

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 1049/33, 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. Ing. Rastislav Strhan, PhD. – člen do 08/2021
	3. RNDr. František Štefanec – člen
	4. Ing. Zuzana Juričková PhD. – člen
	5. Ing. Jozef Bábiček – člen od 09/2021
	6. Mgr. Silvia Jílková, rod. Štefancová – člen
	7. Mgr. Eva Volková – člen
	8. Mgr. Barbora Vajlová – člen do 08/2021
	9. Mgr. Zuzana Jašová – člen
	10. Bc. Miroslav Sabo – člen
	11. Mgr. Ivan Vrbňák – člen
	12. Mgr. Jaroslav Dujsík – člen
	13. Ing. Katarína Hauková – člen od 09/2021

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	23,3	21,4
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	5

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 2022.

V priebehu účtovného obdobia 2021 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	reálnou hodnotou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	reálnou hodnotou
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 – 1/50	lineárna - rovnomerná
5	10 – 60	1/10 – 1/60	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 neobstarala v roku 2021 žiadny dlhodobý hmotný majetok. Na základe Protokolu o vyradení dlhodobého hmotného majetku boli dňa 15.12.2021 vyradené nefunkčné 2 ks Dataprojektorov EPSON EB-X10, plátno 175x132 v sume 1 170,96 €.

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	12 615,11	7 688,28	9 321,73	29 625,12
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	1 170,96	1 170,96
Stav na konci bežného účtovného obdobia	12 615,11	7 688,28	8 150,77	28 454,16
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	7 963,90	7 688,28	9 321,73	24 973,91
prírastky	1 802,76	0,00	0,00	1 802,76
úbytky	0,00	0,00	1 170,96	1 170,96
Stav na konci bežného účtovného obdobia	9 766,66	7 688,28	8 150,77	25 605,71
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	4 651,21	0,00	0,00	4 651,21
Stav na konci bežného účtovného obdobia	2 848,45	0,00	0,00	2 848,45

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	64 400,00 €
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	896,51	154,29
Bežné bankové účty	73 914,64	94 221,47
Spolu	74 811,15	94 375,76

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	52,86	456,42
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	52,86	456,42

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	33,19	0,00	0,00	0,00	33,19
• vklady zakladateľov	33,19	0,00	0,00	0,00	33,19
Fondy zo zisku					
Fondy tvorené zo zisku	9 445,95	0,00	0,00	471,79	9 917,74
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	471,79	-424,95	0,00	-471,79	-424,95
Spolu	9 950,93	-424,95	0,00	0,00	9 525,98

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	471,79
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	471,79

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	240,00	240,00	240,00	0,00	240,00
Ostatné rezervy spolu	240,00	240,00	240,00	0,00	240,00

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2022.

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	48 013,38	55 242,42
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	259,25
Záväzky spolu	48 013,38	55 501,67

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	0,00	259,25
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	47 257,71	54 681,35
Krátkodobé záväzky spolu	47 257,71	54 940,60
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	755,67	561,07
Dlhodobé záväzky spolu	755,67	561,07
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	48 013,38	55 501,67

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	561,07	536,98
Tvorba na ťarchu nákladov	2 669,03	2 514,23
Čerpanie	2 474,43	2 490,14
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	755,67	561,07

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nevyčerpaná dotácia na stravu ÚPSVaR	7 688,40	14 133,10	7 688,40	14 133,10
Nevyčerpané fin. prostriedky – Ekologický čin roka	800,00	800,00	800,00	800,00
Nevyčerpané fin. prostriedky od OZ RR	24 752,39	5 000,00	24 752,39	5 000,00
Nevyčerpané fin. prostriedky projekt „Čítame radi“	550,00	0,00	550,00	0,00
Výnosy budúcich období spolu	33 790,79	19 933,10	33 790,79	19 933,10

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	50,22
Príspevok od OZ RR pri SZŠ – materiálno – technické vybavenie, skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu	72 083,64
Príspevok od FO –ŠKD, VŠJ (neodhlásený obed), CVČ, časové aktivity	17 761,10

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 Vrádište, Chropov, Vrádište, Radošovce, M. Háj, Kopčany a mesto Holíč – dotácia CVČ	810,44
Mesto Skalica – dotácia mzdy a prevádzka ŠKD	33 600,00
Mesto Skalica – dotácia VŠJ	22 032,00
Mesto Skalica – dotácia CVČ	11 088,00
Mesto Skalica – projekt „Camp4L“	150,00

OÚ Tmava – prevádzka a bežné výdavky	430 426,00
OÚ Tmava – vzdelávacie poukazy	4 826,00
OÚ Tmava – osobné náklady zamestnancov + doplnkové štúdium	14 515,00
OÚ Tmava – dotácia MTZ dištančné vzdelávanie	1 000,00
OÚ Tmava – dotácia na protiepidemiologické opatrenia – testovanie, OOPP, dezinfekčné prostriedky	4 060,00
OÚ Tmava – učebnice	2 938,00
OÚ Tmava – projekt Čítame radi – preúčtované z roku 2020	550,00
ÚPSVaR – dotácia na stravu	8 816,90
MH SR – Zachráňme spolu životy - testovanie	318,50

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	45 124,05
Spotreba energie	6 604,48
Opravy a udržiavanie	12 460,76
Cestovné	76,50
Náklady na reprezentáciu	170,04
Ostatné služby	100 649,12
Mzdové náklady	335 747,14
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	117 047,85
Zákonné sociálne náklady	8 401,58
Daň z nehnuteľností a ostatné dane a poplatky	2 232,69
Iné ostatné náklady	3 492,79
Odpisy majetku	1 802,76

V roku 2021 nezisková organizácia Súkromná základná škola, Gorkého 4, Skalica získala podiel zaplatenej dane od OZ RR pri Súkromnej základnej škole, Gorkého č. 2042/4, Skalica vo výške 8 333,30 €, ktorý celý použila v roku 2021.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
ZŠ materiálno-technické zabezpečenie – zariadenie + čističky vzduchu	0,00	5 748,41
Hračky a hry pre ŠKD a CVČ	0,00	333,08
Exkurzie na konci školského roka	0,00	1 872,15
Projekt „Camp4L“	0,00	51,30
Projekt „Ekoprázdniny“	0,00	328,36
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	240,00
Spolu	240,00

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	99 432,29
Drobný hmotný majetok darovaný	938,07
Drobný hmotný majetok projekty	7 341,73
Drobný nehmotný majetok	1 256,40
Drobný nehmotný majetok projekty	3 249,60
Spolu	112 218,09

Čl. VI
Ďalšie informácie

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID-19 na naše aktivity organizácie a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti. Pretože sa situácia stále vyvíja a dopady sa stále prehlbujú, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku.