

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Zakladateľ: Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky

IČO: 00 165 182, Nám. SNP 33, 813 31 Bratislava

VIA DANUBIA, s.r.o.

IČO: 36 453 773, Nám. Martina Benku 6, 811 07 Bratislava

Deň vzniku: 07.03.2012

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Správna rada: Gerardus Hendrik Meulenstein – predseda,

Edwin John Meulenstein, Annelie Marianne Meulenstein, PhDr. Pavol Šimunič, CSc. ,

Alexandra Homoľová, Dagmar Srnenská, Martin Knut,

Riaditeľ: JUDr. Polakovič Vincent

Dozorná rada: Ing. Zlatica Rapošová - predseda,

Mgr. Jana Bezáková, Ing. Blažena Lángová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.

Výskum, vývoj, vedecko-technické služby a informačné služby.

Nezisková organizácia bude poskytovať všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt, a to najmä v oblasti domáceho a zahraničného výtvarného umenia, vrátane zabezpečovania dokumentačnej, informačnej, prezentačnej, servisnej, konzultačnej a vedomostnej činnosti:

-Organizovanie výstav domácich a zahraničných výtvarných umelcov (najmä slovenských umelcov generácie 60-tych rokov, 80-tych rokov a prelomu tisícročia v kontexte svetového umenia),

-Organizovanie kultúrnych, vedomostných a spoločenských akcií, najmä seminárov, konferencií, školení a prezentácií, spojených s rozvojom duchovných a kultúrnych hodnôt v oblasti domáceho a zahraničného výtvarného umenia,

-Vedenie odbornej knižnice, sústreďovanie odbornej literatúry a sprístupňovanie jej verejnosti,

-Získanie výtvarných diel do vlastníctva neziskovej organizácie.

A ďalšie služby v oblasti výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb so zameraním na informačné služby:

- Systematického zhromažďovania, spracúvania a sprístupňovania informácií z oblasti vizuálneho umenia v celom žánrovom a druhovom spektre,
- Vytváranie centrálnej databázy informácií o súčasnom vizuálnom umení v Slovenskej republike,
- Analytickej, expertíznej, informačnej a poradenskej spolupráce s orgánmi štátnej správy a samosprávy, občianskymi združeniami, nadáciami a inými kultúrnymi a spoločenskými inštitúciami, ako aj s tvorcami a odborníkmi pôsobiace v oblasti vizuálnych umení,
- Zabezpečovanie šírenia informácií o slovenskom vizuálnom umení a jeho propagácie na území Slovenskej republiky a v zahraničí,
- Poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a tlačovín,
- Spolupráca s domácimi a zahraničnými partnerskými a stavovskými organizáciami
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- Vydavateľská činnosť
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2013: 10 , z toho počet vedúcich: 1

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2012: 8 , z toho počet vedúcich: 1

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	8
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

ČI. 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. Je zostavená za splnenia predpokladu , že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Nezisková organizácia bola zapísaná v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedeného Obvodným úradom Bratislava.

(2)Účtovné zásady a postupy účtovania boli v roku 2013 uplatňované v súlade s Opatrením č. MF/24324/2007-74 v znení neskorších predpisov.

(3) Jednotlivé položky majetku a záväzkov boli oceňované : obstarávacou cenou

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

budova – spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania 20 rokov, začiatok odpisovania od doby zaradenia do prevádzky,

nadobúdacia cena budovy bola v r.2012 2 120 000,-Eur.

v roku 2013 , v súvislosti s prístavbou bola hodnota budovy znížená o 193 318Eur. Z tohto dôvodu boli upravené aj odpisy budovy a oprávky od 1.4.2013. O uvedenú sumu zníženia nadobúdacej ceny bude zvýšená obstarávacía cena budovy po kolaudácii.

fiškálna tlačiareň PEGAS – obstarávacía cena 2 660,- Eur ,spôsob odpisovania rovnomerný , doba odpisovania od 05 /2013

drobný hmotný majetok - do 1700,- Eur / v zmysle zákona o dani z príjmov/ účtuje účtovná jednotka priamo do nákladov.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1)Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1:

