

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. 12. 2016**

**Spojená škola
Dolinského 1
841 01 Bratislava**

IČO: 31780407

V Bratislave 22. 3. 2017

Poznámky k 31. 12. 2016

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:	Tomášikova 46, Bratislava
IČO:	317 804 07
DIČ:	2020959039
Hlavná činnosť účt. jedn.:	výchovno-vzdelávacia činnosť
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:	riadna
Štatutárny orgán:	PhDr. Milena Štrbáková, riaditeľka školy
Zástupca štat. org.:	Mgr. Juraj Košč
Priemerný počet zamestn.:	94,4
Počet riadiacich pracovníkov:	2

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

MAJETOK

Nehnutel'ný majetok	stav k 1.1.2016	prírastky	oprávky	stav k 31.12.2016
tr. 013 – Softvér	3 630,49		3 630,49	0
tr. 021 – Budova Dolinského	885 235,09		851 546,09	33 689,-
tr. 021 – Budova Stupava	29 948,88		17 960,53	11 988,35
Spolu :	915 183,97		869 506,62	45 677,35

Hnutel'ný majetok

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

DHM

stav k 1.1.2016	prijem	úbytky	stav k 31.12.2016
166 556,52	14 341,73	0	180 898,25

majetok je vedený na podsúvahových účtoch 771/799

OTE

70 280,17	2 234,78	72 514,95
majetok je vedený v operatívno-technickej evidencii		

ZÁSOBY

čistiace potreby - účet 112

71,30	1 168,90	994,74	245,46
-------	----------	--------	--------

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 31.12.2016 je stav na účte 0. Inventarizácia pokladne sa robí 4 x za rok.

účet 213 - Ceniny

Na tomto účte je k 31.12.2016 zostatok stravných lístkov v množstve 617 ks á 2,50 € v hodnote 1 542,50.- € a stravné poukážky v množstve 123 ks za 3,20 € t.j. 393,60 €, čo zodpovedá stavu na účte v celkovej výške 1 936,10 €.

účet 261 - Peniaze na ceste

k 31.12.2016 je stav na týchto účtoch 0.

účet 221 – Depozitný

k 31.12.2016 je zostatok na tomto účte 173 448,80 €. Sú tam prevedené mzdy zamestnancov za mesiac december 2016, odvody do poisťovní a odvody dane zo závislej činnosti za mesiac 12/2016.

účet 221 – SF

Zostatok na účte k 1.1.2016 bol 12 966,23 €. Povinný prídel z miezd zamestnancov za rok 2016 bol 13 510,96 €. Výdavky boli v celkovej výške 8 470,02 €, z toho na regeneráciu pracovnej sily zamestnancov sme čerpali 5 411,25 € a na príspevok na stravu zamestnancov sme čerpali 3 058,77 €.

Konečný zostatok na účte k 31.12.2016 je 18 007,17 €.

účet 224 – Príjmy ŠR

V ŠP máme otvorené 3 príjmové účty

Účet 7000168569/8180 – tuzemské bežné granty a dary

Na tento účet v roku 2016 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.

Vrátky z dobropisov v hodnote 13,74

Vrátky z RZZP za rok 2015 v hodnote 4 101,91 €

Príjmy za prenájom telocvične boli vo výške 1 398,20 €. 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 2016 to bolo v sume 11 173,70 €. Po navýšení rozpočtu sme ich čerpali zo zdroja „72j“ bežné výdavky.

Účet 225 – Výdavkový účet ŠR

Rozpočet bol vyčerpaný v plnej výške a to 1 642 865,05 €.

Po bilančnom prevode je zostatok 0.

Pohľadávky

Všetky pohľadávky máme vysporiadané.

Záväzky

účet 321 - Dodávatelia

Na tomto účte je zostatok vo výške 3 368,02 €. Pozostáva z neuhradených faktúr, splatných v 01/2017, za energiu a telefóny za mesiac december 2016.

účet 323 – Krátkodobé rezervy

V roku 2016 sa netvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku a k tomu prislúchajúce odvody.

účet 331 – Zamestnanci

Zostatok vo výške 96 626,10 € sú mzdy zamestnancov za 12/2016, splatné 2.1.2017.

