

SPOJENÁ ŠKOLA
Mokrohájska 3, 844 13 Bratislava

Poznámky ako súčasť účtovnej závierky k 31. 12. 2022

IČO : 30778964

DIČ : 2020900585

Hlavná činnosť účtovnej jednotky - vzdelávanie

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky – riadna

RNDr. Ivan Ištók – štatutárny orgán

Rozpočtová organizácia zriadená : Regionálny úrad školskej správy v Bratislave
Tomášikova 46
831 04 Bratislava

Prepočítaný počet zamestnancov k 31. 12. 2022 : **58,90**

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v roku 2022 : **58,08**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky.

ZOSTATKY NA SYNTETICKÝCH ÚČTOCH K 31. 12. 2022

Hlavná činnosť

112 materiál na sklade : + **299,65 € MD** - stav učebníc k 31. 12. 2022

211 pokladnica : **0**

221 bankové účty : + **261 365,51 MD**

z toho : + 249 685,18 € MD 2213 zostatok depozitného účtu – mzdy za 12/2022

= súčet zostatkov na účte 331+336+342 D

+ 11 580,33 € MD 2218 zostatok sociálneho fondu = účtu 472 D

- počiatočný stav SF : + 3 652,69 € MD

- tvorba : + 10 306,98 € MD

- čerpanie : - 1 879,08 € D - závodné strav.

- 500,26 € D – deň učiteľov

- zostatok : + 11 580,33 € MD

+ 100,- € MD 221H zostatok účtu dary a granty = účtu 384 D

224 príjmový účet : **0** = účtu 351

- počiatočný stav : 0

- príjem : + 3 451,00 € MD

- čerpanie : - 3 451,00 € D - záverečný zápis k príjmovému účtu

- zostatok : 0

zdroj 72g : 868,00 € - školné MŠ + 2 583,00 € – školné ŠKD

225 výdavkový účet : **0** = účtu 352

- počiatočný stav : 0

- príjem : + 1 541 580,81 € MD - záverečný zápis k výdav. účtu

- čerpanie : - 1 541 580,81 € D

- zostatok : 0

zdroj 111 : 1 534 909,62 €
zdroj 72g : 3 451,00 €
zdroj 11UA : 3 234,00 €
zdroj 1P01 : 1 092,86 €
zdroj 1P02 : 109,33 €
261 peniaze na ceste : **0**
314 poskytnuté prevádzkové náklady : **0**
316 pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov : **0**
321 dodávateľia : - **390,60 € D**
 - záväzky - FA za rok 2022 zaplatené v roku 2023
 z toho : - 139,19 € - Slovak Telecom /51814/ - VS 8320149518
 - 251,41 € - Top servis /51817/ - VS 30230863
331 zamestnanci : - **135 538,02 € D** - mzdy za 12/2022
336 zúčtovanie SP a ZP : - **87 053,18 € D** - fondy za zamestnan. a zamestnávateľa za 12/2022
 z toho : 16 251,68 € - VŠZP
 8 187,23 € - ZP dôvera + union
 62 614,27 € - sociálna poisťovňa
342 ostatné priame dane : - **27 093,98 € D** - daň z miezd za 12/2022
345 ostatné dane a poplatky : **0**
351 zúčtovanie odvodov príjmov rozp. org. do štát. rozpočtu : **0** = účtu 224
352 zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu : **0** = účtu 225
381 náklady budúcich období : + **517,00 € MD**
 z toho : + 18,00 € - Ives Košice – WinPAM+WinIBEU
 + 499,00 € - AsC agenda
384 výnosy budúcich období : - **2 507,52 € D**
 z toho : - 100,00 € D = účtu 22150 MD – DaG
 - 2 407,52 € D = zostatok na odpis – cudzie zdroje
428 nevysporiadaný výsledok hospod. min. rokov : - **343,19 € D**
431 výsledok hospodárenia : **0**
472 záväzky zo SF : - **11 580,33 € D** - zostatok sociálneho fondu = účtu 2218 MD

Majetkové účty

022 samostatné hnutelné veci ... : + 41 544,04 € MD
 028 drobný dlhodobý majetok : + 12 881,52 € MD
 082 oprávky k samostat. hnutelným veciam : - 41 544,04 € D
 088 oprávky k drob. dlhod. majetku : - 10 474,00 € D

 + 54 425,56 € MD
 - 52 018,04 € D
 = 2 407,52 € D - zostatková hodnota majetku = účtu 384 D – majetok na odpis

771 DHM v používaní : + **300 258,49 € MD** = účtu 799 D
 z toho : 294 782,82 € - DHM /77110/
 5 475,67 € - nehmotný majetok /77120/
799 vyrovnávací účet k podsúvahovým účtom : - **300 258,49 € D** = účtu 771 MD

