

V Senici, dňa 05.03.2015

POZNÁMKY – účtovné obdobie 2014

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 2014 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 2014 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

Pozemky

Začiatkový stav pozemkov k 1.1.2014 bol 0,00 €.

V priebehu roka sme do DHM zaradili pozemky v hodnote 541 000,00 €.

Stavby

Začiatkový stav stavieb k 1.1.2014 je 346504,77 €.

Za rok 2014 sme na stavbe odpísali 17 326,00 €.

Zostatková cena stavby k 31.12.2014 je 129 778,52 €.

Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

Začiatkový stav k 1.1.2014 bol 9076,15 €.

V priebehu roka sme odpísali 95,00 € a vyradili majetok v hodnote 1345,31 €.

ZÁSoby

Spojená škola má 13 skladov.

01 Čistiace prostriedky

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	1023,01
Výdaj zo skladu:	1023,01
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

02 Potraviny

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	1596,43
Príjem na sklad:	26739,73
Výdaj zo skladu:	24488,08
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	3848,08

03 Knihy a učebné pomôcky

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	7667,44
Výdaj zo skladu:	7667,44
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

04 Kancelárske potreby

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	1446,53
Výdaj zo skladu:	1446,43
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

05 Údržbársky materiál

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	59,63
Výdaj zo skladu:	59,63
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

06 Pohonné hmoty na auto

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	265,11
Výdaj zo skladu:	205,43
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	59,68

07 Pohonné hmoty iné

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	83,60
Výdaj zo skladu:	29,30
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	54,30

08 Interiérové vybavenie

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	954,78
Výdaj zo skladu:	954,78
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

09 Výpočtová technika

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	3284,80
Výdaj zo skladu:	3284,80
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

10 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	1435,53
Výdaj zo skladu:	1435,53
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

11 Pracovná obuv a odevy

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	437,39
Výdaj zo skladu:	437,39
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

12 Tonery

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	956,79
Výdaj zo skladu:	956,79
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

13 Kuchynské potreby

Konečný stav zásob k 31.12.2013:	0
Príjem na sklad:	627,06
Výdaj zo skladu:	627,06
Konečný stav zásob k 31.12.2014:	0

CENINY

Stravné lístky

Konečný stav k 31.12.2013:	140,00 €
V roku 2014 sme nakúpili stravné lístky v hodnote 680,00 € a vydali v hodnote 820,00 €.	
Konečný stav k 31.12.2014:	0 €

Poštové známky

Konečný stav k 31.12.2013:	58,60 €
V roku 2014 sme nakúpili poštovné známky v hodnote 164,50 € a spotrebovali v hodnote 184,35 €.	
Konečný stav k 31.12.2014:	38,75 €

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. 12 **ASC Applied Software Consultants, s.r.o.**

Celková suma: 195,00 €
Účel: platba za Eudpage PRO licenciu

Rozúčtovanie:	518	178,75 €	bežné náklady 2014
	381	16,25 €	náklady budúcich období 2015

Zálohová fa č. 16 **Poradca s.r.o**

Celková suma: 39,00 €
Účel: predplatné časopisu

Rozúčtovanie:	381	16,25 €	náklady budúcich období 2015
---------------	------------	----------------	------------------------------

