

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Zriaďovateľom Súkromného gymnázia, Dolná 48/19, 967 01 je občianske združenie eMKLub v Kremnici v súlade s ustanoveniami § 22 zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a na základe rozhodnutí Ministerstva školstva Slovenskej republiky číslo: CD-2008-12534/26692-1:917/G a čísla CD-2008-12534/26692-1:917/ŠI o zaradení do siete škôl a školských zariadení Slovenskej republiky.

(2) Štatutárnym orgánom subjektu je riaditeľ, ktorý je oprávnený konať v jeho mene v plnom rozsahu. Riaditeľa vymenúva a odvoláva štatutárny zástupca občianskeho združenia eMKLub v Kremnici. Riaditeľ školy predkladá Rade školy správu o hospodárení a činnosti školy.

Štatutárny zástupca školy je Ing. Jana Tomová.

Rada školy:

Predseda: Bc. Blanka Končoková
Pedagogickí zamestnanci: Mgr. Mária Dvořáková
Darina Tokoliová

Ostatní zamestnanci: Iveta Harineková

Zástupcovia za rodičov: Pavol Nagy
Dušan Gregor
Eva Lieskovcová
Mária Plešková

Zástupcovia za zriaďovateľa: Ing. Rudolf Toma
Bc. Eva Ďurianová

(3) Súkromné gymnázium poskytuje žiakom úplne stredné všeobecné vzdelanie ukončené maturitnou skúškou a pripravuje ich na ďalšie štúdium, predovšetkým na vysokých školách. Vytvára podmienky pre výchovu a vzdelávanie nadaným rómskym žiakom. Súkromný školský internát poskytuje žiakom základnej a strednej školy výchovno-vzdelávaciu činnosť, ubytovanie a stravu.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia uvádzame **v tabuľke č. 1.**

(5) V zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky organizácie nie sú.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) V sledovanom účtovnom období neboli vykonané zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou účtovná jednotka nevykazuje,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje,
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka nevykazuje,
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou účtovná jednotka nevykazuje,
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje,
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom bezodplatne – reálnou hodnotou, účtovná jednotka nevykazuje,
 - g) dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevykazuje,
 - h) zásoby obstarané kúpou účtovná jednotka nevykazuje,
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevykazuje,
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom bezodplatne - reálnou hodnotou, účtovná jednotka nevykazuje,
 - k) pohľadávky účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou,
 - l) krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou,
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - n) záväzky účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou,
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou – výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 - p) deriváty účtovná jednotka nevykazuje,
 - r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi účtovná jednotka nevykazuje,
 - s) rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku nebol v sledovanom účtovnom období vykonaný, nakoľko Súkromné gymnázium nemá v evidencii dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok.
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

AKTÍVA

- (1) Účtovná jednotka nevykazuje údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
- a) účtovná jednotka nevykazuje prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; neuvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) účtovná jednotka nevykazuje prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; neuvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) účtovná jednotka nevykazuje prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

(1) Účtovná jednotka nevykazuje dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

(2) Účtovná jednotka nevykazuje údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

(3) Účtovná jednotka nevykazuje údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

(4) Účtovná jednotka nevykazuje informáciu o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

(5) Informáciu o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania nevidujeme .

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky uvádzame **v tabuľke č. 2 Prehľad o stave krátkodobého majetku.**

(7) Účtovná jednotka neuvádza prehľad opravných položiek k zásobám.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť účtovná jednotka nevykazuje.

(9) Účtovná jednotka neuvádza prehľad opravných položiek k pohľadávkam.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádza účtovná jednotka **v tabuľke č. 3**

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období uvádza **v tabuľke č. 4 Náklady budúcich období k 31.12.2016.** Príjmy budúcich období účtovná jednotka nevykazuje.

PASÍVA

(12) Účtovná jednotka nevykazuje opis a výšku zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

(13) Informáciu o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach uvádza účtovná jednotka **v tabuľke č. 5 – Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2016. V tabuľke č. 6 uvádza vysporiadanie účtovnej straty.**

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) účtovná jednotka uvádza údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka **v tabuľke č. 7 – Krátkodobé rezervy k 31.12.2016,**

b) účtovná jednotka **v tabuľke č. 8 – Krátkodobé záväzky a dlhodobé záväzky k 31.12.2016 uvádza údaje o významných položkách na účtoch 321, 323, 324, 325, 326,336,342, 379;** uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov. Účtovná jednotka uvádza aj **dlhodobé záväzky na účte 479.** Na tomto účte sú uvedené záväzky, ktoré boli v minulých účtovných obdobiach účtované na účte 325. V roku 2016 bol vykonaný opravný zápis, nakoľko záväzky boli podľa ich dátumu splatnosti preklasifikované na dlhodobé záväzky.