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok je –

- internetová stránka v hodnote 4 523.-Eur, ktorá bude zaradená do používania v júni 2014

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					4 523		4 523
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia					4 523		4 523
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					4 523		4 523
Stav na konci bežného účtovného obdobia					4 523		4 523

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		50 000	2 120 000	0					121 835		2 291 835
prírastky		104 643		2 660					261657		368960
úbytky			193 318								193 318
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		154 643	1 926 682	2660					383492		2467477
Oprávk – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			88 334	0							88334
prírastky			88 279	444							88723
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			176 613	444							177057
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		50 000	2 031 666						121 835		2 203 501
Stav na konci bežného účtovného obdobia		154 643	1 750 069	2 216					383 492		2 290 420

Tabuľka č. 2:

Prírastky – umelecké diela a zbierky v hodnote 104 643.-Eur sú:

- získané darom od fyzických osôb spolu v hodnote 101 500,-Eur v tom :
 - Rancinan v hodnote 60 000,- Eur
 - Frešo v hodnote 2 000,- Eur
 - Varholík v hodnote 9 000,- Eur
 - Varholík v hodnote 7 500,- Eur
 - Mlenek v hodnote 15 200,- Eur
 - Mlenek v hodnote 7 800,- Eur
- získané kúpou v hodnote 3 143,-Eur v tom :
 - Mramor Csöglei,s.r.o. / stolárstvo Polák – základný kameň v hodnote 2 855.-Eur
 - ViaDanubia,s.r.o. – litografia Ayako Rokkaku v hodnote 144.-Eur
 - litografia PrachenskyCinqueTerra v hodnote 72.-Eur
 - litografia Prachensky Swing de Provence v hodnote 72.-Eur

Prírastky – obstaranie dlhodobého majetku:

- projektové práce vyvolané potrebami počas výstavby v hodnote 11 039.-Eur
- dodávateľské práce pri realizácii výstavby v hodnote 57 300.-Eur
- zvýšená hodnota budovy v dôsledku zníženia hodnoty pôvodnej budovy v hodnote 193 318.-Eur v tom :
 - vstupný objekt v hodnote 50 256.-Eur
 - ploty v hodnote 3 675.-Eur
 - studňa v hodnote 2 394.-Eur
 - vonkajšie úpravy/kanalizácia, vodovod, chodník/ v hodnote 136 993.-Eur

(2)Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

nie je náplň

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistenie budovy – od 25.04.2013 do 24.04.2014 vo výške 1796 Eur, ročné poistné.

Dojednané druhy poistenia: poistenie budov, pripoistenia k poisteniu budov a hnutelných vecí, poistenie zodpovednosti za škodu z prevádzkovej činnosti.

(4)Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku

nie je náplň

(5)Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

nie je náplň

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Nezisková organizácia eviduje krátkodobý finančný majetok :

- účet v mene Eur - Štátna pokladnica č.ú. 7000438995 / 8180 , na ktorom eviduje peňažný vklad v hotovosti zriaďovateľa MK SR ,
- účet v mene Eur - VÚB.a.s. č.ú. 3012160451 / 0200 , na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb ,vyplývajúci z prevádzkovej činnosti ,
- účet v mene Eur – Tatrabanka a.s., č.ú. 2924894445 / 1100, na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb ,vyplývajúci zo ziskovej činnosti ,
- pokladnica na bežnú prevádzkovú činnosť v mene Eur,
- pokladnica na evidovanie tržieb za vstupenky do múzea a prevod hotovosti do VUB a.s. v mene Eur.

Ako finančný krátkodobý majetok eviduje aj ceniny , prísne zúčtovateľné tlačivá :

- vstupenky do múzea,
- stravné lístky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	3 375	4903
Ceniny	223	427
Bežné bankové účty	6 727305	7 099 006
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 730 903	7 104 336

(7)Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Nie je náplň

(8)Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Pohľadávky z obchodného styku týkajúce sa hlavnej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 1667,-Eur z toho najvýznamnejšia :

SPaP – lodná osobná doprava a.s. vo výške 1600,- Eur (faktúra za vstupenky na loď za rok 2013)

IMS Cargo Slovakia,s.r.o. – depozit na kontajner vo výške 800.-Eur

Iné pohľadávky – pohľadávky voči zamestnancom z titulu hlavnej činnosti.

