

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 7 1 9 6 5 7	☒ riadna ☐ zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 8
IČO	☐ mimoriadna ☐ schválená	do 1 2 2 0 1 8
3 1 9 4 2 0 6 7	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 7
SID SK NACE		do 1 2 2 0 1 7
8 5 . 2 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

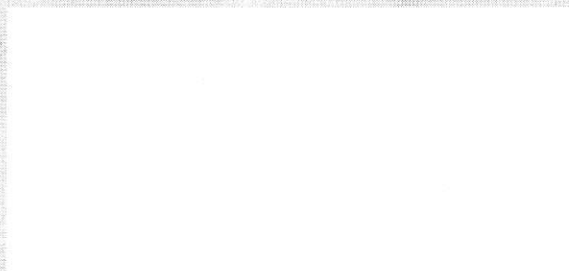
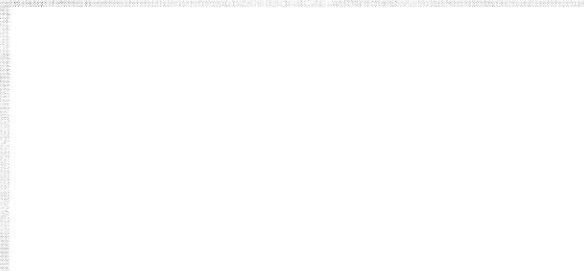
C i r k e v n á z á k l a d n á š k o l a J u r a j a
S k l e n á r a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
Š k o l s k á	5 4 / 5 5
PSČ	Obec
0 5 3 1 3	L e t a n o v c e
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 5 3 / 4 4 9 1 2 2 3	0 /
E-mailová adresa	
l e t a n o v c e 1 @ g m a i l . c o m	

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
1 1 . 0 3 . 2 0 1 9			
Schválená dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu



Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001				
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009				
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	41248,31		41248,31	36310,69
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					
Materiál (112 + 119) - 191	031					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042					
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		41248,31		41248,31	36310,69
Pokladnica (211 + 213)	052		2224,95	x	2224,95	365,85
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		39023,36	x	39023,36	35944,84
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		41248,31		41248,31	36310,69

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU	061		
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		-8411,11	-9411,11
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+: - 428)	072	-9411,11	-10576,10
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	1000,00	1164,99
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	49350,31	45149,93
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1639,34	990,17
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1639,34	990,17
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	47710,97	44159,76
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	1444,89	1942,98
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	25528,24	23536,91
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	17319,23	15695,03
Daňové záväzky (341 až 345)	091	3368,24	2935,71
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	50,37	49,13
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	309,11	571,87
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	309,11	571,87
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	41248,31	36310,69

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	33397,05		33397,05	54760,85
502	Spotreba energie	02	11930,73		11930,73	13706,83
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	6307,96		6307,96	2331,50
512	Cestovné	05	496,87		496,87	370,54
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	12783,75		12783,75	12472,07
521	Mzdové náklady	08	423383,74		423383,74	405746,49
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	149592,74		149592,74	141909,84
525	Ostatné sociálne poistenie	10	6275,49		6275,49	5260,34
527	Zákonné sociálne náklady	11	18212,61		18212,61	17329,76
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	352,00		352,00	320,32
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	29339,64		29339,64	42942,41
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1347,22		1347,22	943,29
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	627,61		627,61	568,82
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	694047,41		694047,41	698663,06

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	1000,00		1000,00	1165,00
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	6,60		6,60	39,60
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	694040,81		694040,81	698623,45
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	695047,41		695047,41	699828,05
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	1000,00		1000,00	1164,99
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	1000,00		1000,00	1164,99

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Spišské Podhradie, Spišská Kapitula 9, 053 04 Spišské Podhradie

Dátum zriadenia školy: 15. Jún 1992

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárny orgán – Ing. Michal Švajka, riaditeľ školy

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

„V súlade s princípmi a cieľmi kresťanskej výchovy a vzdelávania podporuje rozvoj osobnosti žiaka v oblasti náboženskej, rozumovej, mravnej, etickej, pracovnej a telesnej; zabezpečuje výchovu a vzdelávanie prostredníctvom vzdelávacích programov, ktoré poskytujú základné vzdelanie, ktoré sa člení na primárne vzdelanie a nižšie stredné vzdelanie“

Tabuľka o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33,5	33,1
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka ma zámer nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Forma hospodárenia školy: nezisková organizácia poskytujúce všeobecne prospešné služby.

