000.000,- EUR

Majetok je poistený pre prípad vecnej škody a ušlý zisk až do výšky 1.000.000,- EUR

Majetok:

Poisťovňa:

II. Pohľadávky

Pohľadávky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2021	Hodnota v EUR k 31.12.2022
Krátkodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľ. v lehote splatnosti		
Krátkodobé pohľ. v lehote splatnosti-daňové		
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)		

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v EUR k 31.12.2022
Pokladnica		6158,47	17387,35	21983,22	1562,60
Bežné bankové účty		88152,60	201217,84	209536,11	79834,33
Spolu		94311,07	218602,19	231519,33	81396,93

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2022
Výdavky budúcich období spolu z toho:					
Výnosy budúcich období spolu z toho:		46990,69	29203,41	46990,69	29203,41
Spolu		46990,69	29203,41	46990,69	29203,41

A Vlastné imanie

- I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov položky	Hodnota v EUR k 31.12.2021	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v EUR k 31.12.2022
Základné imanie					
Ostatné fondy-412					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	21306,28	11512,70			32818,98
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie			6316,89		6316,89

- II. Vlastné imanie - opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek /v EUR/

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov

B. Cudzie zdroje

Závazky Závazky podľa doby splatnosti v EUR

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2021	Výška v EUR k 31.12.2022
Závazky spolu z toho:	14501,40	13057,65
Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti	14501,40	13057,65
Dlhodobé záväzky v lehote splatnosti		

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2022
Výdavky budúcich období					
Výnosy BO		46990,69	29203,41	46990,69	29203,41
Výnosy BO					
Spolu		46990,69	29203,41	46990,69	29203,41

V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Tržby za vlastné výkony a tovar	602-Tržby z predaja služieb	137975,06
	604-Tržby z predaja tovaru	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632-Daňové výnosy samosprávy	
	633-Výnosy z poplatkov	
Ostatné výnosy		

Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie		
	645-Kurzové zisky	
Finančné výnosy	644-Úroky	
	665-Príspevky z podielu zaplatenej dane	
	691-Dotácie	71280
	663-Príspevok na vzdelanie	
	662-Príspevky od i. o.	
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
Spolu k 31.12.2022		218502,11

2. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	147709,65
	504 – Predaný tovar	8500,88
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	13674
	512 – Cestovné	
	513 – Náklady na reprezentáciu	1200,03
	518 – Ostatné služby	10389,72
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	25017,68
	524 – Zák soc. poistenie	5276,86
	538 – Dane a poplatky	
	541 - Zmluvné pokuty a penále	30,00
	548 – Manká a škody	
Dane a poplatky	549-Iné ostatné náklady	386,4
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	545-Kurzové straty	
Tvorba fondov	556-Tvorba fondov	
Odpisy, rezervy a opravné položky	551-Odpisy DNM a DHM	
Finančné náklady	562-Poskytnuté príspevky iným ÚJ	
Spolu k 31.12.2022		212185,22

Čl. VI.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V Bratislave 11.05.2023