(9)Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Nie je náplň

(10)Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 243	6 190
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	3 243	6 190

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období spolu 1 479 ,- Eur z toho :

Ateliér 008 s.r.o. –3D vizualizácia k vydanej ročenke v roku 2014 vo výške 720,- Eur

ALLIANZ-Slovenská poisťovňa a.s. – poistenie nehnuteľnosti - budovy od 01.01.2014 - 24.04.2014 vo výške 561,- Eur

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Základné vklady zakladateľov pri vzniku n.o. :

- MK SR vložilo peňažný vklad vo výške 7 300 000,- Eur bezhotovostne na účet ŠP č.ú.7000438995/8180, s účelovým použitím na dostavbu múzea DANUBIANA a z časti na prevádzkovú činnosť,
- VIA DANUBIA s.r.o. vložila nepeňažný vklad - nehnuteľnosť v ocenení znaleckým posudkom na 2 120 000 , Eur.

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Zvýšenie ZI v priebehu bežného účtovného obdobia spolu 101 500,-Eur, v tom : :

-dary od fyzických osôb vo forme umeleckých diel – obrazov , ocenené v reprodukčnej cene , za účelom založenia súkromnej zbierky n.o. a to od :

Rancinan v hodnote 60 000,- Eur

Frešo v hodnote 2 000,- Eur

Varholík v hodnote 9 000,- Eur

Varholík v hodnote 7 500,- Eur

Mlenek v hodnote 15 200,- Eur

Mlenek v hodnote 7 800,- Eur

Zvýšenie ZI v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia spolu 50 000,-Eur, v tom :

Ayko Rokkaku,Japonsko v hodnote 10 000,- Eur

Ayko Rokkaku,Japonsk v hodnote 15 000,- Eur

Bahram Hazou,Syria,Nemecko v hodnote 25 000,- Eur

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	9 470 000				9571500
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	9 420 000				9 420 000
prioritný majetok					
Zvýšenie ZI – dary, umel. diela neodpisovaný majetok	50 000	101 500			151 500
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-292 135		-374 431		-666 566
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					
Spolu	9 177 865				8 904 934

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

V zmysle zápisnice z konania správnej rady z 10.04.2013 bola strata za rok 2012 vo výške 292 136, - Eur prevedená na účet - nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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 rokov	
Iné	
Účtovná strata	-292 135
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 rokov	-292 135
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Nezisková organizácia vytvorila v danom účtovnom období krátkodobé zákonné rezervy vo výške 8 330,- Eur, ktorých čerpanie predpokladá v roku 2013 a to :

- rezerva na mzdy a poistné za nevyčerpané dovolenky z r.2013 vo výške 4 830 ,- Eur,
- rezerva na audit za rok 2012 vo výške 3 500,- Eur ,

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 zákonných rezerv	5 665	8 330	5 125	540	8 330
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	5 665	8 330	5 125	540	8 330
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	5668	8 330	5 125	540	8 330

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Nezisková organizácia vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške 32 259 ,- Eur a z toho :

- z obchodných vzťahov vo výške 20 491,- Eur z toho najvýznamnejší dodávateľia :

Atelier 008 s.r.o	2 280,- Eur	dozor na prístavbe
DOMEX spol. s r.o.	1 440,- Eur	koordinácia a tech .pomoc na prístavbe
BestWay	674,-Eur	oprava a údržba IT
G – Term s.r.o.	1 028,-Eur	projektová dokumentácia
H – Consultind s.r.o.	720,- Eur	inžinierska činnosť na dostavbe
Helm	1 200,- Eur	stavebný dozor
Praktik	650,- Eur	účtovníctvo
Sándor JUDr.	800,-Eur	právne služby
VIA DANUBIA s.r.o.	1 908,-Eur	tovar za komis
Vodohospodárska výstavba	1 898,- Eur	nájomné garáž , prenájom pozemkov
ZSE	6 244,- Eur	spotreba elektrickej energie

-záväzky voči zamestnancom vo výške 6 711,- Eur za mesiac december 2013

-záväzky voči sociálnej poisťovni a zdrav. poisťovniam vo výške 4 158,-,- Eur za december 2013

-daň z príjmov zo závislej činnosti vo výške 899,- Eur za december 2013

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov,

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	32 259	42 239
Krátkodobé záväzky spolu	32 259	42 239
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	654	261
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	32 913	42 500

- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Nezisková organizácia tvorí sociálny fond v zmysle platných predpisov a čerpanie sociálneho fondu bolo na príspevok na stravné lístky

0,11 Eur na 1 stravný lístok.