Významné zmeny účtovných zásad v roku 2018 neboli.

Na základe oznámenia dodávateľa zemného plynu z 23.1.2019 došlo na prelome rokov 2018/2019 k zmene metódy účtovania zemného plynu – zmena ročného cyklu v zmysle novely zákona č. 251/2012 Z. z. o energetike. Pôvodný ročný cyklus: 19. október predošlého roka až 18. október bežného roka zodpovedajúci dĺžke 12 mesiacov bude v budúcom roku 2019 nahradený novým cyklom: 1.január až 31.december (čím sa zjednotí kalendárny rok s vyúčtovacím obdobím).

Na podsúvahových účtoch v účtovných skupinách 797 až 799 sa vykazujú dôležité skutočnosti, o ktorých sa neúčtuje v sústave podvojného účtovníctva, ale sú podstatné na posúdenie majetkovoprávnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov.

Na podsúvahových účtoch sa vykazujú najmä vlastný a prenajatý drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,- €. Tento majetok sa účtuje priamo do nákladov v účtovnej triede 501, a súčasne je preúčtovaný na účet 797 – do podsúvahovej evidencie.

Celý majetok CZŠ Juraja Sklenára je účtovaný v podsúvahovej evidencii:

1.účet 797 – majetok nakúpený. Účet 797 je analytický členený podľa kabinetov a zdrojov nadobudnutia.

2.Účet 799 – vyrovnávací účet k podsúvahovým účtom.

Majetok evidovaný v podsúvahovej evidencii je podľa analytických účtov členený na majetok do 50 € a majetok nad 50 €.

Prípadný darovaný a prenajatý drobný hmotný majetok škola eviduje v Centrálnnej evidencii majetku školy podľa účelu využívania, kabinetov a hodnoty majetku. Tento majetok je odčlenený, prípadne poznámkou identifikovaný od vlastného majetku. Zároveň je tento majetok riadne evidovaný v knižnej evidencii podľa jednotlivých kabinetov. Prenajatý majetok a majetok získaný z projektov je súčasne vedený v podsúvahovej evidencii – odčlenený analytickou evidenciou. Hodnota majetku je oceňovaná darcom, prenajímateľom.

ČI. III

V r. 2018 škola zakúpila celkový evidovaný drobný hmotný majetok (vrátane evidovaných zásob) z verejných prostriedkov v celkovej hodnote 22 637,13 € (z toho knihy do zásoby v hodnote 49,00 €). V tejto kategórii bol vyradený majetok v celkovej hodnote 3 497,42 €.

Škola nedisponovala v roku 2018 žiadnymi kapitálovými zdrojmi. V tejto súvislosti nevynaložila kapitálové výdavky a neobstarala žiaden nový dlhodobý hmotný majetok. Škola k 31.12.2018 nedisponuje dlhodobým hmotným majetkom.

Financovanie nakupovaného drobného hmotného majetku v roku 2018 podľa zdroja:

ZDROJ	Hodnota obstarávaného drobného hmotného majetku
Normatívne prostriedky	18 720,83 €
Príspevok na sociálne znevýhodnené prostredie	396,00 €
Vzdelávacie poukazy	792,00 €
Obec Letanovce – Školský klub detí	2 728,30 €

Z prostriedkov, ktoré obec Letanovce vyčlenila na chod Školského klubu detí škola zakúpila v roku 2018 drobný hmotný majetok v celkovej hodnote 2 728,30 €. V tejto kategórii bol vyradený majetok v celkovej hodnote 26,26 €.

