

Knižnica Jána Henkela v Levoči

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2023

Poznámky k 31.12.2023 – textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Knižnica Jána Henkela v Levoči
Sídlo účtovnej jednotky	Námestie Majstra Pavla 58, 054 01 Levoča
IČO	52116557
Dátum zriadenia	Knižnica bola zriadená k 01.01.2019 Prešovským samosprávnym krajom.
Spôsob zriadenia	Zákon č. 302/2001 Z.z. a zákon č. 126/2015 Z.z.
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie

2. Opis činností účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Regionálna kultúrna, informačná a vzdelávacia inštitúcia v oblasti knižničnej, bibliografickej, kultúrno-vzdelávacej a vydavateľskej činnosti.
----------------------------------	--

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (Titul, meno, priezvisko) Funkcia	Mgr. Janka Dolanská, riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	8,0
Priemerný počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	8,0 1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. **Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti**

☒ áno

☐ nie

2. **Zmeny účtovných metód a účtovných zásadách**

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

☐ áno

☒ nie

3. **Spôsob ocenenia jednotlivých položiek**

a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné,

☒ montáž,

☒ provízia,

☒ poistné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

☒ úroky,

☒ realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka neúčtuje žiadny dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné,

☒ montáž,

☒ provízia,

☒ poistné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

☒ úroky,

☒ realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

d) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka neúčtuje žiadny dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

- e) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne** sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

- f) **Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou**

Účtovná jednotka neúčtuje žiaden dlhodobý finančný majetok.

- g) **Zásoby nakupované**

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné,
- poistné,
- clo,
- iné.

Účtovná jednotka v roku 2023 účtovala o nakupovaných zásobách.

- h) **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka neúčtuje žiadne zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

- i) **Zásoby získané bezodplatne**

Účtovná jednotka neúčtuje žiadne zásoby získané bezodplatne.

- j) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.

- k) **Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

- l) **Časové rozlíšenie na strane aktív**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- m) **Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto istom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

- n) **Časové rozlíšenie na strane pasív**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) **Deriváty**

Účtovná jednotka neúčtovala žiadne deriváty.

p) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento druh majetku.

q) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.

r) **Finančný prenájom**

Účtovná jednotka nemá vo finančnom prenájme žiadny majetok.

Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

4. **Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov**

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa počítajú z ceny, ktorou je dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok ocenený v účtovníctve. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurocenty smerom nahor.

Metóda odpisovania – používa sa metóda rovnomerného odpisovania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	5	20
2	8	12,5
3	10	10
4	15	6,66
5	25	4
6	50	2

Drobný nehmotný majetok od 1,00 € do 2400,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 – Ostatné služby a eviduje sa na podsúvahovom účte a v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok od 1,00 € do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje pri zaradení do používania na účet 501 – Spotreba materiálu a eviduje sa na podsúvahových účtoch a operatívnej evidencii.

5. **Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku.

Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k:

Áno / Nie

- | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| ☐ | ☒ | odpisovanému dlhodobému majetku, |
| ☐ | ☒ | neodpisovanému dlhodobému majetku, |
| ☐ | ☒ | nedokončeným investíciám, |
| ☐ | ☒ | dlhodobému finančnému majetku, |
| ☐ | ☒ | zásobám, |
| ☐ | ☒ | pohľadávkam. |

Účtovná jednotka opravné položky nevykazuje a neeviduje vo svojom účtovníctve.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov – zaúčtuje sa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa – sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálov transfer od cudzích subjektov – sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálov transfer od zriaďovateľa – sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene /okrem prijatých a poskytnutých preddavkov/ sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným

výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

V roku 2023 účtovná jednotka neevidovala majetok a záväzky v cudzej mene.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – tabuľka č. 1

Textová časť k tabuľke č. 1

K tabuľke č. 1 uvádzame informácie, ktoré významným spôsobom ovplyvňujú pohľad na účtovnú závierku.

