

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. 12. 2017**

**Spojená škola
Dolinského 1
841 01 Bratislava**

IČO: 31780407

V Bratislave 09.04.2018

Poznámky k 31. 12. 2017

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.:	96,5
Počet riadiacich pracovníkov:	2

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

MAJETOK

Nehnutel'ný majetok	stav k 1.1.2017	prírastky	oprávky	stav k 31.12.2017
tr. 013 – Softvér	3 630,49		3 630,49	0
tr. 021 – Budova Dolinského	885 235,09		852 410,09	32 825,-
tr. 021 – Budova Stupava	29 948,88		18 710,53	11 238,35
Spolu :	915 183,97		871 120,62	44 063,35

Hnutel'ný majetok

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

DHM

stav k 1.1.2017	príjem	úbytky	stav k 31.12.2017
180 898,25	23 222,17	0	204 120,42

majetok je vedený na podsúvahových účtoch 771/799

OTE

72 514,95	3 758,38	76 273,33
-----------	----------	-----------

majetok je vedený v operatívno-technickej evidencii

ZÁSOBY

čistiace potreby - účet 112

245,46	1 769,40	965,96	1 048,90
--------	----------	--------	----------

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 31.12.2017 je stav na účte 0. Inventarizácia pokladne sa robí 4 x za rok.

účet 213 - Ceniny

Na tomto účte je k 31.12.2017 zostatok stravných lístkov v množstve 1 227 ks á 2,50 € v hodnote 3 067,50.- € a stravné poukážky v množstve 93 ks za 3,40 € t.j. 316,20 €, čo zodpovedá stavu na účte v celkovej výške 3 383,70 €.

účet 261 - Peniaze na ceste

k 31.12.2017 je stav na týchto účtoch 0.

účet 221 – Depozitný

k 31.12.2017 je zostatok na tomto účte 160 312,40 €. Sú tam prevedené mzdy zamestnancov za mesiac december 2016, odvody do poisťovni a odvody dane zo závislej činnosti za mesiac 12/2017.

účet 221 – SF

Zostatok na účte k 1.1.2017 bol 18 007,17 €. Povinný prídel z miezd zamestnancov za rok 2017 bol 14 590,31 €. Výdavky boli v celkovej výške 6 731,70 €. Konečný zostatok na účte k 31.12.2017 je 25 865,78 €.

účet 224 – Príjmy ŠR

V ŠP máme otvorené 3 príjmové účty

Účet 7000168569/8180 – tuzemské bežné granty a dary

Na tento účet v roku 2017 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 RZZP za rok 2016 v hodnote 4 501,69 €

Príjmy za prenájom telocvične boli vo výške 872,47 €. 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 2017 to bolo v sume 13 792,30 €. Po navýšení rozpočtu sme ich čerpali zo zdroja „72j“ na bežné výdavky.

Účet 225 – Výdavkový účet ŠR

Rozpočet kód zdroja 111 a 72 bol vyčerpaný vo výške 1 763 119,39 €.

Po bilančnom prevode je zostatok 0.

Pohľadávky

Všetky pohľadávky máme vysporiadané.

Závazky

účet 321 - Dodávatelia

Na tomto účte je zostatok vo výške 2 057,61 €. Pozostáva z neuhradených faktúr, splatných v 01/2018, za energiu a telefóny za mesiac december 2017.

účet 323 – Krátkodobé rezervy

V roku 2017 sa netvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku a k tomu prislúchajúce odvody.

účet 331 – Zamestnanci

Zostatok vo výške 89 494,78 € sú mzdy zamestnancov za 12/2017, splatné 4.1.2018.

účet 336 – Odvody do poisťovní

Zostatok na účte je 55 585,43 €. Je to predpis odvodu do poisťovní z miezd za mesiac 12/2017, splatné 4.1.2018.

účet 342 – Dane

Zostatok na účte vo výške 14 932,19 € zodpovedá predpisu z miezd zamestnancov za mesiac 12/2017.

Účet 345 – Ostatné dane a poplatky

Na tomto účte vedieme záväzok vo výške 132,72 € voči Hlavnému mestu SR Bratislava za poplatok KO v decembri 2017, splatný v januári 2018.

Účet 351 – Zúčtovanie odvodu príjmov RO

Odvod príjmov na účte 224 – vo výške	19 880,22 €	pozostávajúci z :
Poplatky za ŠKD a ŠMŠ	13 792,30 €	mimorozpočtové zdroje
Príjmy za telocvičňu	872,47€	mimorozpočtové zdroje
Príjmy z prenájmu bytu	713,76 €	rozpočtové zdroje
Vrátky z dobropisov a RZZP	4 501,69 €	rozpočtové zdroje

Účet 352 – Zúčtovanie financovania so ŠR

Po bilančnom prevode účtu 225 – Výdavkový účet ŠR vo výške 1 763 121,08 € je zostatok 0.

účet 353 – Kapitálový transfér

P.S. na účte vo výške 45 677,35 € po zaúčtovaní odpisov v roku 2017 vo výške 1614 € predstavuje zostatkovú cenu budovy v Stupave v hodnote 11 238,35 € a budovu Spojenej školy na Dolinského 1, Bratislava v hodnote 44 063,35 €. Zostatok na účte k 31.12.2017 je vo výške 44 063,35 €

účet 379 – Iné záväzky

Na tomto účte je zostatok vo výške 300,- €. Je to predpis sporenia za zamestnanca za mesiac 12/2017, splatné 4.1.2017.

účet 381 – Náklady budúcich období

Zostatok na účte je 115,20 € pozostáva z predplatného časopisov a poistného za počítače na rok 2018.

účet 428 – Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov

P.S. k 1.1.2017 bol -835,69 €. V roku 2017 bol prevedený výsledok hospodárenia (účet 431) za rok 2016 vo výške – 923,59€. Konečný stav účtu 428 k 31.12.2017 je -1 759,28 €.

účet 472 – Záväzky zo SF

Zostatok na účte k 31.12.2017 vo výške 25 865,78 € zodpovedá zostatku na účte 221 - SF

Náklady – popis a výška (v celých €)

501 – spotreba materiálu	57 466,-
502 – spotreba energie	16 891,- (je nižšia z dôvodu refundácií)

503 – spotreba ost. neskl. dod.	30,-
511 – opravy a udržiavanie	59 971,-
512 - cestovné	271,-
518 - ostatné služby	27 785,-

521 – mzdové náklady	1 163 394,-
524 – zákonné soc. poist.	395 925,-
527 – zákonné soc. náklady	35 272,-
532 – daň z nehnuteľností	708,-
538 – ostatné dane a popl.	1 781,-
551 – odpisy	1 614,-
568 – ost. fin. nákl.	65,-
588 – náklady z odvodu príjmov	19 880,-

Výnosy – popis a výška

648 – ost. výnosy z prev. činn.	19 880,-
681 – výnosy z bež. transf.	1 748 456,
682 – výnosy z kapit. transf.	1 614,-
687 – výnosy z bežných transf.	14 665,-

V roku 2017 nám bol pridelený rozpočet na bežné výdavky vo výške 1 748 458,- €. Čerpanie bolo vo výške 1 748 456,31. Zostatok 1,69 € bol vrátený do ŠR.

Kapitálové výdavky nám neboli pridelené.

V Bratislave dňa 9. 4. 2018

PhDr. Milena Štrbáková
riaditeľka školy