- c) účtovná jednotka uvádza prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti **v tabuľke č. 9**
- d) účtovná jednotka uvádza **v tabuľke č. 9** prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia uvádza účtovná jednotka **v tabuľke č. 10 – Vývoj sociálneho fondu k 31.12.2016.**
- f) Účtovná jednotka uvádza prehľad o návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia **v tabuľke č. 11.**
- g) Účtovná jednotka neuvádza prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.
- (15) Účtovná jednotka uvádza **v tabuľke č. 12 - Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období**, zostatok nepoužitej dotácie na bežné výdavky v roku 2015 z Úradu vlády SR. Finančné prostriedky z uvedenej dotácie sa v roku 2016 použili v zmysle projektu „Rómsky jazyk – most medzi nami“.
- (16) Účtovná jednotka neuvádza údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb z predaja služieb – stravovanie uvádza účtovná jednotka **v tabuľke č. 13.**
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov uvádza účtovná jednotka **v tabuľke č.13.**
- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia uvádza **v tabuľke č.13.**
- (4) Účtovná jednotka neuvádza opis a sumu významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa neuvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov účtovná jednotka uvádza **v tabuľke č. 14.**
- (6) Účtovná jednotka neuvádza prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.
- (7) Účtovná jednotka neuvádza opis a sumu významných položiek finančných nákladov; neuvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa neuvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **v tabuľke č. 14 .**
- (8) Účtovná jednotka, má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, účtovná jednotka uvádza sumu nákladov za účtovné obdobie:
- a) overenie účtovnej závierky uvádza **v tabuľke č. 15.**

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka vykazuje na podsúvahových účtoch významné položky, ako je drobný hmotný majetok, odpísané pohľadávky voči právnickým osobám a odpísané pohľadávky voči fyzickým osobám.

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Účtovná jednotka neuvádza opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Účtovná jednotka neuvádza opis a hodnotu iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Účtovná jednotka neuvádza opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa neuvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Účtovná jednotka neuvádza prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Účtovná jednotka neuvádza informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Tabuľka č. 1 k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov k 31.12.2016

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13,14	13,37
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Tabuľka č. 2 k čl. III. ods. 6 - o stave krátkodobého finančného majetku k 31.12.2016

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica Pokladňa k b.účtu 2509978158/0200	350,78	82,47
Pokladňa k b.účtu 2509986553/0200		
Bežné bankové účty Bankový účet - 2509978158/0200	1180,17	755,01
Bankový účet - 2509986553/0200	21,24	46,44
Bankový účet 2692963551/0200	52,03	939,65
Peniaze na ceste - Peniaze na ceste		
Spolu	1604,22	1823,57

Tabuľka č. 3 k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Poskytnuté prevádzkové preddavky (314)	1 200,00	
Pohľadávky-dobropisy, vrátenie štipendia (315)	1 042,03	
Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom (346)	1 383,48	5 896,02
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky voči žiakom (315)	25 441,64	27 472,04
Pohľadávky spolu	29 067,15	33 368,06

**Tabuľka č. 4 k čl. III. ods. 11 – o nákladoch budúcich období k
31.12.2016**

	Náklady budúcich období	
1.	Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	143,09
2.	aSc agenda	249,00
3.	PORADCA-zákony	49,80
	Náklady budúcich období spolu	441,89

Tabuľka č. 5 k čl. III. ods. 6 - o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2015

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Névysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-30 751,63			-3 207,35	-33 958,98
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-3 207,35	-5 422,73		3 207,35	-5 422,73
Spolu	-33 958,98	-5 422,73		0,00	-39 381,71

Tabuľka č. 6 - Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty k 31.12.2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-3 207,35
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	-3 207,35

**Tabuľka č. 7 k čl. III. ods. 14 písm. a) –
o krátkodobých rezervách k 31.12.2016**

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účetného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účetného obdobia
Krátkodobé rezervy					
<i>Súkromné gymnázium</i>					
1. Vodné, stočné, zrážková voda	15,57	13,78	15,57		13,78
2. Zemný plyn					
3. Auditorske služby	180,00	180,00	180,00		180,00
<i>Školský internát</i>					
1. Vodné, stočné					
2. Dodávka tepla, vykurovanie					
Krátkodobé rezervy spolu	195,57	193,78	195,57		193,78

