

Gymnázium Milana Rastislava Štefánika, Nám. L. Novomeského 4, 042 23 Košice

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2018

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
- Gymnázium Milana Rastislava Štefánika, Nám. L. Novomeského č. 4, 04224 Košice. Vzniklo presťahovaním školy z Kováčskej ul. č. 28 Košice dňa 1.10.1997. IČO160971. Zriaďovateľ: Okresný úrad Košice, Zádielska 1, 040 78 Košice
 - riadna
 - účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku
- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky.
školsťvo: výchovno-vzdelávací proces
- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky.
Mgr. Ivana Antoniová, riaditeľka školy, Mgr. Zina Pavlovová, zástupkyňa riaditeľa pre pedagogickú činnosť, Mgr. Mária Vargová, zástupkyňa riaditeľa pre pedagogickú činnosť, Ing. Mária Semanová, zástupkyňa riaditeľa pre TEČ, Bc. Jana Kmecová, vedúca školskej jedálne, priemerný počet zamestnancov: 54,5, počet riadiacich zamestnancov: 5

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Áno
- (2) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Dopravné, montáž, poštovné. Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do užívania.
- (3) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Prechodné zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. V roku 2018 neboli vytvorené opravné položky.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
- Gymnázium Milana Rastislava Štefánika, Nám.L.Novomeského č. 4, 042 24 Košice
 - dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku, 31.12.2018
 - stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 748 853,47 €,
 - + prírastky, 0 €,
 - úbytky, 60 129 €,
 - +/- presuny, 0,
 - stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia, 688 454,47 €

- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,
Škola má čiastočne poistený majetok získaný z projektu EÚ vo výške 481,- €

c)

opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky,	Vstupná hodnota	Zostatková hodnota
majetková trieda 01	739 239,23	680 069,23
majetková trieda 04	55 136,96	2 227,62
majetková trieda 05	7 381,53	0,-
majetková trieda 07	9 592,49	0,-
majetková trieda 09	6 157,64	6 157,64
majetková trieda 92	0,-	0,-

B Obežný majetok

(1) Zásoby

- položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy,
- výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 34 902,79 €
- výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 939,70 €

(2) Pohľadávky

pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

- hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 729,59 €

(3) Časové rozlíšenie

Zostatok r. 2018 - 92,17 €, služby IVES 53,95 €, SPP zemný plyn 38,22 €.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania:

- | | |
|---|-------------|
| a) výška vlastného imania k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, | 21 396,31 € |
| b) + zvýšenie, | |
| c) - zníženie, | 6 775,04 € |
| d) +/- presun, | |
| e) výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia, | 14 621,27 € |

B Záväzky

(1) Rezervy netvoríme

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

- a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 100 41,35 €
 2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 96 128,85 €
- b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:
1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného roka, 98 246,46 € a rok 2017 - 93 796,92 €,
 2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane, 2 184,89 a rok 2017 - 2 331,93 €,
 3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, 0,- €

(3) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia - 2 686,20 €- zostatok na darovacom účte.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

- a) tržby za vlastné výkony a tovar 66 542,01 €,
- b) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti - 7 941,93 €
- c) výnosy z bežných transferov ŠR 1 105 545,99 € výnosy z kapitálových transferov zo ŠR 60 129,-€, výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy 360,44 €, výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - 6 924,78 €,

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

- a) spotrebované nákupy - 148 441,72 €(energie, materiál, kanc. potreby, školské potreby, potraviny)
- b) služby- 51 560,29 €, v tom sú opravy a údržba 15 308,96 €,
- c) osobné náklady - 981 257,09 € (mzdové náklady - 702 583,22 €, zákonné sociálne poistenie - 227 425,13 €,
- d) dane a poplatky - 4 414,96 €
- e) odpisy - 60 129 €
- f) finančné náklady, 57,35 €
- g) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov - 7 877,93 €

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach:

Organizácia rozhodla o odúčtovaní učebníc z účtu 112 v sume 34 399,45 € na podsúvahový účet, to znamená, že ich nelikvidovala, len previedla.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevýkazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

Čl. VIII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie,

212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a obj.	6 027,67	6 027,67
292	Ostatné príjmy	2 119,00	2 119,82

b) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie

Hlavná činnosť:

09222	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	614 195,00	665 689,90	665 689,90
09222	620 Poistné a príspevky do poisťovní	214 661,00	239 847,22	239 846,71
09222	630 Tovary a služby	71 700,00	146 536,42	146 536,42
09604	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	24 390,00	33 468,10	33 468,10
09604	620 Poistné a príspevky do poisťovní	8 524,00	11 981,78	11 981,78
09604	630 Tovary a služby	11 800,00	6 098,25	6 098,25
09604	640 Transfery	300,00	319,00	318,81

Stravovanie príjem: 57 309,61

Stravovanie príjem - prevod: 9 619,39

Stravovanie čerpanie: 73 301,04

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po ukončení závierky k 31.12.2018 nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.