

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 Meulensteen, - predseda

Dagmar Srenská, Alexandra Homoľová, Mgr. Jozef Švolík

Mgr.Zuzana Komárová PhD., Edwin John Meulensteen, Annelie Marianne Meulensteen,

Riadiťel: JUDr. Polakovič Vincent

Dozorná rada: Ing. Zlatica Rapošová- predseda

Natália Durcová, 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 kultúrny 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

V rámci ziskovej činnosti spoločnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- Vydavateľská činnosť
- Prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku spoločnosti
- Zabezpečenie reklamy a propagácie obchodného mena a loga spoločnosti

(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 2016: 17 , z toho počet vedúcich: 2

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2015: 15 , z toho počet vedúcich: 2

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	15
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. 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 2015 uplatňované v súlade s Opatrením č. MF/24324/2007-74 v znení neskorších predpisov.

(3) Jednotlivé položky majetku a záväzkov boli oceňované : v zmysle zákona o účtovníctve a platných postupov účtovania. Zásoby pri výdaji boli ocenené metódou FIFO.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

4.1)budova múzea– spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania sa zmenila podľa platnej legislatívy od 1.1.2015 z 20 rokov 40 rokov. Začiatok odpisovania od doby zaradenia do prevádzky, dátum kolaudácie 04.9.2014, cena 2 626 007,92,- eur

4.2)budova múzea– prístavba - spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania sa zmenila podľa platnej legislatívy od 1.1.2015 z 20 rokov 40 rokov. Začiatok odpisovania od doby zaradenia do prevádzky, dátum kolaudácie 04.9.2014, nadobúdacia cena 4 832 092,31,- eur

4.3 samostatne zaradené stavebné technológie stavby – v celkovej hodnote 952 011,- eur. Sú odpisované rovnomerným spôsobom, do odpisových skupín sú zaradené podľa zákona o dani z príjmov :

názov	obstarávacía cena	odp.skupina
telefónna ústredňa	2 200	1
elektrická zabezpečovacia signalizácia + kamerový systém	33 478	1
elektronická požiarňa signalizácia	46 213	1
vstupný systém + parkovací systém	43 412	1
strojovňa A	185 098	3
strojovňa B	188 088	3
vonkajšie osvetlenie	56 703	2
čerpačka odpadových vôd 10	2 919	3
čerpačka odpadových vôd 6	1 631	3
výťah	27 000	4
oplotenie a exteriérové konštrukcie	81 019	4

parkovisko VIP	130 601	5
parkovisko	153 649	5

4.4) Samostatné hnutelné veci a súbory vecí- spôsob odpisovania rovnomerný, mesiacom zaradenia do užívania

fiškálna tlačiareň PEGAS	- obstarávacia cena	2 660,- Eur ,spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 1
TV Sony – 3 ks	- obstarávacia cena	6 135, Eur, spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 1
Interiérové vybavenie ART SHOP-	obstarávacia cena	9 983,- Eur spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk.2
Interiérové vybavenie recepcia	-obstarávacia cena	9 982,-Eur spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 2
Kancelárske kontajnery 3 ks	- obstarávacia cena	9 792,- Eur spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 2
Skrine – sklad	- obstarávacia cena	1 702,- Eur , spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 2
Kuchynská linka- kancelária	- obstarávacia cena	3 880,- Eur , spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk.1
SAMSUNG UE-78HU8500 MONITOR	- obstarávacia cena	4 999,- Eur , spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 1

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný v roku 2016:

- **Počítač iMac 27“-** spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 1 na 4 roky. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 29.1.2016, nadobúdacia cena 2 022,- Eur

-**Svetlá LED** - spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č.2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 01.02.2016 , nadobúdacia cena 31 070,- eur

- **žalúzie-** spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č.1 na 4 roky. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 30.06.2016 , nadobúdacia cena 3 287,- eur

-**Kamerový systém** - spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č.1 na 4 roky. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 11.12.2016 , nadobúdacia cena 9 659,- Eur

-**Kaviaren nabytok-** spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupina č.2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania do dátumu zaradenia do užívania 1.2.2016, nadobúdacia cena 19 900,- Eur

4.5) Dlhodobý nehmotný majetok :

Webstránka - obstarávacia cena 5 223,-Eur, odpisová doba 4 roky, spôsob odpisovania rovnomerný

4.6)Drobný hmotný majetok - v obstarávacej cene do 1700,- Eur účtuje účtovná jednotka priamo do nákladov.