Sumárny prehľad majetku CZŠ J. Sklenára, Školská 55, 053 13 Letanovce za kabinety k 31.12.2018										
Prehľad k SoH	Kabinet	Stav k 1.1.2018	Prírastky do 50 €	Vyradený majetok do 50 €	Prírastky nad 50 €	Vyradený majetok nad 50 €	PRÍRASTKY SPOLU	ÚBYTKY SPOLU	Zostatok k 31.12.2018	
Drobný hmotný majetok	Učebné pomôcky a didaktická technika	7 494,94 €	- €	177,91 €	775,00 €	251,75 €	775,00 €	429,66 €	7 840,28 €	
	Hudobná výchova	3 734,28 €	- €	- €	300,00 €	- €	300,00 €	- €	4 034,28 €	
	Pestovateľské práce	1 185,53 €	53,80 €	90,19 €	- €	- €	53,80 €	90,19 €	1 149,14 €	
	Kabinet 1 – 4. ročník	5 971,96 €	337,38 €	173,73 €	305,42 €	75,24 €	642,80 €	248,97 €	6 365,79 €	
	Špecifická príprava dievčat	1 705,29 €	- €	92,88 €	- €	- €	- €	92,88 €	1 612,41 €	
	Chémia	531,15 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	531,15 €	
	Informatika – Didaktická technika	23 787,26 €	- €	- €	5 062,10 €	199,83 €	5 062,10 €	199,83 €	28 649,53 €	
	Dejepis	409,18 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	409,18 €	
	Fyzika	255,64 €	38,94 €	- €	- €	- €	38,94 €	- €	294,58 €	
	Cudzí jazyky	1 115,89 €	38,94 €	29,07 €	- €	- €	38,94 €	29,07 €	1 125,76 €	
	Matematika	415,84 €	- €	25,81 €	- €	- €	- €	25,81 €	390,03 €	
	Náboženstvo	160,00 €	- €	13,60 €	- €	- €	- €	13,60 €	146,40 €	
	Prírodopis (Biológia)	923,01 €	155,76 €	- €	305,88 €	- €	461,64 €	- €	1 384,65 €	
	Telesná výchova	3 161,77 €	58,45 €	- €	139,98 €	- €	198,43 €	- €	3 360,20 €	
	Technická výchova	2 352,51 €	- €	69,25 €	- €	- €	- €	69,25 €	2 283,26 €	
	Zemepis (Geografia)	503,51 €	77,88 €	35,75 €	314,00 €	- €	391,88 €	35,75 €	859,64 €	
	Spolu UP a Didaktická technika	53 707,76 €	761,15 €	708,19 €	7 202,38 €	526,82 €	7 963,53 €	1 235,81 €	60 436,28 €	
Zásoby	DHM	Drobný hmotný majetok iný do 50 € (94)	13 687,82 €	2 297,17 €	300,93 €	- €	2 297,17 €	300,93 €	15 684,06 €	
		Drobný hmotný majetok iný nad 50 € (93)	48 135,75 €	- €	- €	9 599,13 €	1 935,22 €	9 599,13 €	55 799,66 €	
	spolu		61 823,57 €	2 297,17 €	300,93 €	9 599,13 €	1 935,22 €	11 896,30 €	71 483,72 €	
	SPOLU - DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK	115 531,33 €	3 058,32 €	1 009,12 €	16 891,51 €	2 462,04 €	19 859,83 €	3 471,16 €	131 920,00 €	
Zásoby	Metodické príručky	668,54 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	668,54 €	
	Žiacka knižnica	655,86 €	49,00 €	- €	- €	- €	49,00 €	- €	704,86 €	
	Učiteľská knižnica	690,55 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	690,55 €	
	Výchovné poradenstvo	2 936,76 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2 936,76 €	
	Spolu ZÁSoby - UP a Didaktická technika	4 951,71 €	49,00 €	- €	- €	- €	49,00 €	- €	5 000,71 €	
SPOLU z prostriedkov štátneho rozpočtu		120 483,04 €	3 107,32 €	1 009,12 €	16 801,51 €	2 462,04 €	19 908,83 €	3 471,16 €	136 920,71 €	
IV										
Školský klub detí		3 889,45 €	39,99 €	26,26 €	2 688,31 €	- €	2 728,30 €	26,26 €	6 591,49 €	
SPOLU		124 372,49 €	3 147,31 €	1 035,38 €	19 489,82 €	2 462,04 €	22 637,13 €	3 497,42 €	143 512,20 €	

