

V Senici, dňa 23. 01. 2014

POZNÁMKY – účtovné obdobie 2013

Spojená škola v Senici vznikla 1.1.2006 zlúčením Špeciálnej základnej školy internátnej a Praktickej školy internátnej, ktorá bola do siete škôl zaradená od 1.9.2005.

Spojená škola sa v roku 2013 skladala zo 6 organizačných zložiek a súčastí:

- špeciálna materská škola
- špeciálna základná škola
- praktická škola
- školský klub detí
- školská jedáleň spolu s internátom
- centrum špeciálno-pedagogického poradenstva

Účtovná závierka za rok 2013 bola zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania našej účtovnej jednotky vo svojej činnosti. Účtovné zásady a metódy sme oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenili.

NEOBEŽNÝ MAJETOK

Za rok 2013 sme na stavbe odpísali 17 326,00 €.

Zostatková cena stavby k 31.12.2012 je 147 104,52 €.

Za rok 2013 sme v majetkovej triede **04-Pracovné stroje a prístroje** odpísali majetok v hodnote 95,00 €. Zostatková cena na majetkovej triede 04 je 796,07 €.

ZÁSOBY

Škola má sklad potravín, ktorý sa nachádza pri školskej jedálni. Konečný stav zásob potravín k 31.12.2012 bol 1 360,24 €. V roku 2013 sa do skladu prijali potraviny v hodnote 25 495,06 € a použili v hodnote 25 258,87. Konečný stav zásob potravín k 31.12.2012 bol 1 596,43.

CENINY

V roku 2013 sme nakúpili **stravné lístky** v hodnote 720,00 € a vydali v hodnote 820,00 €. Zostatok stravných lístkov z roku 2012 bol 240,00 €.

Konečný stav stravných lístkov na konci roka 2013 je 140,00 €

V roku 2013 sme nakúpili **poštovné známky** v hodnote 225,25 € a spotrebovali v hodnote 185,25 €. Zostatok poštových známok z roku 2012 bol 18,60 €.

Konečný stav poštových známok na konci roka 2013 je 58,60 €

POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA

Strana aktív

Na účte 381 – Náklady budúcich období sme v prírastkoch rozúčtovali faktúry ktoré budú zúčtované v budúcom účtovnom roku.

- **Faktúra č. 83** **IVES Košice** Celková suma fa 155,35 €

Účel: -platba za služby technickej podpory APV

Rozúčtovanie	518	142,40 €	bežné náklady - 2013
	381	12,95 €	náklady budúcich období – 2014

- **Faktúra č. 144** **ARES spol. s r.o.** Celková suma fa 120,55 €

Účel: -platba za predplatné časopisov 2013/2014

Rozúčtovanie	501	46,60 €	bežné náklady - 2013
	381	73,95 €	náklady budúcich období – 2014

- **Faktúra č. 266** **IURA EDITION spol. s r.o.** Celková suma fa 64,20 €

Účel: -platba za predplatné časopisu 2014

Rozúčtovanie:	381	64,20 €	náklady budúcich období – 2014
---------------	------------	----------------	---------------------------------------

- **Faktúra č. 296** **Poradca podnikateľ'a spol. s r.o.** Celková suma fa 39,00 €

Účel: -platba za predplatné mesačníka na rok 2014 (1. časť)

Rozúčtovanie	381	39,00 €	náklady budúcich období – 2014
--------------	------------	----------------	---------------------------------------

- **Faktúra č. 320** **Poradca podnikateľ'a spol. s r.o.** Celková suma fa 39,00 €

Účel: -platba za predplatné mesačníka na rok 2014 (2. časť)

Rozúčtovanie **381 39,00 € náklady budúcich období – 2014**

Faktúra č. 83	12,95 €
Faktúra č. 144	73,95 €
Faktúra č. 266	64,20 €
Faktúra č. 296	39,00 €
Faktúra č. 320	39,00 €
SPOLU	229,10 €

Strana pasív

Na účte 383– Výdavky budúcich období

- **Faktúra č. 397 Bratislavská vodárenská spoločnosť a.s.**

Celková suma fa: 408,44 €

Účel: -platba za vodné a stočné za 12/2013

- **Faktúra č. 397 Lindstróm s.r.o.,**

Celková suma fa: 7,99 €

Účel: -platba za pranie a prenájom rohoží za 12/2013

Faktúra č. 397	408,44 €
Faktúra č. 399	7,99 €
SPOLU	416,43 €

KRÁTKODOBÉ REZERVY

Vytvorili sme rezervy na dovolenku za rok 2014 v sume 11 717,42 €.

ZÁVÄZKY

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane tvorili zostatky na bankových účtoch depozitu a sociálneho fondu.