Faktúra č. 77 **IVES Košice**

Celková suma: 155,35 €
Účel: platba za služby STP APV

Rozúčtovanie:	518	142,40 €	bežné náklady 2014
	381	12,95 €	náklady budúcich období 2015
Faktúra č. 109	eion s.r.o.		
Celková suma:	120,00 €		
Účel:	platba za ESET Security- antivírus		
Rozúčtovanie:	518	60,00 €	bežné náklady 2014
	381	60,00 €	náklady budúcich období 2015
Faktúra č. 123	ARES spol. s r.o.		
Celková suma:	137,63 €		
Účel:	predplatné časopisov		
Rozúčtovanie:	501	54,33 €	bežné náklady 2014
	381	83,30 €	náklady budúcich období 2015
Faktúra č. 163	ŠEVT a.s.		
Celková suma:	71,33 €		
Účel:	platba za licenciu eŠkola		
Rozúčtovanie:	518	11,88 €	bežné náklady 2014
	381	59,45 €	náklady budúcich období 2015
Faktúra č. 164	ŠEVT a.s.		
Celková suma:	105,66 €		
Účel:	platba za licenciu eTlačivá		
Rozúčtovanie:	518	17,61 €	bežné náklady 2014
	381	88,05 €	náklady budúcich období 2015
Faktúra č. 196	UNIQA poisťovňa, a. s.		
Celková suma:	85,00 €		
Účel:	úrazové poistenie		
Rozúčtovanie:	568	21,25 €	bežné náklady 2014
	381	63,75 €	náklady budúcich období 2015

Strana pasív

Na účte 383– Výdavky budúcich období

Faktúra č. 371 **COOP Jednota Senica, spotrebné družstvo**
Celková suma: 553,11 €
Účel: nákup potravín 12/2014

Faktúra č. 372 **Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s.**
Celková suma: 428,72 €
Účel: vodné, stočné, zrážky 12/2014

Faktúra č. 373 **BYTSERVIS-UM s.r.o.**
Celková suma: 9,10 €
Účel: nákup spotrebného materiálu 12/2014

Faktúra č. 374 **Lindström s.r.o.**
Celková suma: 9,22 €
Účel: pranie a prenájom rohoží 12/2014

SPOLU účet 383 **1 000,15 €**

KRÁTKODOBÉ REZERVY

Čerpali sme rezervy na dovolenku za rok 2013 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 31.12.2014 92 771,57 € (mzdy 12/2014)

Sociálny fond k 31.12.2014 2 413,17 €

NÁKLADY ORGANIZÁCIE

Na účte 501 - spotreba materiálu (45456,92 €) sme účtovali faktúry na nákup spotrebného materiálu, učebných pomôcok, časopisov, pracovných odevov, spotrebu potravín, benzínu do automobilu, oleja, atď.

Na účte 502 - spotreba energie (50589,56 €) sme účtovali spotrebu elektrickej energie, plynu a vody.

Na účte 511 – opravy a udržiavania (28280,93 €) sme účtovali:

Maliarske a natieračské práce na školskom internáte	1585,00 €
Oprava sanitárnych zariadení v ŠMŠ	5035,50 €
Oprava terás v areáli školy	5049,00 €
Oprava PVC v triedach	3147,60 €
Oprava rozvodu ústredného kúrenia v budove školy	6654,12 €
a drobné výdavky na údržbu budovy, strojov, prístrojov a zariadení.	

Na účte 512 – cestovné (110,69 €) sme účtovali výdavky na služobné cesty zamestnancov (doprava) a dopravné žiakov.

Na účte 518 – ostatné služby (8820,62 €) sme účtovali servisné práce technikov, školenia a kurzy zamestnancov, telekomunikačné a poštové služby a ostatné služby.

Na účte 521 – mzdové náklady (469421,00 €) sme účtovali mzdové výdavky za rok 2014.

Na účte 524 – zákonné sociálne poistenie (163340,59 €) sme účtovali odvody do zdravotnej a sociálnej poisťovne.

Na účte 527 – zákonné sociálne náklady (7796,54 €) sme účtovali príspevky do sociálneho fondu.

Na účte 528 – ostatné sociálne náklady (2674,47 €) sme účtovali štipendium žiakov.

Na účte 538 – ostatné sociálne náklady (1037,49 €) sme účtovali poplatok za odvoz komunálneho odpadu.

Na účte 568 – ostatné sociálne náklady (110,27 €) sme účtovali poplatky a poistenie.

PRÍJMY BEŽNÉHO ROZPOČTU

V roku 2014 sme na príjmový účet prijali 34 058,16 €.