[illegible]

Tabuľka č. 2

k čl. III. B - Vývoj opravnej položky k zásobám

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2017	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2018
a	b	1	2	3	4	5
112	Materiál na sklade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121	Nedokončená výroba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122	Polotovary vlastnej výroby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	Výrobky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
124	Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	Tovar na sklade a v predajniach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 3

k čl. III. B - Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2017	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2018
a	b	1	2	3	4	5
311	Oderatelia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Zmenky na inkaso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Pohľadávky za eskontované cenné papiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314	Poskytnuté prevádzkové preddávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315	Ostatné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
316	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
317	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO zriadených obcou a VÚC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
335	Pohľadávky voči zamestnancom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	Daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
342	Ostatné priame dane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
343	Daň z pridanej hodnoty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
369	Pohľadávky voči združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371	Zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
372	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verej. správy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
373	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374	Pohľadávky z nájmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375	Pohľadávky z vydaných dlhopisov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
376	Nakúpené opcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378	Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
396	Spojovací účet pri združení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 4

k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti	01	0,00	0,00
v tom:			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	0,00	0,00

Čl. IV

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

Tabuľka č. 5

VÝNOSY		
Normatívne prostriedky:		
Upravený rozpočet školy na rok 2018:		602 000,00 €
Nenormatívne prostriedky:		
Vzdelávacie poukazy		9 715,00 €
Dopravné žiakov		5 649,00 €
Sociálne znevýhodnené prostredie		29 100,00 €
Príspevok na učebnice AJ		0,00 €
Príspevok na učebnice PRVOUKY		244,20 €
Príspevok na lyžiarsky kurz		2 785,00 €
Príspevok na školu v prírode		2 320,00 €
Príspevok na odchodné		0,00 €
Nevyčerpané dopravné v r. 2018 – prenos do r. 2019		- 309,11 €
SPOLU normatívne a nenormatívne prostriedky		651 504,09 €
Ostatné príjmy školy:		
Pedagogická prax – verejná vysoká škola PF KU		6,60 €
Príspevok od rodičov žiakov pre ŠKD		1 000,00 €
Príspevok obce Letanovce na ŠKD		14 645,58 €
Príspevok na výchovu k stravovacím návykom (HN)		22 429,75 €
Príspevok na pomôcky (HN - ÚPSVaR Poprad)		5 461,39 €
SPOLU ostatné príjmy školy		43 543,32 €
VÝNOSY ŠKOLY SPOLU		695 047,41 €
NÁKLADY		
501 – Spotreba materiálu		33 397,05 €
502 – Energie		11 930,73 €
511 – 518 Služby, udržiavanie a cestovné		19 588,58 €
521 – Mzdy a odmeny z dohôd		423 383,74 €
524 – 527 Sociálne náklady		174 080,84 €
538 – Ostatné dane a poplatky		352,00 €
547 – Osobitné náklady dopravné - žiaci		5 339,89 €
547 – Osobitné náklady – Hmotná núdza – strava žiaci		22 429,75 €
547 – Osobitné náklady – Škola v prírode - žiaci		1 540,00 €
547 – Osobitné náklady – Lyžiarsky výcvik – žiaci		30,00 €
549 – Ostatné náklady		1 347,22 €
562 – Členské príspevky iným účtovným jednotkám		627,61 €
591 – Daň z príjmov		0,00 €
NÁKLADY ŠKOLY SPOLU:		694 047,41€

Organizácia hospodárila v roku 2018 s hospodárskym výsledkom 1 000,00 €, ktorý dosiahla z nenormatívnych nedotačných zdrojov za účelom poníženia nevysporiadanej straty z minulých období.

Účet 384	Výnosy budúcich období – nevyčerpaná dotácia na Dopravné	
	Možnosť vyčerpania do 31. marca 2019	309,11 €

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi v položke dopravné vo výške 309,11 € tvoria nevyčerpané finančné prostriedky na dopravné žiakom, ktoré budú vyplatené v mesiaci marec 2019.

