

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky
	Súkromná základná škola, Gorkého 4, Skalica bola založená Zriaďovacou listinou zo dňa 25. januára 2006 podľa § 1 § 57 a zákona č. 29/1984 Zb. o sústave základných a stredných škôl a § 19 Občianskeho zákonníka v súlade s vyhláškou č. 280/1994 Z. z. o súkromných školách. Zriaďovateľom bol RNDr. František Štefanec, bytom Dr. Jurkoviča 33, 909 01 Skalica. Do siete škôl a školských zariadení Ministerstva školstva SR bola zaradená rozhodnutím č. CD-2005-16100/19177-1:096 zo dňa 14. 7. 2005. Dňa 26. 4. 2010 bola podpísaná Dohoda o zmene zriaďovateľa medzi pôvodným zriaďovateľom a novým zriaďovateľom Škola s úsmevom, s. r. o., D. Jurkoviča 33/1049, 909 01 Skalica, zastúpená konateľom RNDr. Františkom Štefancom.
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	27. 1. 2006

Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: (Riaditeľ školy)	PaedDr. Jana Štefancová
Rada školy:	1. Ing. Milica Antálková – predseda
	2. Mgr. Gabriela Mrvová - podpredseda
	3. RNDr. František Štefanec – člen
	4. Michal Štefanec – člen
	5. Mgr. Eva Lukianová – člen
	6. Mgr. Silvia Štefancová – člen
	7. Mgr. Eva Volková – člen
	8. Mgr. Barbora Vajlová – člen
	9. Mgr. Zuzana Jašová – člen
	10. JUDr. Katarína Špačková – člen
	11. Mgr. Jaroslav Dujsík – člen

Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:	Škola poskytuje základné vzdelanie v súlade so zákonom č. 245/2008 Z. Z. o výchove a vzdelávaní a o zmene doplnení niektorých zákonov
	- škola poskytuje základné vzdelanie
	- škola pripravuje žiakov na ďalšie štúdium
	- neoddeliteľnou súčasťou školy je Súkromný školský klub detí, ktorý zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť v čase mimo vyučovania
	- neoddeliteľnou súčasťou školy je Súkromná výdajná školská jedáleň, ktorá zabezpečuje vydávanie stravy
	- neoddeliteľnou súčasťou školy je Súkromné školské stredisko záujmovej činnosti (od 1. 1. 2013 zmena na CVC) ako súčasť Súkromnej základnej školy
	- neoddeliteľnou súčasťou školy je Súkromné centrum voľného času ako súčasť Súkromnej základnej školy, ktoré zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť v čase mimo vyučovania
Podnikateľská činnosť:	Súkromná základná škola nevykonáva podnikateľskú činnosť

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20,0	17,6
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia Súkromná základná škola, Gorkého 4, Skalica zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2017.

V priebehu účtovného obdobia 2016 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Tabuľka k čl. II ods. 3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	darovaním alebo delimitáciou – reálnou OC alebo cenou v darovacej zmluve bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	darovaním alebo delimitáciou – reálnou OC alebo cenou v darovacej zmluve bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	darovaním alebo delimitáciou – reálnou OC alebo cenou v darovacej zmluve bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
k) pohľadávky	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	menovitou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	menovitou hodnotou
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

Tabuľka k čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
1	2 – 10	1/2 – 1/10	lineárna - rovnomerná
2	4 – 20	1/4 – 1/20	lineárna - rovnomerná
3	6 – 30	1/6 – 1/30	lineárna - rovnomerná
4	8 – 50	1/8 – 1/80	lineárna - rovnomerná
5	10 – 60	1/10 – 1/15	lineárna - rovnomerná
6	20 - 80	1/20 – 1/80	lineárna - rovnomerná

Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky	Rezervy
nie	áno

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Súkromná základná škola, Gorkého 4, Skalica obstarala v roku 2016 dlhodobý hmotný majetok: Ihrisko – 12 615,11 € a interaktívnu tabuľu EPSON projektor EB-143Wi – 1 852,68 €.

