

SPOJENÁ ŠKOLA
Mokrohájska 3, 844 13 Bratislava

Poznámky ako súčasť účtovnej závierky k 31. 12. 2014

IČO : 30778964
DIČ : 2020900585

Hlavná činnosť účtovnej jednotky - vzdelávanie
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky – riadna

Mgr. Andrej Lackovič – štatutárny orgán

Rozpočtová organizácia zriadená : Okresný úrad Bratislava
Odbor školstva
Teplická 4
831 02 Bratislava

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky.

ZOSTATKY NA SYNTETICKÝCH ÚČTOCH K 31. 12. 2014

112 materiál na sklade : + 372,80 € MD - stav učebníc k 31. 12. 2014

- počiatočný stav :	+ 483,62 € MD
- prírastok :	+ 372,80 € MD
- vyradenie :	- 483,62 € D
- zostatok :	+ 372,80 € MD

211 pokladnica : 0

213 ceniny : 0

221 bankové účty : + 82 902,66 € MD

z toho : + 76 105,73 € MD 2213 zostatok depozitného účtu mzdy a fondy

za 12/2014 = súčet zostatkov na účte 331+336+342 D

- počiatočný stav DÚ : + 74 586,25 € MD = súčet
počiatočný stav na účte
331+336+342 D

- prírastok :	+ 76 105,73 € MD
- čerpanie :	- 74 586,25 € D
- zostatok :	+ 76 105,73 € MD

+ 6 696,93 € MD 2218 zostatok sociálneho fondu = účtu 472 D

- počiatočný stav SF : + 4 336,34 € MD

- tvorba : + 5 954,09 € MD

- čerpanie : - 3 593,50 € D - regen. prac.
sily, závodné
strav., ostatné

- zostatok : + 6 696,93 € MD

+ 100,- € MD 22150 zostatok účtu dary a granty = účtu 384 D
 - počiatočný stav DaG : + 100,- € MD
 - príjem : 0
 - čerpanie : 0
 - zostatok : + 100,- € MD

224 príjmový účet : 0 = účtu 351

- počiatočný stav : 0
 - príjem : + 1 943,50 € MD - zdroj 72j - školné MŠ a ŠK
 za 1- 6/2014 + 9 – 12/2014
 + 100,- € MD - zdroj 111 – služobné auto predaj
 - čerpanie : - 2 043,50 € D - záverečný zápis k príjmovému účtu
 - zostatok : 0

225 výdavkový účet : 0 = účtu 352

- počiatočný stav : 0
 - príjem : + 908 545,71 € MD - záverečný zápis k výdav. účtu
 - čerpanie : - 908 545,71 € D
 - zostatok : 0

261 peniaze na ceste : 0

316 pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov : 0

321 dodávatelia : - 199,24 € D

- záväzky - FA za rok 2014 zaplatené v roku 2015
 z toho : - 20,16 € - Slovak Telecom /51814/
 - 32,02 € - Slovak Telecom /51814/
 - 66,90 € - Slovak Telecom /51814/
 - 13,80 € - Komenský /51817/
 - 66,36 € - OLO /538/

323 krátkodobé rezervy : 0

- počiatočný stav : - 37 034,47 € D - mzdy za nedočerpanú
 dovolenku vrátane fondov za 2013
 - tvorba : 0
 - čerpanie : + 37 034,47 € MD - záväzok na rok 2014
 - zostatok : 0

325 ostatné záväzky : 0

331 zamestnanci : - 43 195,13 € D

- mzdy za 12/2014

335 pohľadávky voči zamestnancom : 0

336 zúčtovanie SP a ZP : - 27 148,86 € D

- fondy za zamestnancov a zamestnávateľa za 12/2014

342 ostatne priame dane : - 5 761,74 € D

- daň z miezd za 12/2014

351 zúčtovanie odvodov príjmov rozp. org. do štát. rozpočtu : 0 = účtu 224

352 zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu : 0 = účtu 225

381 náklady budúcich období : + 238,53 € MD – FA za rok 2015 zaplatené v roku 2014