Tabuľka č. 6

k čl. IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	1	2	3	4	5	6
Zostatok 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	-10576,10	1164,99
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	1164,99	1000,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatok 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	-9411,11	1000,00

Tabuľka č. 9

k čl. IV. B - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2018	Nákladový úrok za rok 2018
					Zostatok 2018	Zostatok 2017	Zostatok 2018	Zostatok 2017		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Spolu					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 10

Finančné účty

Účet	NÁZOV	SUMA
Účet 211	Pokladnica	68,55 €
Účet 213	Ceniny	
213.1	Poštové známky	28,40 €
	19 x 0,05 €	
	13 x 0,10 €	
	4 x 0,20 €	
	21 x 0,50 €	
	9 x 0,65 €	
	9 x 1,00 €	
213.2	Stravné lístky	2 128,00 €
	560 x 3,80 €	
Konečný zostatok k 31.12.2018		2 156,40 €

Účet 221	Bankové účty	
221.1	Bežný účet	37 265,15 €
221.2	Účet Sociálneho fondu	1 754,11 €
221.3	Účet Hmotnej núdze	4,10 €
Konečný zostatok k 31. 12.2018		39 023,36 €

Tabuľka č. 11

Krátkodobé záväzky

Účet 321	Dodávatelia	
321.002	Slovak Telekom, a. s. za december 2018	31,04 €
321.008	Východoslovenská energetika, a.s. za december 2018	389,28 €
321.024	Obec Letanovce (faktúra – voda a stočné) za december 2018	668,88 €
321.054	Orange Slovensko za december 2018	64,00 €
321.154	Briston, s.r.o. za december 2018	228,99 €
321.180	Copy Office za december 2018	62,70 €
Konečný zostatok k 31.12.2018		1 444,89 €

Účet 336	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	
336.1	Sociálna poisťovňa za december 2018	11 843,96 €
336.2	Všeobecná zdravotná poisťovňa za december 2018	3 786,54 €
336.3	Dôvera za december 2018	660,68 €
336.4	Union za december 2018	387,22 €
336.5	DDS Tatra banky za december 2018	371,01 €
336.6	DDS NN Tatry sympatia za december 2018	269,82 €
Konečný zostatok k 31.12.2018		17 319,23 €

Účet 342	Ostatné priame dane – preddavková daň za december 2018	3 368,24 €
----------	--	------------

Účet 331	Pohľadávky voči zamestnancom	
331.1	Osobné účty zamestnancov za december 2018	25 528,24 €

Účet 379	Iné záväzky	
379.2	Životné poisťky zamestnancov za december 2018	50,37 €

Účet 472	Záväzky zo Sociálneho fondu	1 639,34 €
----------	-----------------------------	------------

Tabuľka č. 12

k čl. IV. B - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti			
v tom:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	01	49350,31	45149,93
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	02	49350,31	45149,93
	03	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
	05	0,00	0,00
Záväzky po lehote splatnosti			
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	49350,31	45149,93

Tabuľka č. 13

k čl. VII. - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02		
Ostatné iné aktíva	03		
Závazky z poskytnutých záruk	04		
Závazky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Závazky z ručenia	07		
Závazky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09		
Povinnosti z devizových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		
Iné povinnosti	14		

Tabuľka č. 14

Časové rozlíšenie

Účet 384	Výnosy budúcich období – nevyčerpaná dotácia na Dopravné	
	Možnosť vyčerpania do 31. marca 2019	309,11 €

Tabuľka č. 15

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

Tvorba sociálneho fondu v roku 2018:	
Vymeriavací základ hrubý ročný	355 578,00 €
Odvod	1,05 %
Tvorba	3 733,57 €
Skutočné čerpanie soc. fondu v roku 2018	
472 1 0 - Stravné	2 219,60 €
472 1 1 - D D S	668,00 €
472 1 2 - Relaxačno-rekondičné pobyty	148,80 €
472 1 3 - Kultúra a šport	48,00 €
472 1 4 - Odchod do dôchodku	0,00 €
472 1 5 - Zdravotná starostlivosť	0,00 €
S p o l u :	3 084,40 €
Vyúčtovanie sociálneho fondu k 31. 12. 2018	
Počiatočný stav k 1.1.2018	990,17 €
Tvorba za rok 2018	3 733,57 €
Čerpanie za rok 2018	3 084,40 €
Účtovný zostatok k 31. 12. 2018	1 639,34 €