Tabuľka č. 8 k čl. III. ods. 14 pásm. b) – o krátkodobých a dlhodobých záväzkoch k 31.12.2016

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
- Záväzky zobchodného styku (321)		
Spolu záväzky z obchodného styku		
eMKLub, Kremnica (stravovanie)	20 292,63	15 249,77
Záväzky z obchodného styku spolu	20 292,63	15 249,77
- Preddavky od klientov na ubyt.,stravov.,cestovné, iné výdavky (324)		
	298,00	298,00
Preddavky spolu	298,00	298,00
- Ostatné záväzky (325)		
eMKLub, Kremnica	0,00	15 714,43
Združenie na podporu sociálneho bývania, Kremnica	0,00	16 532,29
Združenie DŽIVIPEN-ŽIVOT, Banská Bystrica	0,00	3 588,74
Združenie Cez deti k rodine. Kremnica	0,00	2 473,42
Záslavová Elena, Kremnica	0,00	4 000,00
Záslavová Etela, Kremnica	0,00	3 000,00
Ing. Toma Rudolf, Kremnica	0,00	200,00
Ostatné záväzky spolu	0,00	45 508,88
- Nevyfakturované dodávky (326)		
Spotreba elektrickej energie (SG)	88,91	208,94
Spotreba elektrickej energie (ŠI)		585,83
Vodné, stočné, zrážková voda (SG)	28,99	92,84
Vodné,stočné, zrážková voda (ŠI)	302,10	255,30
Telefonne poplatky (SG)	23,68	21,75
Spotreba zemného plynu	78,60	-5,73

Dodávka tepla	513,69	1366,97
Štipendium žiakov	1383,48	1926,02
Aktualizácia Microsoft Windows		12,92
Stravovanie žiakov-12/2016	1541,17	
Nevyfakturované dodávky spolu (326)	3960,62	4464,84
- Záväzky-inšt.soc.zabezp. (336)		
Zdravotné poisťovne		
Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s. Žiar nad Hronom	0,00	0,00
Všeobecná zdravotná poisťovňa, Žiar nad Hronom	0,00	0,00
UNION zdravotná poisťovňa	0,00	0,00
Sociálna poisťovňa		
Sociálna poisťovňa Žiar nad Hronom	0,00	0,00
Záväzky zo soc.poisť.a zdrav.poisť.spolu	0,00	0,00
Záväzky voči zamestnancom (331, 333)		
ČM – PZ	0,00	0,00
ČM - DPČ,DOVP	0,00	0,00
Zrážky	0,00	0,00
Záväzky voči zamestnancom spolu	0,00	0,00
Daňovové záväzky (342)		
Daňový úrad Žiar nad Hronom	0,00	0,00
Daňové záväzky spolu	0,00	0,00
- Iné záväzky (379)	241,06	209,32
Krátkodobé záväzky spolu	24 792,31	65 730,81
Dlhodobé záväzky (479)		
eMKLub, Kremnica	15 714,43	0,00
Združenie na podporu sociálneho bývania, Kremnica	16 532,29	0,00
Združenie DŽIVIPEN-ŽIVOT, Banská Bystrica	3 588,74	0,00
Združenie Cez deti k rodine. Kremnica	2 473,42	0,00
Záslavová Elena, Kremnica	4 000,00	0,00
Záslavová Etela, Kremnica	3 000,00	0,00

Ing. Toma Rudolf, Kremnica	200,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	45 508,88	0,00

Tabuľka č. 9 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	19 605,11	14 528,90
Záväzky z obchodného styku (321)		
Záväzky – preddavky (324)	298,00	298,00
Záväzky ostatné (325)		45 508,88
Záväzky iné (379)		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Záväzky z obchodného styku (321)	687,52	720,87
Záväzky ostatné (325)		
Záväzky nevyfakturované dodávky (326)	3 960,62	4 464,84
Záväzky iné (379)	241,06	209,32
Krátkodobé záväzky spolu	24 792,31	65 730,81
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	2 880,97	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	42 627,91	
Dlhodobé záväzky spolu	45 508,88	
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	70 301,19	65 730,81

Tabuľka č. 10 k čl. III. ods. 14 písm. e) –
o vývoji sociálneho fondu k 31.12.2016

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
Stav k prvému dňu účtovného obdobia		
Tvorba na ťarchu nákladov	528,69	556,00
Tvorba zo zisku		
Použitie sociálneho fondu	-528,69	-556,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0,00	0,00

