

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. 12. 2015**

**Spojená škola
Dolinského 1
841 01 Bratislava**

IČO: 31780407

V Bratislave 15. 3. 2016

Poznámky k 31. 12. 2015

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky:	Spojená škola
Sídlo účtovnej jednotky:	Dolinského 1
Dátum zriadenia:	1. 1. 1997
Spôsob zriadenia:	zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa:	Okresný úrad Bratislava odbor školstva
Sídlo zriaďovateľa:	Teplická 4, Bratislava
IČO:	317 804 07
DIČ:	2020959039
Hlavná činnosť účt. jedn.:	výchovno-vzdelávacia činnosť
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:	riadna
Štatutárny orgán:	Mgr. Milena Štrbáková, riaditeľka školy
Zástupca štat. org.:	Mgr. Juraj Košč
Priemerný počet zamestn.:	91,5
Počet riadiacich pracovníkov:	2

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

MAJETOK

Nehnutel'ný majetok	stav k 1.1.2015	prírastky	oprávky	stav k 31.12.2015
tr. 013 – Softvér	3 630,49		3 630,49	0
tr. 021 – Budova Dolinského	850 610,09	34 625,-	850 610,09	34 553,-
tr. 021 – Budova Stupava	29 948,88		17 210,53	13 488,35

Hnutel'ný majetok

tr. 022 – Stroje,prístroje	14 587,54	14 587,54	0
----------------------------	-----------	-----------	---

DHM

stav k 1.1.2015	príjem	úbytky	stav k 31.12.2015
152 938,64	14 115,68	497,80	166 556,52

majetok je vedený na podsúvahových účtoch 771/799

OTE

67 065,77	3 214,40	70 280,17
-----------	----------	-----------

majetok je vedený v operatívno-technickej evidencii

ZÁSOBY

čistiace potreby - účet 112

1 164,14	97,20	1 190,04	71,30
----------	-------	----------	-------

Príjem na sklad sa robí na základe došlých faktúr a vystavenej príjemky. Výdaj zo skladu na základe výdajky v nákupných cenách, podpísanej zodpovednými pracovníkmi.

drobný hmotný majetok – účet 112

2 963,26	0	0	2 963,26
----------	---	---	----------

Finančný majetok

účet 211 – Pokladňa

k 31.12.2015 je stav na účte 0. Inventarizácia pokladne sa robí 4 x za rok.

účet 213 - Ceniny

Na tomto účte je k 31.12.2015 zostatok stravných lístkov v hodnote 2 376,20.- €.

účet 261 - Peniaze na ceste

k 31.12.2015 je stav na týchto účtoch 0.

účet 221 – Depozitný

k 31.12.2015 je zostatok na tomto účte 130 407,81 €. Sú tam prevedené mzdy zamestnancov za mesiac december 2015, odvody do poisťovní a odvody dane zo závislej činnosti za mesiac 12/2015.

účet 221 – SF

Zostatok na účte k 1.1.2015 bol 7 702,52 €. Povinný prídel z miezd zamestnancov za rok 2015 bol 12 232,34 €. Výdavky boli v celkovej výške 6 968,63 €, z toho na regeneráciu pracovnej sily zamestnancov sme čerpali 4 091,36 € a na príspevok na stravu zamestnancov sme čerpali 2 877,27 €.

Konečný zostatok na účte k 31.12.2015 je 12 966,23 €.

účet 224 – Príjmy ŠR

V ŠP máme otvorené 3 príjmové účty

Účet 7000168569/8180 – tuzemské bežné granty a dary

Na tento účet v roku 2015 neboli prijaté žiadne fin. prostriedky.

Účet 7000266855/8180 – príjmy z majetku

Na príjmovom účte sme evidovali príjem z prenajatého bytu v hodnote 713,76 €. Tieto prostriedky boli odvedené do ŠR.

Príjmy za prenájom telocvične boli vo výške 1 762,42 €. O tieto príjmy bol navýšený rozpočet na mimorozpočtovom zdroji „72g“ a čerpali sa na bežné výdavky.