Tabuľka č. 16

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017
Účtovný zisk	1 164,99 €
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
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	1 164,99 €
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	0,00 €
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	

Tabuľka č. 17

k čl. VII.- Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka		Hodnota 2018
a		1
Spolu		0,00

k čl. IX. - Príjmy / Výnosy rozpočtu

[illegible]

Tabuľka č. 19

k čl. IX. - Výdavky / náklady rozpočtu

Kategória ekonomickú klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017
a	b	1	2	3	4
Úhrn		717 422 €	694 047 €	694 047,41 €	698 663,06 €
633001	Interiérové vybavenie (DHM, IV)	9 500 €	12 237 €	12 237,22	17 441,26 €
633002	Výpočtová technika (DT)	6 943 €	7 355 €	7 355,10	12 925,49 €
633006	Všeobecný materiál (KM, ČP, VM)	5 700 €	3 900 €	3 869,38	7 018,03 €
633009	Učebné pomôcky (UP)	5 366 €	3 470 €	3 469,93	8 480,44 €
633009	Učebné pomôcky - HN	5 805 €	5 461 €	5 461,39	7 652,60 €
633009	Knihy, noviny, knižnice, virtuálne knižnice	1 198 €	1 123 €	1 122,77	1 564,11 €
633010	Pracovné odevy (OP)	38 €	8 €	7,98	27,68 €
633011	Potraviny	- €	- €	0,00	20,24 €
633015	Palivá ako zdroj energie (kosačky, pracovné mechanizmy)	- €	162 €	162,00	30,00 €
632001	Energie (elektrina, plyn)	14 373 €	11 050 €	11 055,42	13 222,88 €
632002	Vodné, stočné	650 €	1 100 €	1 141,64	631,21 €
635004	Opravy a údržba	2 300 €	6 308 €	6 307,96	2 331,50 €
631001	Cestovné náhrady tuzemské	400 €	497 €	496,87	370,54 €
633013	Software	900 €	589 €	588,55	890,77 €
636002	Prenájom zariadení	1 250 €	1 153 €	1 152,55	1 205,85 €
632003	Poštovné a telekomunikačné služby	1 315 €	1 363 €	1 362,30	1 180,51 €
637001	Školenia, kurzy, semináre	680 €	300 €	300,00	675,00 €
637004	Všeobecné služby - ŠvP, LV, VP	2 235 €	2 155 €	2 155,00	2 280,00 €
637004	Revízie	1 000 €	1 740 €	1 739,49	824,37 €
637004	Všeobecné služby	9 560 €	2 502 €	2 501,75	1 450,09 €
634004	Prepravné - ŠvP, LV, VP	2 350 €	1 380 €	1 380,00	1 815,00 €
637006	Náhrady (zdravotná prehliadka ŠvP)	- €	30 €	30,00	52,50 €
637007	Cestovné náhrady - ubytovanie žiakov a stravovanie (ŠvP)	2 000 €	1 540 €	1 540,00	1 396,28 €
637007	Cestovné náhrady - dopravné	5 898 €	5 340 €	5 339,89	5 490,13 €
637035	Dane a miestny poplatok za komunálny odpad	330 €	352 €	352,00	320,32 €
637005	Špeciálne služby - TPO	720 €	720 €	720,00	720,00 €

[illegible]

Tabuľka č. 20

k čl. IX - Finančné operácie

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017
a	b	1	2
Príjmové finančné operácie v tom:	01	0,00	0,00
Zostatok prostriedkov finančných aktív	02	0,00	0,00
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	03	0,00	0,00
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	04	0,00	0,00
Príjmy z predaja majetkových účastí	05	0,00	0,00
Ostatné príjmy	06	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie v tom:	07	0,00	0,00
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	08	0,00	0,00
Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	09	0,00	0,00
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	10	0,00	0,00
Ostatné výdavky	11	0,00	0,00