ČI. 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 – bežné účtovné obdobie

Tabuľka č.2

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č.3

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok – bežné účtovné obdobie

-Počítač iMac 27“

-LED svetlá

-žalúzie

-Kamerový systém

-Kaviareň nábytok

Tabuľka č. 4

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok- predchádzajúce účtovné obdobie

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 účetného obdobia		5 223					5 253
Prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účetného obdobia		5 223					5 253
Oprávky- stav na začiatku bežného účetného obdobia		1 633					1 633
Prírastky		1 306					1 306
úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia		2 939					2 939
Opravné položky- stav na začiatku bežného účetného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účetného obdobia		3 590				0	3 590
Stav na konci bežného účetného obdobia		2 284				0	2 284

Tabuľka č. 2

	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		5 223					4 523
prírastky							5923
úbytky							5223
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		5223					5223
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		327					0
prírastky		1 306					357
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 633					357
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		4 876					4 896
Stav na konci bežného účtovného obdobia		3 590					3 590

Tabuľka č. 3

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		249 460	8 410 111	49 133					0		8 708 704
prírastky		15 000		69 518					69 518		154 036
úbytky									69 518		69 518
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		264 460	8 410 111	118 651					0		8 793 222
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			759 152	12 110							771 262
prírastky			297 667	18 692							316 359
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 056 819	30 802							1 087 621
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		249 460	7 650 959	37 023					0		7 937 442
Stav na konci bežného účtovného obdobia		264 460	7 353 292	87 849					0		7 705 601

Tabuľka č. 4

	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		245 960	8 410 111	40 254					1 833		8 698 158
prírastky		3 500	0	8 879					7 046		19 425
úbytky									8 879		8 879
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		249 460	8 410 111	49 133					0		8 708 704
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			461 485	3 865							465 350
prírastky			299 867	8 245							308 112
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			759 152	12 110							771 262
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		245 960	7 948 626	36 389					1833		8 232 808
Stav na konci bežného účtovného obdobia		249 460	7 650 959	37 023					0		7 937 442

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním v hodnote 233 500,-Eur sú:

--Ayako Rokkaku	v hodnote 10 000,-Eur
--Ayako Rokkaku	v hodnote 15 000,- Eur
-- Bahram	v hodnote 25 000,- Eur
-Varholík Martin The End of One Beginning	v hodnote 7 500,- Eur
-Varholík Martin Lino Error II.	v hodnote 9 000,- Eur
-Hromec Sine Cera VI.	v hodnote 5 000,- Eur
-Mlenek Atlas in Position	v hodnote 15 200,- Eur
-Mlenek Korper rot Markiert	v hodnote 7 800,- Eur
-Načeradský Veľká ružová	v hodnote 13 000,- Eur
-Frešo Jesus Bass Guitar	v hodnote 6 000,-Eur
-Rancinan Úžasný svet	v hodnote 60 000,- Eur
-Frešo Václav Havel	v hodnote 2 000,- Eur
-Ivan Csudai Invázia I.II.	v hodnote 10 000,- EUR
-Ján Švankmajer Parohatý krab	v hodnote 14 000,- EUR
-H.C. Artman portrét	v hodnote 500,- EUR
-Thomas Bernhardt portrét	v hodnote 500,- EUR
-Brandage Katarína Galovic Gáspár	v hodnote 7 000,- EUR
-Mgr.art. Ľubomír Mikle M.I.A.	v hodnote 11 000,- EUR
-Peter Pollág Modrý kráľ (trptych)	v hodnote 15 000,- EUR

- obstarané kúpou v hodnote 30 960,- Eur v tom :

- Danubiana – Stonehenge	v hodnote 14 700,-Eur
-Mramor Carrara C Extra	v hodnote 12 381 Eur
-Portrét Pablo Picasso	v hodnote 136 Eur
-2 large prints of Picasso	v hodnote 600,- Eur
-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 Prachensky CinqueTerra	v hodnote 72,-Eur
– litografia Prachensky Swing de Provence	v hodnote 72-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 10.06.2015 do neurčito vo výške 915 eur, štvrťročné 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, na ktorom eviduje peňažný vklad v hotovosti zriaďovateľa MK SR ,
- účet v mene Eur - VÚB.a.s., na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb , vyplývajúci z prevádzkovej činnosti ,
- účet v mene Eur – Tatrabanka a.s., na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb , vyplývajúci zo ziskovej činnosti ,
- pokladnica na bežnú prevádzkovú činnosť v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidovanie tržieb za vstupenky do múzea v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidenciu tržieb zo ziskovej činnosti ART SCHOP v mene Eur.