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	261	0
Tvorba na ťarchu nákladov	599	392
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	206	131
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	654	261

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v Eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

nie je náplň

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

nie je náplň

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Výnosy budúcich období vykazuje účtovná jednotka v hodnote 97 373,-Eur. Vznikli z dôvodu prijatia darov – projekty na realizáciu stavby a budú zaúčtované postupne do výnosov po kolaudácii stavby, vo výške alikvotnej časti odpisov pripadajúcej k pomeru projektov k celkovej obstarávacej cene stavby.

(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov.

nie je náplň

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.

Tržby z predaja služieb z hlavnej činnosti spolu 42 624,- Eur, z toho :

- vstupenky v hodnote 40917,-Eur

- členské karty v hodnote 920,-Eur

- služby prednášky ,konferencie v hodnote 787,-Eur

Tržby z predaja služieb z podnikateľskej činnosti spolu 1643,- Eur, z toho :

- nájomné v hodnote 785,-Eur

- spojené s prevádzkou predajných automatov /občerstvenie/v hodnote 858,-Eur

Tržby z predaja tovaru z podnikateľskej činnosti v Art schope v hodnote 24 819,-Eur

Aktivácia DHM v hodnote 11 161,- Eur

- je to čiastka nákladov zvýšenej spotreby elektrickej energie pri dokurovaní objektu dostavby do 31.12.2013.

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

Osobitné výnosy – boli poskytnuté od právnických osôb na jednotlivé výstavy spolu v hodnote 25 500,-Eur, y toho::

PeugeotSlovakia,s.r.o., (výstava Rancinan)	v hodnote 8 000,-Eur
Nadácia SLSP, (výstava Rancinan)	v hodnote 15 000,-Eur
Rakúske kultúrne centrum, (výstava Prantl)	v hodnote 2 500,-Eur

(3)Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácie – boli poskytnuté v celkovej hodnote 28 000,-Eur, z toho :

MK SR, (výstava Rancinan)	v hodnote 10 000,-Eur
MK SR, (výstava Bahram)	v hodnote 8 000,-Eur
MK SR, (výstava Prantl)	v hodnote 10 000,- EUR

(4)Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

nie je náplň

(5)Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Spotreba materiálu	27 782,-Eur
Spotreba energie	34 156,-Eur
Opravy a udržiavanie	29 972,-Eur
Ostatné služby	106 173,-Eur z toho najvýznamnejšie :
Prenájom pozemkov	3 496,- Eur
Prenájom garáže	1 800,- Eur
Prenájom motor.vozidla	2 640,-Eur
Telefónne poplatky	2 160,- Eur
Prepravné	18 314,- Eur
Reklama ,inzercia , propag	24 931,- Eur
Všeobecné služby	11 876 .- Eur

(v tom právne, marketingové , prekladateľské služby ,služby spojené so zabezpečením vernisáže)

Ostatné služby 20 145.-Eur

(v tom IT služby, doména, práce spojené s inštaláciou výstav, parkovné..)

Účtovníctvo 6 200,- Eur

Náklady na audit 3 960,- Eur

Služby spojené s výstavami 7 443,- Eur

OON 11 255 .- Eur

Zák .soc poistenie 41 648,- Eur

Sociálny .fond 4 510,- Eur

Daň z nehnuteľnosti 1 002,- Eur

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

nie je náplň

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

nie je náplň

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 960
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3 960

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch – zásoby tovaru obstaraného na základe komisionárskych zmlúv.

K 31.12.2013 eviduje zostatok tovaru vo výške 406,- EUR.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo v vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