- počiatočný stav : + 101,15 € MD
 - príjem : + 238,53 € MD - 12,95 € - Ives Košice
 - 26,80 € - odb. liter.
 - 66,- € - odb. leter.
 - 66,39 € - poist. UP
 - 66,39 € - poist. UP
 - čerpanie : - 101,15 € D
 - zostatok : + 238,53 € MD

384 výnosy budúcich období : - **100,- € D** = účtu 22150 MD - DaG

428 nevysporiadaný výsledok hospod. min. rokov : + **36 625,16 € MD**

431 výsledok hospodárenia : **0**

- počiatočný stav : + 4 935,45 € MD

- príjem : 0

- čerpanie : - 4 935,45 € D - vynulovanie oproti účtu 428

- zostatok : 0

472 záväzky zo SF : - **6 696,93 € D** - zostatok sociálneho fondu = účtu 2218 MD

Majetkové účty

022 samostatné hnuiteľné veci ... : + 44 271,45 € MD

023 dopravné prostriedky : 0

082 oprávky k samostat. hnuiteľným veciam : - 44 271,45 € D

088 oprávky k dopravným prostriedkom : 0

+ 44 271,45 € MD

- 44 271,45 € D

= **0** € - zostatková hodnota majetku

0224 pracovne stroje : + **6 155,04 € MD** = účtu 0824 D

- počiatočný stav : + 6 155,04 € MD

- prírastok : 0

- vyradenie : - 0

- zostatok : + 6 155,04 € MD

0225 pomocne stroje : + **31 574,68 € MD** = účtu 0825 D

- počiatočný stav : + 31 574,68 € MD

- prírastok : 0

- vyradenie : 0

- zostatok : + 31 574,68 € MD

0227 inventár : + **6 541,73 € MD** = účtu 0827 D

- počiatočný stav : + 6 541,73 € MD

- prírastok : 0

- vyradenie : 0

- zostatok : + 6 541,73 € MD

023 dopravné prostriedky : + **11 051,88 € MD** = účtu 083 D

- počiatočný stav : + 11 051,88 € MD

- prírastok : 0

- vyradenie : - 11 051,88 € D

- zostatok : 0

0824 oprávky k pracovným stroj : - **6 155,04 € D** = účtu 0224 MD

- počiatočný stav : - 6 155,04 € D

- tvorba : 0

- vyradenie : 0

- zostatok : - 6 155,04 € D

0825 oprávky k pomocným stroj : - **31 574,68 € D** = účtu 0225 MD

- počiatočný stav : - 31 574,68 € D

- tvorba : 0

- vyradenie : 0

- zostatok : - 31 574,68 € D

0827 oprávky k inventáru : - **6 541,73 D** = účtu 0227 MD
 - počiatočný stav : - 6 541,73 € D
 - tvorba : 0
 - vyradenie : 0
 - zostatok : - 6 541,73 € D
083 oprávky k dopravným prostriedkom : - **11 051,88 D** = účtu 023 MD
 - počiatočný stav : - 11 051,88 € D
 - tvorba : + 11 051,88 € MD
 - vyradenie : 0
 - zostatok : 0
771 DHM v používaní : + **214 436,80 € MD** = účtu 799 D
 z toho : 209 279,28 € - DHM
 5 157,52 € - nehmotný majetok
799 vyrovnávací účet k podsúvahovým účtom : - **214 436,80 € D** = účtu 771 MD

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA K 31. 12. 2014

5xx náklady spolu : + **910 586,43 € MD**
6xx výnosy spolu : - **947 623,68 € D**
 - 37 037,25 € D = výsledok hospodárenia

37 035,25 € = + 372,80 € zostatok účtu 112 MD
 - 199,24 € zostatok účtu 321 D
 + 238,53 € zostatok účtu 381 MD
 + 36 625,16 € zostatok účtu 428 MD

ZOSTATKY ÚČTOV A POKLADNE K 31. 12. 2014

Výdavkový účet : 0 = účtu 225	SK8981800000007000095435 - ŠP
Príjmový účet : 0 = účtu 224	SK9781800000007000095873 - ŠP
Depozitný účet : 76 105,73 € = účtu 2213	SK4581800000007000095451 - ŠP
Sociálny fond : 6 696,93 € = účtu 2218	SK6781800000007000095443 - ŠP
Dary a granty : 100,- € = účtu 22150	SK3581800000007000255099 - ŠP
Zostatok pokladne : 0 = účtu 211	SK7002000000001860540458 - VÚB