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	5 835,60	16 922,48	22 758,08
prírastky	12 615,11	1 852,68	0,00	14 467,79
Stav na konci bežného účtovného obdobia	12 615,11	7 688,28	16 922,48	37 225,87
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	4 120,20	15 155,09	19 275,29
prírastky	752,00	859,04	917,24	2 528,28
Stav na konci bežného účtovného obdobia	752,00	4 979,24	16 072,33	21 803,57
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	1 715,40	1 767,39	3 482,79
Stav na konci bežného účtovného obdobia	11 863,11	2 709,04	850,15	15 422,30

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Hnuteľné veci	Všeobecná zodpovednosť za škodu	166 000,00 €
Žiaci a zamestnanci	Skupinové úrazové poistenie	8 000,00 €

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	360,47	438,41
Bežné bankové účty	40 135,44	36 987,07
Spolu	40 495,91	37 425,48

Tabuľka k článku III ods. 11 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	616,32	0,00

Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	616,32	0,00

Zakladateľ RNDr. František Štefanec pri založení neziskovej organizácie vložil sumu 33,19 € na bankový účet.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1 321,76	0,00	0,00	366,35	1 688,11
• vklady zakladateľov	33,19	0,00	0,00	0,00	33,19
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	366,35	4 221,70	0,00	-366,35	4 221,70
Spolu	1 688,11	4 221,70	0,00	0,00	5 909,81

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	366,35
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	366,35

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv – audit	200,00	200,00	199,15	0,85	200,00
Ostatné rezervy spolu	200,00	200,00	199,15	0,85	200,00

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2017.

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. b) o významných položkách na účte 379 - iné záväzky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Ostatné záväzky – exekúcie + zrážky pohotovosť	122,00	1 312,00	1 434,00	0,00
Spolu	122,00	1 312,00	1 434,00	0,00

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	50 434,85	38 995,54
Záväzky po lehote splatnosti	-0,07	24,62
Záväzky spolu	50 434,78	39 020,16

+

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	-0,07	24,62
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	49 020,95	37 145,48
Krátkodobé záväzky spolu	49 020,88	37 170,10
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 413,90	1 850,06
Dlhodobé záväzky spolu	1 413,90	1 850,06
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	50 434,78	39 020,16

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 850,06	1 158,53
Tvorba na ťarchu nákladov	1 713,72	1 582,47
Čerpanie	2 149,88	890,94
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 413,90	1 850,06

Čl. IV

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

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Zber papiera	133,04
Príspevok od OZ Rada rodičov – projekt financovaný z NF Mesta Skalica „Prázdninová škola“	900,00
Sponzorský dar – KVARTETO o. z. - projekty „Živá stavba“ a „Škola plná pohybu“	2 000,00
Sponzorský dar - Schaeffler Skalica, spol. s r.o. – dopadová plocha ihrisko	3 000,00
Príspevok od OZ Rada rodičov – materiálno-technické vybavenie, skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu	62 853,00
Príspevok od FO – ŠKD, VŠJ (desiata, olovrant), CVČ, časové aktivity	43 101,71

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Obec Brodské, Chropov, Mokry Háj, Vrádište, Letniče a mesto Holič – dotácia CVČ	495,32
Mesto Skalica – dotácia mzdy a prevádzka ŠKD, CVČ, VŠJ	35 964,00
Mesto Skalica – Neinvestičný fond – projekt „Šachová školička“	390,00
OÚ Tmava – prevádzka a bežné výdavky	294 561,00
OÚ Tmava – vzdelávacie poukazy	3 962,00

OÚ Tmava – lyžiarsky kurz	2 100,00
OÚ Tmava – škola v prírode	2 200,00
OÚ Tmava – učebnice	519,00

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	22 603,61
Spotreba energie	8 881,65
Opravy a udržiavanie	11 609,70
Cestovné	909,88
Ostatné služby	103 531,41
Mzdové náklady	213 060,88
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	73 694,13
Zákonné sociálne náklady	5 486,83
Daň z nehnuteľností a ostatné dane a poplatky	1 560,00
Iné ostatné náklady	2 506,08
Odpisy majetku	2 528,28

V roku 2016 nezisková organizácia Súkromná základná škola, Gorkého 4, Skalica nezískala finančné prostriedky z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	200,00
Spolu	200,00

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný hmotný majetok	52 113,92
Drobný hmotný majetok darovaný	1 413,37
Drobný hmotný majetok projekty	10 406,17
Drobný nehmotný majetok projekty	3 249,60
Spolu	67 183,06

Čl. VI Ďalšie informácie

Na základe výsledkov výberového konania RNDr. František Štefanec - konateľ Školy s úsmevom, s.r.o. ako zriaďovateľ Súkromnej základnej školy, Gorkého 4, Skalica poveril výkonom funkcie riaditeľky PaedDr. Janu Štefancovú na funkčné obdobie od 31. 8. 2016 do 31. 8. 2021.