

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2014

Priložené súčasti

- ☒ Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01
- ☒ Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01
- ☒ Poznámky

Účtovná závierka:

- ☒ riadna
- ☐ mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok do Mesiac Rok
01 2014 12 2014

IČO

17337054

Názov účtovnej jednotky

Gymnázium L.Saru, ul. L. Saru

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

L. Saru 1

PSČ

84104

Názov obce

Bratislava

Telefónne číslo

69307705

Faxové číslo

69307704

E-mailová adresa

uctar@gymis.edu.sk

Zostavená dňa:

3 1 1 2 2 0 1 4

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



GYMNÁZIUM, Ul.Ladislava Sáru 1, 841 04 Bratislava

Poznámky r. 2014

Textová časť

Na Gymnáziu je poskytovaná možnosť výuky v troch formách štúdia-štvorročné, osemročné a bilingválne v talianskom jazyku. Budova školy sa nachádza v lokalite Karlova Ves a je v prevádzke od roku 1975.Veku budovy zodpovedá jej technický stav a problémy s tým súvisiace.

Počet žiakov bol 766, stav k 31.12.2014.

K 31.12.2014 sme na škole zamestnávali 71,4 pracovníkov, z toho 59,7 pedagogických.

Príjmy

K 31.12.2014 vykazujeme príjmy za prenájom bytových a nebytových priestorov /autoškola, bufet, umiestnenie bilbordov/ vo výške 5.445,- EUR.

Stravovanie zabezpečujeme v školskej jedálni, ktorú prenajímala firma Morávek do 30.6.2014, od 1.8.2014 firma Pavol Sliacky.

Mimorozpočtové príjmy boli použité podľa účelu na testovanie žiakov /NUCEM/ a školenia /EDULAB/ vo výške 342,54 EUR.

Výdavky:

a) Schválený rozpočet na rok 2014 bol 942.671,-€, upravený konečný rozpočet vo výške 1.298.475,- €. v tom:

mzdy: po úprave 736 796,- €

poistné a príspevky do poisťovní: po úprave 257 413,- €

tovary a služby: po úprave 296 791,73 €

transfery 640: upravený rozp. vo výške 1 589,27€

kapitálové výdavky 5 885,-€

b) Účelovo určené finančné prostriedky:

Program 078

podprogram 078 11:

Boli nám pridelené rozpočtové opatrenia na :

- ocenenie PZ pri príležitosti Dňa učiteľov, pridelených 229,- €

na mzdy 170,- €, čerpanie 100%
na fondy: 59,- €, čerpanie 100 %

c) Nenormatívne účelové finančné prostriedky:

Program 078

podprogram 078 11:

▪ na vzdelávacie preukazy nám bolo pridelených v dvoch termínoch (5.239 € + 9.089 €) spolu 14.328 €. Boli čerpané na 610 ako odmeny- 6.802,-€, 620 ako odvody- 2.378,-€ a 630 na nákup materiálu a pomôcok pre krúžky vo výške 5.148,-€

▪ na externé maturity vo výške 3.441,- €, čerpané boli v plnej výške na odmeny a odvody

Na havárie bolo pridelených 110.120,- €, použité boli na výmenu okien a dverí -98.120,-€ a výmenu PVC podláh 12.000,-€.

podprogram 078 13

na olympiádu Nemeckého jazyka a Geografickú olympiádu sme vyčerpali pridelené finančné prostriedky v plnej výške 1.173,- € na dohody o vykonaní práce, odvody z dohôd a nákup materiálu.

kategória 610:

Mzdové prostriedky sme čerpali na uhradenie tarifných platov, kreditových príplatkov, príplatkov za uvádzanie PZ a OZ, príplatkov za riadenie, osobných príplatkov pre riadiacich pracovníkov. V októbri a novembri boli vyplatené všetkým zamestnancom odmeny. Skutočné čerpanie mzdových prostriedkov k 31.12.2014 bolo vo výške 100%.

- kategória 620:

Poistné a príspevky do poisťovní boli uhradené v zmysle platnej legislatívy. Čerpané k 31.12. 2014 na 100 % , zostatok 0,69 € z dôvodu povinného zaokrúhľovania.

- kategória 630:

Pridelené finančné prostriedky sme použili na zabezpečenie prevádzky školy (úhrada faktúr za teplo, vodu, elektrinu, telefón, OLO, kancelárske potreby), plánované revízie a odstránenie zistených nedostatkov po revíziách, nákup šatníkových skríň, stoličiek a stolov do učební. Na konci roka 2014 sme vyčerpali všetky finančné prostriedky.

- kategória 640:

Čerpali sme prostriedky na PN vo výške 1.589,27 €.

Kapitálové výdavky:

Pridelené kapitálové výdavky sme vyčerpali v plnej výške na nákup vykurovacieho kotla.

Príjmy a výdavky týkajúce sa prostriedkov EÚ a spolufinancovania zo ŠR

- našej organizácii neboli pridelené.

