

Poznámky
k 31.12.2015

I.
Všeobecné údaje

1. Názov účtovnej jednotky: Súkromná ZŠ s MŠ pre žiakov a deti s autizmom
Sídlo účtovnej jednotky: Vodárenská 3, 080 01 Prešov
Dátum založenia účtovnej jednotky: 1.9.2007
IČO: 42037131
2. zriaďovateľka: Mgr. Eva Turáková
3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:
Zriadenie Súkromnej základnej školy s materskou školou pre žiakov a deti s autizmom,
zriadenie Súkromnej špeciálnopedagogickej poradne pri Súkromnej základnej škole
s materskou školou pre žiakov a deti s autizmom
Zriadenie Súkromného školského klubu detí pri Súkromnej základnej škole s materskou
školou pre žiakov a deti s autizmom

(údaje sú uvádzané v EUR)

II.
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
2. Pohľadávky
Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
3. Záväzky
Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
4. Peňažné prostriedky a ceniny
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období
Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
6. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok
Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov

III.
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Aktíva vo výške 119 880,84 Eur

Pokladnica – účet 21110 vo výške	484,15
Bankové účty – účet 221 vo výške:	26 126,36
Bankové účty – účet 22101	26 126,36
Bankové účty – účet 22102	0,00
Odberatelia – účet 31110 vo výške:	70 120,18
FV 110005 SUŠ	22 519,20
FV 120002 SUŠ	446,29
FV 120009 SUŠ	14 000,00
FV 140005 SUŠ	6 836,02
FV 140022 SUŠ	15 347,60
FV 140030 SUŠ	5 974,57
FV 150013 SUŠ	3 417,60
FV 150047 Francesco	388,00
FV 150048 KACP	388,00
FV 150049 CVI	388,00
FV 150050 SPŠ	129,33
FV 150051 Francesco	85,67
FV 150052 KACP	85,67
FV 150053 CVI	85,67
FV 150054 SPŠ	28,56
Iné pohľadávky – účet 346 vo výške:	2 619,57
Účet 34606 ÚPSVaR dohoda č. 15/37/51A2/176	1 005,60
Účet 34606 ÚPSVaR dohoda č. 15/37/51A2/176	1 005,60
Účet 34606 ÚPSVaR dohoda č. 15/37/050/141	304,20
Účet 34606 ÚPSVaR dohoda č. 15/37/050/141	304,17

Iné pohľadávky – účet 37810 vo výške: 16 245,00
Účet 37810 grant Erasmus+ 16 245,00

Náklady BO – účet 381 vo výške:	4 285,58
Poistenie majetku – účet 38101	21,26
ZP a HP – účet 38102	33,11
MK Soft – účet 38103	71,80
Mobily – účet 38104	35,67
Nájom – účet 38105	3 884,63
Nájomné za pozemok – účet 38106	1,00
Poistenie budovy – účet 38107	88,91
Webnode – účet 38108	58,08
Eset – účet 38109	7,92
ASC Agenda	83,20

2. Pasíva vo výške 119 880,84 Eur

Dodávatelia - účet 32110 vo výške: 3 818,00

FD 150212 SPP	3 103,96
FD 150213 O2 Slovakia s.r.o.	28,65
FD 150214 VSE	685,39

Rezerva na nevyčerpané dovolenky účet 32301 1 232,40

Zamestnanci účet 331 vo výške 701,46:
Zamestnanci účet 33110 – dohody 701,46

Daň z motor. vozidiel – účet 34501 221,00

Nevysporiadaný výsledok hosp. – účet 428 41 175,01
Výsledok hospodárenia 1 100,49
Závazky zo SF – účet 47210 3 195,48
Výnosy BO – účet 38410 68 437,00

Výnosy BO – Erasmus+ účet 38402 20 860,69

Výnosy BO – preúčtovanie HV minulých období 47 576,31

Vysvetlenie: Postupne sa rozpúšťa o výšku nájomného SUŠ za účtovný rok na účet 42810.
Financie boli použité na rekonštrukčné práce budovy a tie sa započítavajú za nájom.

