

Čl. I Všeobecné údaje

- 1) Zriaďovateľom školy do 31. 08. 2021 bola fyzická osoba Mgr. Zuzana Oleárová
Trvalý pobyt: Na Malý diel 8042/32, 010 01 Žilina
Názov právnickej osoby, ktorá je zriaďovateľom účtovnej jednotky od 01. 09. 2021 : **DAPEMI s. r. o.**
Oravská cesta 11, 010 01 Žilina
Dátum zriadenia účtovnej jednotky: **19.12.2003**

- 2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov:

Zriaďovateľka školy do 31. 08. 2021: Mgr. Zuzana Oleárová

Konateľka zriaďovateľa školy od 01. 09. 2021: Mgr. Zuzana Oleárová

Riaditeľka : Mgr. Ľubica Brennerová,

- 3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená: **Základné školstvo, výchovno-vzdelávacia činnosť**

- 4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	49
z toho počet vedúcich zamestnancov	5	5
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

- 5) V zriaďovateľskej pôsobnosti DAPEMI s. r. o., je **Súkromná základná škola Oravská cesta 11, Žilina.**

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku: neboli žiadne zmeny.
- Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:
 - zásoby obstarané kúpou : obstarávacia cena
 - dlhodobý hmotný majetok: obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstarávaním
 - pohľadávky: menovitou hodnotou
 - krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou
 - časové rozlíšenie na strane aktív: menovitou hodnotou
 - záväzky vrátane rezerv: menovitou hodnotou, odborným odhadom
 - záväzky vrátane rezerv: menovitou hodnotou, odborným odhadom
 - časové rozlíšenie na strane pasív menovitou hodnotou vo výške potrebnej na dodržanie aktuálneho princípu
 - časové rozlíšenie na strane aktív: menovitou hodnotou vo výške potrebnej na dodržanie aktuálneho princípu.
- Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku bol zostavený nasledovne: Dlhodobý hmotný majetok bol zaradený do 1. odpisovej skupiny, doba odpisovania 4 roky a 2. odpisovej skupiny, doba odpisovania 8 rokov. Majetok sa odpisuje metódou rovnomerného odpisovania, ročný odpis je 1/4 vstupnej ceny resp. 1/8 vstupnej ceny. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom a sú zaokrúhľované matematicky.
- Krátkodobé rezervy na platy a odvody za nevyčerpané dovolenky boli zrušené vo výške tvorby za rok 2020.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého dlhodobého hmotného majetku

	Pozem- ky	Umelecké diela a zbierky	Stav- by	Samostatné hnuteľ né veci a súbo ry hnuteľ- ných vecí	Dopravné prost- riedky	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobéh o hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				36350,71							36350,71
prírastky				2382,00					2382,00		4764,00
úbytky									2382,00		2382,00
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				38732,71					0		38732,71
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				16960,00							16960,00
prírastky				9238,86							9238,86
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				26198,86							26198,86
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				19390,71							19390,71
Stav na konci bežného účtovného obdobia				12533,85					0		12533,85

Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť:

-neuhradený príspevok na vzdelávanie po lehote splatnosti : **13.959,00 EUR** , z toho na hlavnú činnosť **13.959,00 EUR**.

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

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

	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	7760,93	5216,27
Pohľadávky po lehote splatnosti	3006,00	9107,92
Pohľadávky fin. vzťahy k zriaďovateľovi	13845,90	
Pohľadávky spolu	24612,83	14324,19

Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Tabuľka k čl. III ods. 11 o časovom rozlíšení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Náklady budúcich období -poistenie	603,09	680,23
Náklady budúcich období -prístupové práva, licencie	937,40	567,86
Náklady budúcich období -ostatné	42,67	0

Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	30907,39
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	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých	30907,39
Iné	
Účtovná strata	
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	
Iné	

Opis a výška cudzích zdrojov

Údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka

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
zákonná rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku - mzdy	253865,58	13512,05		253865,58	13512,05
zákonná rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku - poistné	8908,81	4715,79		8908,81	4715,79
Zákonné rezervy spolu	34295,39	18227,84		34295,39	18227,84
Rezervy spolu	34295,39	18227,84		34295,39	18227,84

Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	125388,19	145471,82
Krátkodobé záväzky spolu	125388,19	145471,82
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	7149,41	7759,21
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7149,41	7759,21
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	132537,60	153231,03

Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

Sociálny fond	Bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	7759,21	2623,74
Tvorba na ťarchu nákladov	6907,05	9845,87
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	7516,85	4710,4
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	7149,41	7759,21

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

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
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Iné – uhradené školné na nasledujúci rok	22919,00	22334,01	22919,00	22334,01

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

Položky výnosov	Bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príspevok rodičov žiakov na vzdelávanie	288147,00	265646,04
Výnosy z predaja služieb- strava žiaci	151326,74	94015,21
Výnosy z predaja služieb- strava zamestnanci, cudzí	27246,65	20118,01
Výnosy z predaja služieb- doprava stravy	1802,16	2094,72
Výnosy z predaja čipových kariet	805,00	745,00

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Položky výnosov	Bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary – antigénové testy	11299,20	398,09
Prijaté príspevky od iných subjektov- príspevok na školské stravovanie žiakov	42066,22	48759,16
Prijaté príspevky od iných subjektov- príspevok na školské stravovanie žiakov- obedy zadarmo	37958,93	95418,30
Prijaté príspevky od iných subjektov – školské ovocie	1661,04	0
Prijaté príspevky od iných subjektov- príspevok na stravovanie zamestnancov	0	0
Iné ostatné príjmy- príjmy od žiakov na LVK a ŠvP	0	1575,00
Prenájom priestorov	0	0

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.**Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch**

Položky výnosov	Bežného účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) - normatív	631387,00	586826,00
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) - učebnice	6226,00	8776,00
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) – Lyžiarske kurzy	0	3150,00
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) – Vzdelávacie poukazy	9344,00	9069,00
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) – Asistenti učiteľa	33162,00	33162,00
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) – projekt „Čítame radi 2020“	0	800,00
Dotácie ÚPSVaR SR-„Prvá pomoc“	0	20607,92
Dotácie ÚPSVaR SR-podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa- obеды zadarmo	17628,50	28540,80
Dotácie VUC a samospráva - školské zariadenia, MU Žilina	150809,60	142197,00
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) – Digitálne technológie	2000,00	0
Dotácie MV SR (prostredníctvom OU-OŠ Žilina) – Špecifiká – osobné ochranné pomôcky, dezinfekcia	2820,00	0
Spolu:	853377,10	833128,72

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.**Tabuľka k čl. IV ods. 5 o položkách nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov**

Položky nákladov	Bežného účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Nájom	44910,96	44911,20
Spotreba energie	44911,20	44911,20
Ostatné služby(ostatné, tel. prístup. práva, šk. aktivity)	20972,44	48145,99
Výučba externými pracovníkmi	5608,00	1225,00
Cestovné	1,60	22,36
Iné ostatné náklady -poistenie, poplatky	1017,77	1042,69
Upratovacie služby	25898,48	20940,00
Opravy a udržiavanie	9215,48	4735,78