Zhodnotenie majetkovej pozície

Účtovná jednotka sa pri spravovaní majetku riadi podľa zákona 595/2003 o daniach z príjmov a zákona 431/2002 o účtovníctve .

Účtovná jednotka ako rozpočtová organizácia je vlastníkom budovy, pozemku a už odpísaného inventáru, ktorý tvoria prevažne dlhodobý hmotný majetok, majetková trieda 7 – inventár.

Účtovná jednotka má zatriedený investičný majetok do príslušných odpisových skupín podľa § 30 Z. z. o daniach z príjmov. IM majetok bol odpisovaný rovnomerne účtovným programom WINIBEU fy.IVES.

V súčasnosti majetok organizácie - drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je do 1 700,- €, je zadovážený z bežných výdavkov a je účtovaný do nákladov.

Majetok je zaevidovaný – priradí sa mu inventárne číslo

miesto umiestnenia

osoba, ktorá majetok používa

Takýto majetok je v používaní až do jeho funkčnosti, ktorú zhodnocuje inventarizačná komisia 1x ročne k 31.12. každého účtovného obdobia.

Účtovná jednotka pri evidencii zásob používa spôsob „B“.

Spotrebované nákupy sú účtované do nákladov oproti finančnému účtu výdavkovému.

Pri obstaraní zásob sa riadi postupom ako pri nákupe drobného majetku.

V rámci dodržiavania efektívnosti hospodárenia so zverenými finančnými prostriedkami organizácia vlastní minimálne nespotrebované zásoby čistiacich prostriedkov umiestnené v skrini.

Zoznam inventúrnych súpisov:

1./ Budova 684 680,19 € k 31.1. 2013, odpisy 0

Inventarizačný rozdiel nie je.

2./ Pozemok 182 219,68 €

Inventarizačný rozdiel nie je.

3./ Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Inventarizačná komisia zistila nasledujúce skutočnosti

Stav investičného majetku ku dňu 1.01.2014 208 817,04€

Prírastok 5885,-€

Úbytok – vyradený 0,-

Stav investičného majetku ku dňu 31.12.2014 214 7027,04€

ZC 0,-

Inventarizačný rozdiel nie je.

Majetok je odpisovaný v zmysle opatrení MF SR a zákona o daniach 595 / 2003 rovnomernou metódou odpisovania . Jeho účtovná hodnota je 0,-.

4./Stav dlhodobého hmotného majetku, ktorého vstupná cena je nižšia ako 1 700,- € k 31.12.2014

Počiatočný stav	260 664,91 €
Prírastok	32 009,00 €
Úbytok	0 €
Zostatok	292 673,91 €

Výsledky inventarizácie majetku sú spracované na počítači, vid' inventúrne súpisy .

Inventarizačný rozdiel nie je.

Stav peňažnej hotovosti k 31.12.2014: bola nulová.

Stav záväzkov :

Záväzok voči SF 1 888,43 €.

Záväzky z decembrových miezd Depozit 101 345,94 € z toho

331 –	67 402,52 €
336 -	25 913,10 €
342 -	7 979,12 €
325-	51,20 €

Záväzky na účte 323/ Dovolenky r.2014 – krátkodobé rezervy 0 €.

Inventarizačný rozdiel nie je.

5./ Stav peňažných prostriedkov na bankových účtoch je v eurách, vid'. bankové výpis a zostava z účtovníctva.

- nepoužitelný a nepotrebný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nemáme. Majetok využívame aktívne.
- stav a vývoj pohľadávok – všetky pohľadávky boli v priebehu roka vyplatené

predpis neuhradených fa k 31.12.2014

321 - Dodávatelia		700,00	MultiRes č.1428	7.1.2015
		193,60	Jazaspol č.201401334	7.1.2015
		36,29	Lindstrom č.1477557	7.1.2015
		215,67	Hlavné mesto SR BA	12.1.2015
		439,12	BVS č.314698080	9.1.2015
		16,56	Komensky s.r.o. č.70884205	9.1.2015
		1816,94	ZSE č.7102268369	7.1.2015
		840,60	Bratislavská teplárenská č.2000119993	15.1.2015
		422,46	BVS č.614118315	9.1.2015
		48,86	Poradca podnik.5041405078	19.1.2015
		1718,79	SPP č.7420193341	21.1.2015
		2501,41	ZSE č.7102268369	7.1.2015
v lehote splatnosti		8950,30 €		

- stav a vývoj záväzkov celkom – na záväzkoch nám ostali záväzky na depozitnom účte - mzdy za 12/2015 v sume 101 345,94 € a na účte sociálneho fondu, kde je zostatok na tomto účte v sume 1 888,43 €.

- dodržiavanie platobnej disciplíny- všetky faktúry sme uhradili v dobe splatnosti, nedobytné pohľadávky, exekúcie, súdne spory nemáme.

Vypracovala: R. Tinková
V Bratislave, 30.1.2015