účet 336 – Odvody do poisťovní

Zostatok na účte je 59 426,17 €. Je to predpis odvodu do poisťovní z miezd za mesiac 12/2016, splatné 2.1.2017 v tomto členení:

Sociálna poisťovňa	41 859,37 €
VŠZP	13 111,30 €
Ost. ZP	4 455,50 €

účet 342 – Dane

Zostatok na účte vo výške 16 896,53 € zodpovedá predpisu z miezd zamestnancov za mesiac 12/2016.

Účet 345 – Ostatné dane a poplatky

Na tomto účte vedíme záväzok vo výške 132,72 € voči Hlavnému mestu SR Bratislava za poplatok KO v decembri 2016, splatný v januári 2017.

Účet 351 – Zúčtovanie odvodu príjmov RO

Odvod príjmov na účte 224 – vo výške	17 401,31 €	pozostávajúci z :
Poplatky za ŠKD a ŠMŠ	11 173,70 €	mimorozpočtové zdroje
Príjmy za telocvičňu	1 398,20 €	mimorozpočtové zdroje
Príjmy z prenájmu bytu	713,76 €	rozpočtové zdroje
Vrátky z dobropisov a RZZP	4 115,65 €	rozpočtové zdroje

Účet 352 – Zúčtovanie financovania so ŠR

Po bilančnom prevode účtu 225 – Výdavkový účet ŠR vo výške 1 642 865,05 € je zostatok 0.

účet 353 – Kapitálový transfér

P.S. na účte vo výške 47 291,35 € po zaúčtovaní odpisov v roku 2016 vo výške 1614 € predstavuje zostatkovú cenu budovy v Stupave v hodnote 11 988,35 € a budovu Spojenej školy na Dolinského 1, Bratislava v hodnote 33 689 €. Zostatok na účte k 31.12.2016 je vo výške 45 677,35 €

účet 379 – Iné záväzky

Na tomto účte je zostatok vo výške 500,- €. Je to predpis sporenia za zamestnanca za mesiac 12/2016, splatné 2.1.2017.

účet 381 – Náklady budúcich období

Zostatok na účte je 115,20 € pozostáva z predplatného časopisov a poistného za počítače na rok 2017.

účet 428 – Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov

P.S. k 1.1.2016 bol -4 766,56 €. V roku 2016 bol prevedený výsledok hospodárenia (**účet 431**) za rok 2015 vo výške 3 930,87 €. Konečný stav účtu 428 k 31.12.2016 je -835,69 €.

účet 472 – Záväzky zo SF

Zostatok na účte k 31.12.2016 vo výške 18 007,17 € zodpovedá zostatku na účte 221 - SF

Náklady – popis a výška (v celých €)

501 – spotreba materiálu	43 142,-
502 – spotreba energie	13 040,- (je nižšia z dôvodu refundácií)
503 – spotreba ost. neskl. dod.	51,-
511 – opravy a udržiavanie	80 506,-
512 – cestovné	205,-
518 – ostatné služby	45 827,-
521 – mzdové náklady	1 061 866,-
524 – zákonné soc. poist.	362 179,-
527 – zákonné soc. náklady	32 530,-
532 – daň z nehnuteľností	708,-
538 – ostatné dane a popl.	1 794,-
551 – odpisy	1 614,-
568 – ost. fin. nákl.	93,-
588 – náklady z odvodu príjmov	17 401,-

Výnosy – popis a výška

648 – ost. výnosy z prev. činn.	17 401,-
681 – výnosy z bež. transf.	1 630 293,-
682 – výnosy z kapit. transf.	1 614,-
687 – výnosy z bežných transf.	12 572,-

V roku 2016 nám bol pridelený rozpočet na bežné výdavky vo výške 1 630 295,- €.

Kapitálové výdavky nám neboli pridelené.

Celkové čerpanie výdavkov bolo 1 630 293,15,- €

Nevyčerpané 1,85 € bolo na odvodoch a dopravnom vrátené do ŠR.

V Bratislave dňa 22. 3. 2017

PhDr. Milena Štrbáková
riaditeľka školy