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

- stravné lístky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	8 947	5 066
Ceniny	63	265
Bežné bankové účty	94 348	20 367
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	3 794	
Spolu	107 152	118 919

(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 23 649,57,-Eur:

- týkajúce sa ziskovej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 14 400,-Eur BMW Vertriebs GmbH. (faktúra za prenájom priestorov), vo výške 5 309,62-Eur Senger and Partners s.r.o.. (faktúra za prenájom priestorov),

- týkajúce sa neziskovej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 3 559,95,-Eur Cobra Museum. (náklady na výstavu Joan Miro a CoBra), vo výške 100,- Eur REDHOUS Promotion s.r.o. (faktúra za komentovanú prehliadku), 280,- Eur MS Agency s.r.o. (faktúra za vstupné)

Ostatné pohľadávky:

-mylné platby týkajúce sa obchodného styku- opakované platby

(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		3 222
Pohľadávky po lehote splatnosti	23 649,57	
Pohľadávky spolu	23 649,57	3 222

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

Náklady budúcich období spolu 29,33 ,- Eur z toho :

Kooperatíva- poistenie nehnuteľnosti- 29,33,- 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, 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 15 000,-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 :

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním od autorov v hodnote 233 500.-Eur sú:

Ayako Rokkaku	v hodnote 10 000,-Eur
Ayako Rokkaku	v hodnote 15 000,- Eur
Bahram	v hodnote 25 000,- Eur
Varholík Martin The End of One Beginning	v hodnote 7 500,- Eur
Varholík Martin Lino Error II.	v hodnote 9 000,- Eur
Hromec Sine Cera VI.	v hodnote 5 000,- Eur
Mlenek Atlas in Position	v hodnote 15 200,- Eur
Mlenek Korper rot Markiert	v hodnote 7 800,- Eur
Načeradský Veľká ružová	v hodnote 13 000,- Eur
Frešo Jesus Bass Guitar	v hodnote 6 000,-Eur
Rancinan Úžasný svet	v hodnote 60 000,- Eur
Frešo Václav Havel	v hodnote 2 000,- Eur
Ivan Csudai Invázia I.II.	v hodnote 10 000,- EUR
Ján Švankmajer Parohatý krab	v hodnote 14 000,- EUR
H.C. Artman portrét	v hodnote 500,- EUR
Thomas Bernhardt portrét	v hodnote 500,- EUR
Brandage Katarína Galovic Gáspár	v hodnote 7 000,- EUR
Mgr.art. Ľubomír Míle M.I.A.	v hodnote 11 000,- EUR
Peter Pollág Modrý kráľ (triptych)	v hodnote 15 000.- EUR

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné zdroje krytia					
Základné imanie	9 638 500				9 653 500
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	9 420 000				9 420 000
prioritný majetok					
Zvýšenie ZI – dary, umel. diela neodpisovaný majetok	218 500	15 000			233 500
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 388 334	- 394 311	4466		-1 778 179
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-394 311		-99 889		-99 889
Spolu	7 855 855	15 000	-95 423		7 775 432

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

V zmysle zápisnice z konania správnej rady z 23.05.2016 bola strata za rok 2015 vo výške 394 311, - 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	-394 311
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	-394 311
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 rezervy na mzdy a poistné za nevyčerpané dovolenky zamestnancov z r.2016 vo výške 5141,- Eur a audit účtovnej závierky za rok 2016 vo výške 3 960,- Eur, ktorých čerpanie sa predpokladá v roku 2017

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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	14 119	9 102	14 119		9 102
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	14 119				
Rezervy spolu	14 119	9 102	14 119		9 102

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 – na uvedených účtoch nezisková organizácia účtovala v priebehu bežného účtovného obdobia a k 31.12.2016 majú uvedené účty 0 zostatok.