Depozit k 31.12.2012	95 647,16 (mzdy 12/2013)
Sociálny fond k 31.12.2012	2 062,18

NÁKLADY ORGANIZÁCIE

Na účte 501 - spotreba materiálu (50 251,00 €) sme účtovali faktúry na nákup spotrebného materiálu, učebných pomôcok, časopisov, pracovných odevov, spotrebu potravín, benzínu do automobilu, oleja, atď.

Na účte 502 - spotreba energie (53 891,85 €) sme účtovali spotrebu elektrickej energie, plynu a vody.

Na účte 511 – opravy a udržiavania (161 670,20) sme účtovali výmenu okien III., oprava a náter fasády na budove školy v hodnote 137 691,00 € a drobné výdavky na údržbu budovy, strojov, prístrojov a zariadení.

Na účte 512 – cestovné (1 070,59 €) sme účtovali výdavky na služobné cesty zamestnancov (doprava) a dopravné žiakov.

Na účte 518 – ostatné služby (12 001,68 €) sme účtovali servisné práce technikov, školenia a kurzy zamestnancov, telekomunikačné a poštové služby a ostatné služby.

Na účte 521 – mzdové náklady (432 892,00 €) sme účtovali mzdové výdavky za rok 2013.

Na účte 524 – zákonné sociálne poistenie (152 203,69 €) sme účtovali odvody do zdravotnej a sociálnej poisťovne.

Na účte 527 – zákonné sociálne náklady (8 748,39 €) sme účtovali príspevky do sociálneho fondu.

Na účte 528 – ostatné sociálne náklady (1 360,81 €) sme účtovali štipendium žiakov.

PRÍJMY BEŽNÉHO ROZPOČTU

V roku 2013 sme na príjmový účet prijali 29 045,51 €.

Z toho:	530,87 €	na štipendium pre žiakov,
	19 958,94 €	za stravné žiakov a zamestnancov našej školy
	2 332,30 €	príspevok zo sociálneho fondu na stravu
	3 173,50 €	príspevok na stravu žiakov v hmotnej núdzi
	1 910,00 €	za ubytovanie žiakov na školskom internáte
	564,00 €	poplatok za školský klub detí
	255,90 €	poplatok za špeciálnu materskú školu
	320,00 €	poplatok za záujmové krúžky.

VÝDAVKY BEŽNÉHO ROZPOČTU

354 283,38 €	Tarifné platy
8 787,18 €	Osobné príplatky
20 195,55 €	Ostatné príplatky
49 550,89 €	Odmeny
34 429,46 €	Poistné do VŠZP
8 634,10 €	Poistné do ostatných poisťovní
6 099,35 €	Nemocenské poistenie
61 973,31 €	Starobné poistenie
3 485,00 €	Úrazové poistenie
12 664,56 €	Invalidné poistenie
4 211,93 €	Poistenie v nezamestnanosti
20 705,94 €	Poistenie do rezervného fondu
137,53 €	Cestovné
48 804,93 €	Energie
4 790,37 €	Vodné, stočné
1 347,98 €	Poštové a telekomunikačné služby
497,65 €	Internet
6 699,76 €	Interiérové vybavenie
863,20 €	Výpočtová technika
2 097,35 €	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia
7 174,64 €	Všeobecný materiál
1 221,74 €	Knihy, časopisy, pomôcky
444,90 €	Pracovné odevy a obuv
385,09 €	Softvér

351,62 €	Palivá, mazivá a oleje
305,46 €	Servis a údržba dopravného prostriedku
72,31 €	Zmluvné poistenie dopravného prostriedku
96,95 €	Preprava a nájomné dopravného prostriedku
20,00 €	Diaľničná známka
189,35 €	Údržba výpočtovej techniky
10 776,39 €	Údržba strojov, prístrojov a zariadení
148 261,46 €	Oprava a údržba budov a priestorov
39,33 €	Prenájom rohoží
417,01 €	Školenia, kurzy, semináre
20,00 €	Sút'aže
8 254,85 €	Všeobecné služby
1 753,19 €	Poplatky
35,84 €	Poistné
4 540,76 €	Prídely do sociálneho fondu
75,00 €	Odmeny mimo pracovného pomeru - dohody
882,68 €	Pokuty a penále
916,29 €	Stravovanie
1 407,00 €	Odchodné
1 983,00 €	Dopravné
1 784,34 €	Na nemocenské dávky
841 668,69 €	bežné výdavky SPOLU
530,87 €	bežné výdavky - mimorozpočtové (štipendium)
25 458,66 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup potravín)
3 046,34 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup materiálu a pomôcok do ŠMŠ, ŠKD, ŠI, CVČ)
4 972,00 €	projekt ČŠPP, projekt Orange