IV.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Výnosy vo výške 871 187,25 Eur:

Bankové úroky – účet 64410 8,47

Prijaté dary – účet 646 vo výške 13 219,11:

Nadácia Pontis – PSA Itinerant teach – účet 64601 1 055,91

Erasmus+ – účet 64604 6 214,31

Nadácia Pontis - účet 64606 5 898,89

Dar Winkler účet 64604 50,00

Iné ostatné výnosy - účet 649 vo výške 29 097,41:

Stravné – žiaci účet 64901 4 096,36

Školné - žiaci – účet 64902 8 736,00

Poplatok za terapiu účet 64903 8 283,00

Poplatok za aktual. vzd. – účet 64904 1 100,00

Benefičný koncert účet 64905 1 079,05

Poplatok – diagnostika, terapie – účet 64906 5 503,00

Poplatok za školenie – účet 64907 300,00

Dotácie 691 vo výške 828 862,26:

Dotácie OÚ – normat. pr. účet 69101 606 240,00

Dotácie OU – vzdelávacie preukazy účet 69102 1 902,00

Dotácie OU – MŠ účet 69103 1 736,00

Dotácie OÚ – asistenti učiteľa – účet 69104 40 950,00

Dotácie Mesto Prešov účet 69106 153 147,00

Dotácie PSK - účet 69107	5 700,00
Dotácia PU PO - účet 69108	710,12
ÚPSVaR dohoda č. 148 účet 69111	14 547,77
ÚPSVaR dohoda č. 148 účet 69176	3 016,80
ÚPSVaR dohoda č. 141 účet 69113	912,57

2. Náklady vo výške 870 085,20 Eur:

Spotreba materiálu – účet 501 vo výške 18 055,40:

Nákup DHIM účet 50101	9 752,29
Réžia účet 50102	3 422,19
Softwér účet 50103	1 064,98
Kancelárske potreby účet 50104	784,21
Hygienické potreby účet 50105	655,75
Učebné pomôcky účet 50106	77,87
Desiata, olovrant – účet 50107	191,58
PHM – nafta účet 50108	1 716,06
Odborná literatúra účet 50109	274,38
Vybavenie kuchynky – účet 50111	116,09

Spotreba energie – účet 502 vo výške 12 472,87:

Zrážková voda účet 50201	270,00
Vodné, stočné účet 50202	1 106,80
Elektrická energia účet 50203	2 311,57
Plyn účet 50204	8 784,50

Opravy a udržiavanie - účet 511 vo výške 8 514,51:

Servis – Mercedes – účet 51101	995,50
opravy a údržba účet 51102	7 141,01
opravy a udržiavanie účet 51110	378,00

Cestovné účet 512 vo výške 1 550,62:

Cestovné – dovoz stravy účet 51201	299,43
Cestovné – školenie účet 51202	1 251,19

Ostatné služby – účet 518 vo výške 23 569,66:

Poštovné – účet 51801	105,85
BOZP a PO – účet 51802	927,72
Mobily - účet 51803	693,59
Licencia Eset – účet 51804	34,45
Poplatky za školenie – účet 51805	1 005,00
Nájomné účet 51806	16 706,22
nájom pozemku účet 51807	1,00
Registrácia domény účet 51808	93,73
Servis výťahov účet 51809	288,00
Ostatné služby – účet 51810	30,00
Prenájom telových. priestorov – účet 51811	722,30

Technická podpora MK soft – účet 51812	101,00
Hipoterapie – účet 51813	1 820,00
Upgrade ASC Agenda – účet 51814	45,80
Technická podpora evid. a štatist. systém	995,00

Mzdové náklady – účet 521 vo výške 567 191,94:

Mzdy – zamestnanci účet 52101	556 192,70
Mzdy - dohody účet 52102	10 999,24

Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie – účet 524 vo výške 196 830,90:

Sociálne poistenie účet 52401	141 895,29
Union ZP účet 52402	5 448,80
Dôvera ZP účet 52403	11 342,09
VšZP účet 52404	38 144,72

Zákonné sociálne náklady – účet 527 vo výške 21 882,67:

55% príspevok ZĽ na stravu - účet 52701	1 694,88
55% príspevok ZĽ na stravné lístky – účet 52702	14 699,52
Náhrada príjmu pri dočasnej PN účet 52703	2 523,74
Tvorba sociálneho fondu účet 52704	2 964,53

Daň z motorových vozidiel – účet 53110 221,00

Ostatné dane a poplatky – účet 538 vo výške 562,50:

Poplatok za komunálny odpad – účet 53801	500,50
Diaľničná známka účet 53802	50,00
Kolky – účet 53803	12,00

Dary – účet 546 vo výške 8 331,86:

Nadácia Pontis – účet 54602	1 896,04
Dar Rotary club Prešov – účet 54603	1 500,00
Citroen PSA – účet 54604	73,51
Erazmus+ – účet 54608	4 862,31

Iné ostatné náklady – účet 549 vo výške 10 901,27:

Bankové poplatky účet 54901	278,25
Poistenie budovy - účet 54902	288,94
Havarijné poistenie – účet 54903	267,63
Zákonné poistenie - účet 54904	131,80
Obedy – žiaci účet 54905	3 870,24
obedy – škola - účet 54906	5 863,60
poistenie hnutel'. vecí – účet 54907	66,40
náklady – aktual. vzd. – účet 54908	19,51
poistenie – účet 54913	114,90