Tabuľka č. 11 k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2018		1 321,85	1 321,85
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2019		300,00	300,00
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2020		114,57	114,57
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2021		877,11	877,11
Združenie Cez deti k rodine Kremnica	EUR		31.12.2021		267,44	267,44
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2022		3 622,43	3 622,43
Zdr.na podporu sociálneho bývania Kremnica	EUR		31.12.2022		1 037,88	1 037,88
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2023		7 542,47	7 542,47
Združenie na podporu sociálneho bývania Kremnica	EUR		31.12.2023		6 366,30	6 366,30
Združenie Dživipen Banská Bystrica	EUR		31.12.2023		2 788,74	2 788,74
	EUR					
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2024		1 536,00	1 536,00

Združenie na podporu sociálneho bývania Kremnica	EUR		31.12.2024		4 148,79	4 148,79
Združenie Dživipien Banská Bystrica	EUR		31.12.2024		800,00	800,00
Združenie Cez deti k rodine Kremnica	EUR		31.12.2024		2 205,98	2 205,98
eMKLub Kremnica	EUR		31.12.2025		400,00	400,00
Združenie na podporu sociálneho bývania Kremnica	EUR		31.12.2025		4 979,32	4 979,32
Záslavová Elena Kremnica	EUR		neurčitá		4 000,00	4 000,00
Záslavová Etela Kremnica	EUR		neurčitá		3 000,00	3 000,00
Ing. Toma Rudolf Kremnica	EUR		neurčitá		200,00	200,00
Dlhodobý bankový úver	EUR					
Spolu					45 508,88	45 508,88

Tabuľka č. 12 k čl. III. ods. 14 - o významných položkách výnosov budúcich období k 31.12.2016

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Úrad vlády SR (nevyčerpana dotácia)	4855,44		4855,44	0,00
Výnosy budúcich období spolu	4855,44		4855,44	0,00

Tabuľka č. 13 k č. IV ods. 1, 2, 3 – o výnosoch

Číslo účtu	Názov účtu	I. Súkromné gymnázium	II. Školský internát pri SG	III. Úrad vlády SR	SPOLU
602 001	Tržby z predaja služieb - stravovanie žiaci	4 302,69	21 453,75		25 756,44
644 000	Úroky	0,24	0,00	-0,65	-0,41
663 000	Prijaté príspevky od fyzických osôb	0,00	1 300,00		1 300,00
691 010	Dotácie na prevádzku - eMKLub Kremnica	153 300,96	58 345,60		211 646,56
691 020	Dotácie na prevádzku - CVTI štipendium	16 845,79	0,00		16 845,79
691 030	Dotácia - Úrad vlády SR	0,00	0,00	4 855,44	4 855,44
	SPOLU výnosy	174 449,68	81 099,35	4 854,79	260 403,82