Nezisková organizácia vykazuje dlhodobé záväzky celkom vo výške 1 990 ,- Eur a z toho :

- záväzky zo sociálneho fondu 1 990,- Eur

Nezisková organizácia vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške 41 715,- Eur z toho:

- záväzky z obchodného styku vo výške 20 454,- Eur z toho najvýznamnejší dodávatelia :

NEKO s.r.o	1 020,-Eur štvrťročná kontrola EPS
ZSE	3 860,- Eur spotreba elektrickej energie
VIA DANUBIA s.r.o.	2 205,- Eur tlačoviny
Lustra s.r.o	770,- Eur preklady textov
Vodohospodárska výstavba š.p.	1 748,- Eur prenájom pozemkov
Vydavateľstvo SLOVART	735,- Eur tovar na predaj

-záväzky voči zamestnancom vo výške 10 405,- Eur za mesiac december 2016

-záväzky voči sociálnej poisťovni a zdrav. poisťovniam vo výške 6 206,- Eur za december 2016

-záväzky voči daňovému úradu vo výške 4 649,48,- Eur

daň z príjmov zo závislej činnosti vo výške 1 429,- Eur za december 2016

daň z pridanej hodnoty 3222,- Eur za december 2016

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	2 045	36 055
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	18 409	31 078
Krátkodobé záväzky spolu	20 454	67 133
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	20 454	67 133

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- stravné

0,41 Eur na 1 stravný lístok.

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 746	1 132
Tvorba na ťarchu nákladov	868	835
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	624	239
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 990	1 746

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 vykazovala účtovná jednotka k 1.1.2016 v hodnote 90 003,-Eur. Vznikli z dôvodu prijatia darov – projekty na realizáciu stavby a sú postupne rozúčtované do výnosov po kolaudácii stavby na obdobie 40 rokov. Za bežné účtovné obdobie je to zníženie o 2 500,-Eur, čo predstavuje pomernú časť odpisov pripadajúcu ku skupine 6 /40 rokov/.

(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 266 379- Eur, z toho :

- vstupenky v hodnote 251 947,-Eur

- členské karty v hodnote 6 170,-Eur

- ostatné služby- prehliadky v hodnote 8 262,-Eur

Tržby z predaja služieb z podnikateľskej činnosti spolu 162 422.- Eur, z toho :

- tržby z prenájmu hnutelného a nehnuteľného v hodnote 50 840,- Eur

- tržby z reklamnej činnosti v hodnote 111 582,- Eur

Tržby z predaja tovaru z podnikateľskej činnosti spolu 123 242,- Eur

-tržby za predaný tovar ART schop 123 242,- Eur

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

Prijaté výnosy – poskytnuté od právnických osôb na jednotlivé výstavy spolu v hodnote 30 500,-Eur, z toho::

Nadácia Slovenskej sporiteľne	v hodnote 30 000,- EUR
Ostatné príjmy	v hodnote 500,- EUR

Prijaté výnosy –poskytnuté od fyzických osôb- 5 900,-Eur

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

Dotácie – boli poskytnuté v celkovej hodnote 481 500,-Eur, z toho :

Ministerstvo kultúry SR	v hodnote 422 500,- Eur
Fond na podporu umenia	v hodnote 16 000,- Eur
BSK	v hodnote 20 000,-Eur
Úrad vlády Slovenskej republiky	v hodnote 23 000,- 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	75 066,-Eur
Spotreba energie	38 486,-Eur
Ostatné služby	389 424,-Eur z toho najvýznamnejšie :
Prenájom nehnuteľného majetku	7 343,- Eur
Prenájom motor. Vozidla	2 880,-Eur
Telefónne poplatky	4 317,- Eur
Prepravné	72 236,- Eur
Reklama ,inzercia , propagácia	41 443,- Eur
Požičanie diel	56 241 ,-Eur
Inštalačné práce	11 338,- Eur
Kurátorské služby	11 180,- Eur
Tlačové služby	24 660,- Eur

Účtovníctvo a audit	11 160,- Eur
Mzdové náklady	174 465,-Eur
Zákonné sociálne poistenie	57 344,- Eur
Zákonné sociálne náklady	6 163-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

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

K 31.12.2016 eviduje zostatok komisného tovaru vo výške 123 366,- 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 vo vlastníctve účtovnej jednotky.
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