Z toho:	3316,47 €	na štipendium pre žiakov,
	20647,36 €	za stravné žiakov a zamestnancov našej školy
	232,46 €	za stravné – režijné náklady
	2669,66 €	príspevok zo sociálneho fondu na stravu
	3248,80 €	príspevok na stravu žiakov v hmotnej núdzi
	1980,00 €	za ubytovanie žiakov na školskom internáte
	741,00 €	poplatok za školský klub detí
	413,54 €	poplatok za špeciálnu materskú školu
	624,78 €	poplatok za záujmové krúžky
	184,09 €	iné (112,10 € vrátenie poistného; 63,00 € oprava zrážok stravných lístkov 2013; 8,99 € oprava zrážok za stravu 2013)

VÝDAVKY BEŽNÉHO ROZPOČTU

387 390,83 €	Tarifné platy
9 207,77 €	Osobné príplatky
27 040,57 €	Ostatné príplatky
45 781,83 €	Odmeny
36 503,58 €	Poistné do VŠZP
10 116,69 €	Poistné do ostatných poisťovní
6 596,88 €	Nemocenské poistenie
66 000,15 €	Starobné poistenie
3 771,16 €	Úrazové poistenie
13 472,30 €	Invalidné poistenie
4 489,36 €	Poistenie v nezamestnanosti
22 390,47 €	Poistenie do rezervného fondu
110,69 €	Cestovné
47 865,68 €	Energie
3 280,71 €	Vodné, stočné
1 345,42 €	Poštové a telekomunikačné služby
509,71 €	Internet
654,10 €	Interiérové vybavenie
1 420,50 €	Výpočtová technika
62,95 €	Telekomunikačná technika

953,78 €	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia
6 110,85 €	Všeobecný materiál
565,51 €	Knihy, časopisy, pomôcky
437,39 €	Pracovné odevy a obuv
195,90 €	Softvér
286,40 €	Palivá, mazivá a oleje
13,50 €	Servis a údržba dopravného prostriedku
74,36 €	Zmluvné poistenie dopravného prostriedku
625,97 €	Preprava a nájomné dopravného prostriedku
511,70 €	Údržba výpočtovej techniky
9 385,87 €	Údržba strojov, prístrojov a zariadení
15 795,96 €	Oprava a údržba budov a priestorov
43,31 €	Prenájom rohoží
326,00 €	Školenia, kurzy, semináre
6 540,26 €	Všeobecné služby
18,00 €	Cestovné
200,00 €	Posudky
5,70 €	Poplatky
632,07 €	Stravovanie
120,84 €	Poistné
4 949,95 €	Prídel do sociálneho fondu
1 117,80 €	Odchodné
2 358,00 €	Dopravné
1 028,71 €	Na nemocenské dávky
268,05 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup nábytku do ŠMŠ)
6,78 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup materiálu do ŠMŠ)
24,89 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup kníh do ŠMŠ)
120,60 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (údržba zariadení v ŠMŠ)
133,02 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup nábytku do ŠKD)
1 249,98 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (oprava priestorov v ŠKD)
596,60 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup zariadení ŠJ)-rež. náklady
112,94 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup materiálu do ŠJ)-rež. náklady
308,42 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (údržba zariadení v ŠJ)-rež. náklady

189,08 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup materiálu na ŠI)
894,90 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (oprava priestorov v ŠI)
316,47 €	bežné výdavky - mimorozpočtové (štípéndium)
26 652,34 €	bežné výdavky – mimorozpočtové (nákup potravín)
3 000,00 €	Zmluva o spolupráci – OZ Spectra (nákup výpočtovej techniky a učebných pomôcok)-ŠMŠ
3 364,00 €	Rozvojový projekt – ČŠPP – Pomôžme deťom napredovať (OD505)
779 376,46 €	výdavky SPOLU

Vypracovala: Mgr. Vilímová Alena