Tabuľka č. 14 k č. IV ods. 5, 7 Opis, vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Číslo účtu	Názov účtu	I. Súkromné gymnázium	II. Školský internát pri SG	III. Úrad vlády SR	SPOLU
	1. Mzdové náklady				
521 010	Hrubá mzda-pracovné zmluvy	82 139,89	23 751,45	0,00	105 891,34
521 020	Hrubá mzda-dohody	16 286,44	0,00	0,00	16 286,44
524 020	Odvod-ZP zamestnávateľ	7 587,26	2 369,54	0,00	9 956,80
524 021	Odvod-SP - zamestnávateľ dohody	2 180,87	0,00	0,00	2 180,87
524 030	Odvod-SP zamestnávateľ PZ	20 386,38	5 982,05	0,00	26 368,43
524 031	Odvod-SP zamestnávateľ dohody	3 000,80	0,00	0,00	3 000,80
527 010	Zákonné sociálne náklady-sociálny fond	434,77	93,92	0,00	528,69
527 020	Zákonné sociálne náhrad-PN,OČR	629,12	168,22	0,00	797,34
	SPOLU MZDOVÉ NÁKLADY	132 645,53	32 365,18	0,00	165 010,71
	2. Prevádzkové náklady				
501 001	Spotreba materiálu-čist.,hyg.prostriedky	115,22	52,80	0,00	168,02
501 003	Spotreba materiálu-učebné programy,učebné pomôcky	147,05	0,00	0,00	147,05
501 005	Spotreba materiálu-kancelárske potreby,tlačivá	57,25	0,00	0,00	57,25
501 008	Spotreba materiálu-materiálové vybavenie prev.priestorov	42,62	23,70	741,50	807,82
501 009	Spotreba materiálu -Počítače a ich súčasti	126,41	0,00	0,00	126,41
501 010	Spotreba materiálu - lieky, zdravotnícky materiál	25,24	155,90	0,00	181,14
501 040	Spotreba materiálu-tlačivá, vyhlášky, zákony ...	106,64	2,88	0,00	109,52
501 060	Spotreba materiálu-stroje,prístroje a ich súčasti	232,32	0,00	0,00	232,32
501 080	Materiálové vybavenie - projekty		0,00	0,00	0,00
	SPOLU spotreba materiálu	852,75	235,28	741,50	1 829,53
502 010	Spotreba elektrickej energie	2 705,77	2 001,60	0,00	4 707,37
502 020	Spotreba plynu	872,00	0,00	0,00	872,00
502 030	Vodné,stočné	1 142,78	3 614,14	0,00	4 756,92
502 040	Dodávka tepla	4 624,87	18 587,25	0,00	23 212,12
	SPOLU spotreba energie	9 345,42	24 202,99	0,00	33 548,41
511 000	Opravy a udržiavani		165,00	0,00	165,00
	SPOLU opravy a udržiavanie	0,00	165,00	0,00	165,00
512 000	Cestovné	8,48	29,36	0,00	37,84
	SPOLU cestovné	8,48	29,36	0,00	37,84
518 010	Poštovné	106,00	7,95	0,00	113,95
518 020	Ostatné služby-poradenstvo /liečebný pedagóg/	370,00	0,00	0,00	370,00
518 050	Ostatné služby-telefonne poplatky	705,78	214,56	0,00	920,34
518 060	Ostatné služby-prenájom,nájomné	0,00	8,81	2 090,00	2 098,81
518 070	Audit,poradenstvo v účtovníctve	180,00	0,00	0,00	180,00
518 080	Ost.slужby - lekárske vyšetrenia	0,00	46,94	0,00	46,94
518 100	Ostatné služby-účtovná licencia	160,00	0,00	0,00	160,00
518 200	Ostatné služby-programy na školskú agendu	249,00	0,00	0,00	249,00
518 300	Ostatné služby-stravovanie (potraviny)	1 740,00	17 725,81	1 565,98	21 031,79
518 301	Ostatné služby-stravovanie (Kremnica) potraviny	4 949,93	0,00	0,00	4 949,93
518 302	Ostatné služby-stravovanie (režijné náklady)	0,00	399,00	0,00	399,00
518 400	Ostatné služby-preprava žiakov	279,92	19,67	0,00	299,59
518 901	Ostatné služby-prenájom licencia MS OVS	139,58	0,00	0,00	139,58
518 902	Ostatné služby-ubytovanie	1 349,08	1,99	458,01	1 809,08
518 907	Ostatné služby-práce s počítačmi	1 823,20	0,00	0,00	1 823,20
518 911	Ostatné služby-slужba zdravotníka	100,00	0,00	0,00	100,00
518 912	Ostatné služby-SKI PAS	696,00	0,00	0,00	696,00

518 913	Ostatné služby-skibus k vlekom	95,00	0,00	0,00	95,00
518 914	Ostatné služby-prenájom TV	90,00	0,00	0,00	90,00
	SPOLU ostatné služby	13 033,49	18 424,73	4 113,99	35 572,21
532 000	Daň z nehnuteľností	4,72	0,00	0,00	4,72
538 010	Odvoz komunálneho odpadu	0,00	658,25	0,00	658,25
538 020	Ostatné dane a poplatky-popl.za znečist.ovzd.	5,50	0,00	0,00	5,50
	SPOLU ostatné dane a poplatky	10,22	658,25	0,00	668,47
543 000	Odpísanie pohľadávky	0,00	11 484,74	0,00	11 484,74
547 020	Náklady-poskytnutie štipendia	16 800,58	0,00	0,00	16 800,58
549 010	Poplatky VUB	211,20	47,40	1,94	260,54
549 011	Poplatky VUB-vedenie účtu	124,00	8,00	12,00	144,00
549 020	Poistenie-majetková zodpovednosť,budovy	304,50	0,00	0,00	304,50
	SPOLU ostatné náklady	17 440,28	11 540,14	13,94	28 994,36
591 000	Daň z príjmov	0,02	0,00	0,00	0,02
	SPOLU daň z príjmov	0,02	0,00	0,00	0,02
	SPOLU PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY	40 690,66	55 255,75	4 869,43	100 815,84
CELKOM NÁKLADY (mzdové + prevádzkové náklady)		173 361,19	87 620,93	4 869,43	265 826,55

Tabuľka č. 15 k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	180,00
uistiťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	180,00