Účet 7000096075/8180

Na tento účet zasielame príspevky od rodičov za ŠKD a ŠMŠ. Za rok 2015 to bolo v sume 9 861,60 €. Po navýšení rozpočtu sme ich čerpali zo zdroja „72j“ bežné výdavky.

Účet 225 – Výdavkový účet ŠR

Rozpočet bol vyčerpaný v plnej výške a to 1 527 604,09 €. Po bilančnom prevode je zostatok 0.

Pohľadávky

Všetky pohľadávky máme vysporiadané.

Závázky

účet 321 - Dodávatelia

Na tomto účte je zostatok vo výške 4 749,83 €. Pozostáva z neuhradených faktúr, splatných v 01/2016, za energiu a telefóny za mesiac december 2015.

účet 323 – Krátkodobé rezervy

V roku 2015 sa netvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku a k tomu prislúchajúce odvody.

účet 331 – Zamestnanci

Zostatok vo výške 73 274,69 € sú mzdy zamestnancov za 12/2015, splatné 4.1.2016.

účet 336 – Odvody do poisťovní

Zostatok na účte je 45 287,52 €. Je to predpis odvodu do poisťovní z miezd za mesiac 12/2015, splatné 4.1.2016 v tomto členení:

Sociálna poisťovňa 310863,39 €

VšZP 9 823,49 €
Ost. ZP 3 600,64 €

účet 342 – Dane

Zostatok na účte vo výške 11 365,60 € zodpovedá predpisu z miezd zamestnancov za mesiac 12/2015.

účet 353 – Kapitálový transfér

P.s. na účte k 1.1.2015 predstavuje zostatkovú cenu budovy delimitovanej ŠZŠ v Stupave vo výške 13 488,35 €. Budova Spojenej školy na Dolinského 1, v Bratislave je už odpísaná, ale v roku 2015 sme dostali kapitálový transfér na rekonštrukciu telocvične vo výške 34 625,- €. Odpisy za rok boli vo výške 822,- €. Zostatok k 31.12.2015 je vo výške 47 291,35 €.

účet 379 – Iné záväzky

Na tomto účte je zostatok vo výške 480,- €. Je to predpis sporenia za zamestnanca za mesiac 12/2015, splatné 4.1.2016 vo výške 300 € a exekučné zrážky zamestnanca vo výške 180 €.

účet 381 – Náklady budúcich období

Zostatok na účte je 174,76 € pozostáva z predplatného časopisov a poistného za počítače na rok 2016.

účet 428 – Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov

K zostatku za rok 2014 vo výške -29 445,81 € bol prevedený kladný výsledok hospodárenia na účte 431 vo výške 34 212,37 €. Konečný stav účtu 428 k 31.12.2015 je 4 766,56 €.

účet 472 – Záväzky zo SF

Výška zostatku 12 966,23 € zodpovedá zostatku na účte SF.

Náklady – popis a výška (v celých €)

501 – spotreba materiálu	42 586,-
502 – spotreba energie	6 906,- (je nižšia z dôvodu refundácií)
503 – spotreba ost. neskl. dod.	90,-
511 – opravy a udržiavanie	69 011,-
512 - cestovné	309,-
518 - ostatné služby	26 064,-

521 – mzdové náklady	983 367,-
524 – zákonné soc. poist.	336 301,-
527 – zákonné soc. náklady	30 471,-
538 – ostatné dane a popl.	1 776,-
551 – odpisy	822,-
568 – ost. fin. nákl.	29,-

588 – náklady z odvodu príjmov 12 338,-

Výnosy – popis a výška

648 – ost. výnosy z prev. činn.	12 338,-
681 – výnosy z bež. transf.	1 481 355,-
682 – výnosy z kapit. transf.	822,-
687 – výnosy z bežných transf.	11 624,-

V roku 2015 nám bol pridelený celkový rozpočet na bežné výdavky vo výške 1 481 356,- €.

Kapitálové výdavky boli pridelené vo výške 34 625,- €

Celkové výdavky boli 1 515 981,- €

Čerpanie vo výške bolo 1 515 980,07 €. Nevyčerpané 0,93 € na odvodoch bolo vrátené do ŠR.

V Bratislave dňa 15. 3. 2016

Milena Štrbáková
riaditeľka školy