INFORMÁCIE O ROZPOČTE NA ROK 2014

Schválený rozpočet : 574 463,- € z toho - mzdy 610 360 886,- € - fondy 620 126 131,- € - vecné 630 87 446,- €
--

z toho :

FK 09112 :	39 219,- €	FK 09122 :	237 300,- €	FK 09222 :	68 116,- €
- mzdy 610	25 909,- €	- mzdy 610	138 635,- €	- mzdy 610	44 251,- €
- fondy 620	9 056,- €	- fondy 620	48 453,- €	- fondy 620	15 466,- €
- vecné 630	4 254,- €	- vecné 630	50 212,- €	- vecné 630	8 399,- €
FK 09242 :	221 616,- €	FK 09501 :	8 212,- €		
- mzdy 610	146 685,- €	- mzdy 610	5 406,- €		
- fondy 620	51 267,- €	- fondy 620	1 889,- €		
- vecné 630	23 664,- €	- vecné 630	917,- €		

Upravený rozpočet : 906 603,- €	z toho - mzdy 610	574 314,- €
	- fondy 620	199 176,- €
	- vecné 630	130 379,74 €
	- bež, tr. 640	2 733,26 €

z toho :

FK 09112 : 75 609,84 €		
- mzdy 610	48 994,- €	
- fondy 620	17 133,- €	
- vecné 630	9 482,84 €	z toho : MŠ na 5 roč. deti 705,- €
FK 09122 : 462 853,36 €		
- mzdy 610	290 136,50 €	z toho : asistenti učiteľa 51 056,- €
		vzdelávacie pouk. 1 677,- €
		maturity 122,- €
- fondy 620	101 253,- €	z toho : asistenti učiteľa 17 844,- €
		vzdelávacie pouk. 586,- €
		maturity 43,- €
- vecné 630	68 730,60 €	z toho : sociálne znev. žiaci 1 196,- €
		súťaž /0D502/ 3 240,- €
- bež. tr. 640	2 733,26 €	z toho : dopr. žiakom 674,- €
FK 09222 : 116 166,50 €		
- mzdy 610	70 710,50 €	z toho : vzdelávacie pouk. 200,- €
		maturity 425,- €
- fondy 620	24 110,- €	z toho : vzdelávacie pouk. 70,- €
		maturity 149,- €
- vecné 630	21 346,- €	
FK 09242 : 228 402,30 €		
- mzdy 610	147 551,- €	z toho : vzdelávacie pouk. 598,- €
		maturity 410,- €
- fondy 620	50 759,- €	z toho : vzdelávacie pouk. 209,- €
		maturity 143,- €
- vecné 630	30 092,30 €	
FK 09501 : 23 571,- €		
- mzdy 610	16 922,- €	
- fondy 620	5 921,- €	
- vecné 630	728,- €	

SPOLU - účelové prostriedky

Asistenti učiteľa : 68 900,- €
Vzdelávacie poukazy : 3 340,- €
Dopravne žiakom : 674,- €
Sociálne znevýhodnené žiaci : 1 196,- €
MŠ na 5 roč. deti : 705,- €
Maturity : 1 292,- €
Súťaž /0D502/ : 3 240,- € - Športové hry žiakov s TP

Mimorozpočtové prostriedky zdroj 72j - školné : 1 943,50 €

z toho : 598,- € - MŠ - učebné pomôcky, materiál na tvorivú činnosť, hračky, ...
1 345,50 € - ŠK - materiál na tvorivú činnosť, odborná literatúra, spoločenské hry
stoly, stoličky na vybavenie nových priestorov ŠK

Mgr. Andrej Lackovič
riaditeľ školy

Vypracovala : Kósová
Bratislava 12. 2. 2015
Kontakt : 0254771826

Prílohy : Účtovné zostavy k 31. 12. 2014 : - rekapitulácia
- náklady a výnosy