

Poznámky
k 31.12.2016

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 101 573,45 Eur

Pokladnica – účet 21110 vo výške	282,37
Bankové účty – účet 221 vo výške:	32 347,36
Bankové účty – účet 22101	32 347,36
Bankové účty – účet 22102	0,00
Odberatelia – účet 31110 vo výške:	59 522,60
FV 110005 SUŠ	6 980,70
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 160011 SUŠ	6 336,49
FV 160060 KACP	101,85
FV 160061 Francesco	61,11
FV 160062 CVI Prešov	20,37

Iné pohľadávky – účet 37810 vo výške: 5 415,00

Účet 37810 grant Erasmus+ 5 415,00

Náklady BO – účet 381 vo výške: 4 006,12

ZP a HP – účet 38102 33,07

Nájom – účet 38105 3 884,63

Nájomné za pozemok – účet 38106 1,00

Poistenie budovy – účet 38107 87,42

2. Pasíva vo výške 101 573,45 Eur

Dodávatelia - účet 32110 vo výške:	504,54
FD 1600244 Orange Slovensko a.s.	-10,63
FD 1600245 Orange Slovensko a.s.	-23,71
FD 1600246 VSE a.s.	488,89
FD 1600247 O2 Slovakia s.r.o.	28,65
FD 1600248 SPP a.s.	21,34

Rezerva na nevyčerpané dovolenky účet 32301 1 457,74

Nevysporiadaný výsledok hosp. – účet 428 57 814,00

Výsledok hospodárenia 789,60

Záväzky zo SF – účet 47210 3 554,76

Výnosy BO – účet 38410 37 452,81

Výnosy BO – Erasmus+ účet 38402	5 415,00
Výnosy BO – preúčtovanie HV minulých období	32 037,81

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 1 011 916,24 Eur:

Bankové úroky – účet 64410	2,39
Prijaté dary – účet 646 vo výške 26 956,90:	
Nadácia Pontis – MO-PED 4 – účet 64601	7 861,36
Erasmus+ - účet 64603	25,40
Erasmus+ – účet 64604	15 445,69
Dar Koťuchová - účet 64607	550,00
Dar Filantropia – účet 64608	450,00
Dar Henkel Slovensko – účet 64609	2 500,00
Dar Tuhrinská – účet 64610	20,00
Dar SPŠ – účet 64610	104,45

Iné ostatné výnosy - účet 649 vo výške 35 731,75:

Stravné – žiaci účet 64901	4 634,71
Školné - žiaci – účet 64902	14 877,00
Poplatok za terapie účet 64903	5 765,00
Poplatok za aktual. vzd. – účet 64904	1 750,00
Benefičný koncert účet 64905	386,69
Poplatok – diagnostika, terapie – účet 64906	7 894,00
Poplatok za školenie – účet 64907	300,00
Poistné plnenie – účet 64908	124,35

Dotácie 691 vo výške 949 225,20:

Dotácie OÚ – normat. pr. účet 69101	729 127,00
Dotácie OU – MŠ účet 69102	1 736,00
Dotácie OU – vzdelávacie poukazy - účet 69103	2 455,00
Dotácie OÚ – asistenti učiteľa – účet 69104	43 460,00
Dotácie Mesto Prešov účet 69106	153 743,00
Dotácie PSK - účet 69107	6 050,00
Dotácia PU PO - účet 69108	866,00
ÚPSVaR dohoda č. 176 - účet 69112	9 050,40
ÚPSVaR dohoda č. 141 účet 69113	2 737,80

2. Náklady vo výške 1 011 126,20 Eur:

Spotreba materiálu – účet 501 vo výške 13 898,40:

Nákup DHIM účet 50101	6 876,99
Réžia účet 50102	2 417,84
Kancelárske potreby účet 50104	624,91
Hygienické potreby účet 50105	970,06
Učebné pomôcky účet 50106	1 255,37
Desiata, olovrant – účet 50107	236,96
PHM – nafta účet 50108	1 209,64
Odborná literatúra účet 50109	306,63
Vybavenie kuchynky – účet 50111	116,09

Spotreba energie – účet 502 vo výške 11 482,72:

Zrážková voda účet 50201	135,35
Vodné, stočné účet 50202	1 316,94
Elektrická energia účet 50203	2 679,13
Plyn účet 50204	7 351,30

Opravy a udržiavanie - účet 511 vo výške 7 528,59:

Servis – Mercedes – účet 51101	466,89
opravy a údržba účet 51102	6 382,26
revízie - účet 51103	679,44

Cestovné účet 512 vo výške 810,46:

Cestovné – dovoz stravy účet 51201	301,81
Cestovné – školenie účet 51202	508,65

Ostatné služby – účet 518 vo výške 23 843,38:

Poštovné – účet 51801	213,40
BOZP a PO – účet 51802	964,50
Mobily - účet 51803	995,98
Licencia Eset – účet 51804	7,92
Poplatky za školenie – účet 51805	688,00
Nájomné účet 51806	15 538,50
nájom pozemku účet 51807	1,00
Registrácia domény účet 51808	198,58
Servis výťahov účet 51809	288,00
Ostatné služby – účet 51810	740,00
Geokart	250,00
Spustenie infraštruktúry	490,00
Prenájom telových. priestorov – účet 51811	442,70
Technická podpora MK soft – účet 51812	244,60
Hipoterapia – účet 51813	920,00
Upgrade ASC Agenda – účet 51814	212,20
Technická podpora evid. a štatist. systém	2 388,00

Mzdové náklady – účet 521 vo výške 668 643,51:

Mzdy – zamestnanci účet 52101	653 870,14
Mzdy - dohody účet 52102	14 773,37

Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie – účet 524 vo výške 230 699,95:

Sociálne poistenie účet 52401	166 693,93
Union ZP účet 52402	5 835,69
Dôvera ZP účet 52403	13 334,52
VšZP účet 52404	44 835,81

Zákonné sociálne náklady – účet 527 vo výške 25 262,10:

55% príspevok ZL na stravu - účet 52701	667,57
55% príspevok ZL na stravné lístky – účet 52702	17 548,41
Náhrada príjmu pri dočasnej PN účet 52703	3 546,34
Tvorba sociálneho fondu účet 52704	3 499,78

Daň z motorových vozidiel – účet 53110 221,00

Ostatné dane a poplatky – účet 538 vo výške 558,90:

Poplatok za komunálny odpad – účet 53801	500,50
Diaľničná známka účet 53802	50,00
Kolky – účet 53803	4,50
Poplatok za výpis RT PO – účet 53810	3,90

Dary – účet 546 vo výške 15 761,83:

Nadácia Pontis – účet 54602	2 031,46
Erazmus+ – účet 54604	25,40
Dar nadácia Filantropia – účet 54607	450,00
Dar Erazmus+ - účet 54608	10 754,97
Dar Henkel – účet 54609	2 500,00

Iné ostatné náklady – účet 549 vo výške 12 415,36:

Bankové poplatky účet 54901	176,96
Poistenie budovy - účet 54902	312,65
Havarijné poistenie – účet 54903	267,68
Zákonné poistenie - účet 54904	131,80
Obedy – žiaci účet 54905	4 148,89
obedy – škola - účet 54906	6 314,33
poistenie hnutel'. vecí – účet 54907	66,64
úrazové poistenie – účet 54909	6,64
iné ostatné náklady – účet 54910	890,27
vypracovanie smernice o protikorupč.	99,50

Vypracovala: Mgr. Eva Turáková