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA K 31. 12. 2022

5xx náklady spolu : + 1 553 806,78 € MD

6xx výnosy spolu : - 1 553 889,64 € D

82,86 € MD = výsledok hospodárenia

82,86 € = + 299,65 € zostatok účtu 112 MD

- 390,60 € zostatok účtu 321 D

+ 517,00 € zostatok účtu 381 MD

- 343,19 € zostatok účtu 428 D

Stravovanie

221 bankový účet : 5 498,80 €

325 ostatné záväzky : 5 498,80 €

ZOSTATKY ÚČTOV A POKLADNE K 31. 12. 2022

Výdavkový účet : 0 = účtu 225	SK8981800000007000095435 - ŠP
INP - školné : 0 = účtu 224 zdroj 72g	SK9781800000007000095873 - ŠP
INP - z dobropisov : 0 = účtu 224 zdroj 111	SK2781800000007000595034 - ŠP
INP - z vratiek : 0 = účtu 224 zdroj 111	SK8081800000007000595050 - ŠP
INP - za porušenie FD : 0 = účtu 224 zdroj 111	SK5681800000007000598198 - ŠP
Depozitný účet : 249 685,18 € = účtu 2213	SK4581800000007000095451 - ŠP
Sociálny fond : 11 580,33 € = účtu 2218	SK6781800000007000095443 - ŠP
Dary a granty : 100,- € = účtu 221H	SK3581800000007000255099 - ŠP
Dary - z fondov EU: 0 = účtu 221J	SK7381800000007000601772 - ŠP
Stravovací : 5 498,80 = účtu 221S	SK1081800000007000590102 - ŠP
Zostatok pokladne : 0 = účtu 211	SK7002000000001860540458 - VÚB

2022 – SCHVÁLENÝ a UPRAVENÝ rozpočet - ZDROJ : 111 + 11UA + 1P01 + 1P02

PRÍJMY

Upravený rozpočet : 0,00 €

VÝDAVKY

Schválený rozpočet : 933 541,00 € z toho - mzdy 610 669 007,00 €
- fondy 620 233 818,00 €
- vecné 630 33 716,00 €

z toho :

FK 09112 : 96 995,00 €	FK 09122 : 261 771,00 €	FK 09212 : 206 065,00 €
- mzdy 610 70 393,00 €	- mzdy 610 172 697,00 €	- mzdy 610 152 697,00 €
- fondy 620 24 602,00 €	- fondy 620 60 358,00 €	- fondy 620 53 368,00 €
- vecné 630 5 000,00 €	- vecné 630 28 716,00 €	- vecné 630 0,00 €
FK 09222 : 108 648,00 €	FK 09224 : 209 436,00 €	FK 0950 : 50 626,00 €
- mzdy 610 80 510,00 €	- mzdy 610 155 195,00 €	- mzdy 610 37 515,00 €
- fondy 620 28 138,00 €	- fondy 620 54 241,00 €	- fondy 620 13 111,00 €
- vecné 630 0,00 €	- vecné 630 0,00 €	- vecné 630 0,00 €

Upravený rozpočet : 1 538 132,19 € z toho - mzdy 610 974 730,00 €
- fondy 620 334 983,00 €
- vecné 630 214 082,19 €
- bež, tr. 640 14 337,00 €

z toho :

FK 09112 :	168 394,93 €	
- mzdy 610	104 239,00 € z toho : Ukrajina	40,00 € - 11UA
- fondy 620	36 222,00 € z toho : Ukrajina	14,00 € - 11UA
- vecné 630	27 933,93 € z toho : MŠ na 5 roč. deti	5 733,00 €
	Ukrajina	465,20 € - 11UA
FK 09122 :	390 728,16 €	
- mzdy 610	211 077,50 € z toho : asistenti učiteľa	42 912,00 €
- fondy 620	71 823,00 € z toho : asistenti učiteľa	15 000,00 €
- vecné 630	96 552,66 € z toho : učebnice	1 044,79 €
	príspevok na rekreáciu	1 597,00 €
	škola v prírode	2 200,00 €
	učebnice cudzie jazyky	485,94 € - 1P01
	učebnice cudzie jazyky-DPH	48,62 € - 1P02
- bež. tr. 640	11 275,00 €	
FK 09212 :	403 251,43 €	
- mzdy 610	266 490,50 € z toho : asistenti učiteľa	44 224,00 €
	vzdelávacie pouk.	1 128,00 €
	maturity	217,00 €
	Ukrajina	553,00 € - 11UA
- fondy 620	92 993,00 € z toho : asistenti učiteľa	15 455,00 €
	vzdelávacie pouk.	394,00 €
	maturity	76,00 €
	Ukrajina	193,00 € - 11UA
- vecné 630	43 767,93 € z toho : učebnice	1 510,41 €
	Ukrajina	752,80 € - 11UA
	učebnice cudzie jazyky	606,92 € - 1P01
	učebnice cudzie jazyky-DPH	60,71 € - 1P02
FK 09222 :	235 485,00 €	
- mzdy 610	162 973,00 € z toho : vzdelávacie pouk.	125,00 €
	maturity	346,00 €
- fondy 620	54 240,00 € z toho : vzdelávacie pouk.	44,00 €
	maturity	121,00 €
- vecné 630	18 262,00 € z toho : učebnice	258,40 €
FK 09224 :	259 416,67 €	
- mzdy 610	170 798,00 € z toho : vzdelávacie pouk.	454,00 €
	maturity	318,00 €
- fondy 620	58 641,00 € z toho : vzdelávacie pouk.	159,00 €
	maturity	111,00 €
- vecné 630	26 915,67 € z toho : učebnice	258,40 €
	maturity	16,00 €
- bež. tr. 640	3 062,00 € z toho : odchodné	3 062,00 €
FK 0950 :	80 856,00 €	
- mzdy 610	59 142,00 €	
- fondy 620	21 064,00 €	
- vecné 630	650,00 €	

Bratislava 23. 1. 2023

RNDr. Ivan Ištók
riaditeľ školy

Vypracovala : Kósová
Kontakt : 0254771826

Prílohy : Účtovné zostavy k 31. 12. 2022 : - rekapitulácia
- náklady a výnosy