

Poznámky – súčasť účtovnej závierky k 31.12.2021

ČI.I.

Identifikačné údaje účtovnej jednotky

| | |
|-------------------------------|---|
| Názov: | Materská škola pri zdravotníckom zariadení (ďalej len MŠ) |
| Sídlo: | Limbová 1, 833 10 Bratislava |
| Dátum vzniku: | 1.1.1997 |
| Právna forma: | rozpočtová organizácia |
| Činnosť: | výchovno – vzdelávacia činnosť pre deti od 2 do 6 rokov, pacientov nemocnice |
| Riaditeľka MŠ: | Mgr. Vratislava Kurthová |
| Štatutárna zástupca: | Mgr. Zuzana Sopúchová |
| Priemerný počet zamestnancov: | 27,7 |

ČI.II

Účtovná závierka je zostavená za nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

1. **Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok** – nemáme
2. **Zásoby** – nemáme
3. **Pohľadávky** sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Jedná sa o krátkodobé pohľadávky voči zamestnancom zo stravných lístkov.
4. **Peňažné prostriedky a ceniny** - oceňujú sa menovitou hodnotou.
5. **Náklady a príjmy budúcich období** – od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia, teda vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
6. **Rezervy** – nemáme.
7. **Záväzky** – pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
8. **Výdavky a výnosy budúcich období** – nemáme.

Faktúrovaná DPH je súčasťou obstarávacej ceny.

Pridelené rozpočtové finančné prostriedky na základe §15 zákona 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení na rok 2020.

| | | |
|-------------------------|------|----------------|
| Skutočnosť výdavky 2021 | 600: | 774.554 |
| | 610: | 543.635 |
| | 620: | 191.918 |
| | 630: | 36.052 |
| | 640: | 2.949 |

| | | |
|-------------------------|------|---------|
| Skutočnosť výdavky 2020 | 600: | 733.571 |
| | 610: | 527.447 |
| | 620: | 174.824 |
| | 630: | 29.342 |
| | 640: | 1.958 |

Rozpočet bol postačujúci a vyčerpaný na 100 %.

ČI.III

Aktíva súvahy:

Investičný majetok nemáme.

Stav dlhodobého hmotného majetku so vstupnou cenou do 1.700 eur:

| | |
|------------------|-----------|
| Stav k 1.1.2021 | 42.374,81 |
| Prírastok: | 6.751,22 |
| Úbytok: | 3.986,52 |
| Stav k 31.12.201 | 45.139,51 |

Všetok majetok je v používaní.

Stav peňažnej hotovosti k 31.12.2021 bol nulový.

Stav cenín k 31.12.2021 je 380 eur, teda 95 stravných lístkov v cene 4 eurá kus.

Stav peňažných prostriedkov na peňažných účtoch:

| | | |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Darovací účet DaG MŠ pri ZZ | SK93 8180 0000 0070 0010 6712 | 21.322,58 |
| Depozit DEPU MŠ pri ZZ | SK54 8180 0000 0070 0009 7035 | 85.953,27 |
| Účet SF MŠ pri ZZ | SK76 8180 0000 0070 0009 7027 | 9.626,40 |
| Výdavkový VÚ ŠR MŠ pri ZZ | SK98 8180 0000 0070 0009 7019 | 0,00 |
| Príjmový účet INP MŠ pri ZZ | SK53 8180 0000 0070 0014 1382 | 0,00 |
| Príjmový PÚ TBG MŠ pri ZZ | SK78 8180 0000 0070 0015 4706 | 0,00 |
| Spolu: | | 116.902,25 |

Časové rozlíšenie – náklady budúcich období

Úšet 381, v sume **12,95** eur, organizácia IVES

ČI.IV

Pasíva súvahy:

Krátkodobé záväzky zo miezd a odvodov zamestnancov zamestnávateľa:

Záväzky voči zamestnancom: 54.201,02

Záväzky voči poisťovniam: 22.288,27

Záväzky z odvodu daní: 9.463,98

Záväzky z decembrovej mzdy sú kryté finančnými prostriedkami na depozitnom účte.

Neuhradené faktúry za rok 2021

Účet 321 v sume 92,46 eur: faktúra za mobil 23 eur

faktúra za upratovanie 69,46 eur

Dlhodobé záväzky voči zamestnancom zo sociálneho fondu

Účet 472 v sume 9.626,40 eur

Nevysporiadaný hospodársky výsledok k 31.12.2021 v sume -51,68

eur.

Výnosy budúcich období tvoria mimorozpočtové prostriedky neúčelové v sume 21.322,58 eur.

ČI.V

Výnosy z transferov:

| | |
|---------------------------------|------------|
| Bežný transfer zo ŠR: | 772.791,87 |
| Od ostatných subjektov VS: | 1.054,84 |
| Od ostatných subjektov mimo VS: | 1.762,37 |

V Bratislave, dňa 21.1.2022

Mgr. Vratislava Kurthová

.....

Riaditeľka materskej školy