- Hodnota dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2023 predstavovala 10 151,83 €.
- Hodnota dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2023 predstavovala 31 400,00 €.
- V tabuľke č. 1 je vykázaný prírastok na účte 073 v sume 996,00 €, ktorý vznikol odpisovaním majetku – Nový knižnično-informačný systém DAWINCI zaradeného do majetku v roku 2020.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova a majetok Knižnice Jána Henkela v Levoči	Union poisťovňa, a.s. Poistenie majetku právnických osôb – živelné riziká, vodovodné škody, odcudzenie, vandalizmus /Poistná zmluva č. 11-416131/	306,68 €
Budova a majetok Knižnice Jána Henkela v Levoči	Union poisťovňa, a.s. Poistenie zodpovednosti za škodu – všeobecná zodpovednosť za škodu /Poistná zmluva č. 11-317725/	114,46 €

c) Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s majetkom

Účtovná jednotka nemala v roku 2023 zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.

d) **Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky**

Knižnica Jána Henkela v Levoči nemá majetok vo vlastníctve, len v správe.

e) **Opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo**

Knižnica Jána Henkela v Levoči má v správe dlhodobý majetok Prešovského samosprávneho kraja, vo výške 238 909,67 €.

Majetok ku ktorému ne má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO, PO/	238 909,67 €
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	—
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	—
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	—

f) **Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku**

Účtovná jednotka v roku 2023 neúčtovala opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku.

2. **Dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. **Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach**

Účtovná jednotka nemá tieto podiely.

4. **Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka neeviduje položky dlhodobého finančného majetku.

B. Obežný majetok

1. **Zásoby**

Účtovná jednotka v roku 2023 účtovala spotrebu anigénových testov vo výške 39,92 €

2. **Pohľadávky**

a) **Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy**

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky voči zamestnancom - 335	070	261,60 €	Stravné
Ostatné pohľadávky - 315	065	140,45 €	Dobropisy

b) **Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Účtovná jednotka v roku 2023 neevidovala opravné položky k pohľadávkam.

c) **Pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 až 084 súvahy) – tabuľka č. 4**

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:			

- pohľadávky z predaja majetku...			
Krátkodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávky odberatelia			
- pohľadávky voči zamestnancom	280,00 €	261,60 €	
- pohľadávky za nájom			
- ostatné pohľadávky	0,00 €	140,45 €	

d) **Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 084 súvahy) – tabuľka č. 4**

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane, a to na účte 335 – Pohľadávky voči zamestnancom vo výške 280,00 € a na účte 315 – Ostatné pohľadávky vo výške 140,45 €

3. **Finančný majetok**

a) **Významné položky krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok		Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Pokladnica	211	086	0,00 €	0,00 €
Ceniny	213	087	150,00 €	275,05 €
Bankové účty	221	088	33 892,84 €	30 438,58 €
Z toho:				
Účet 221 1	Vlastné prostriedky		6 921,42 €	9 840,62 €
Účet 221 2	Mzdy 12/2023		15 815,94 €	12 631,03 €
Účet 221 2	Dotačný účet		8 831,69 €	4 992,67 €
Účet 221 3	Sociálny fond		2 323,79 €	2 974,26 €

b) **Zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom**

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo.

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy)

Účtovná jednotka neposkytuje finančné výpomoci.

5. **Časové rozlíšenie**

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov účtu	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2023
381 – Náklady budúcich období spolu, z toho:	111	2 393,72 €	2 433,58 €	2 393,72 €	2 433,58 €
Predplatné periodickej tlače		2 393,72 €	2 433,58 €	2 393,72 €	2 433,58 €
385 – Príjmy budúcich období	113	833,90 €	0,00 €	0,00 €	833,90 €
Spolu		3 227,62 €	2 433,58 €	2 393,72 €	3 267,48 €

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie – tabuľka č. 5

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy:

K 31.12.2022 organizácia mala vlastné imanie vo výške 9 580,01 €, z toho:

Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov – účet 428 2 462,43 €

K 31.12.2023 organizácia mala vlastné imanie vo výške 10 228,94 €, z toho:

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov – účet 428 648,93 €

Výsledok hospodárenia za rok 2023 3 254,89 €

Názov položky	Zostatok k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Presun	Zostatok k 31.12.2023	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
421 - Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-	
428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	9 580,01 €	648,93 €	-	-	10 228,94 €	
Výsledok hospodárenia rok 2022	648,93 €	3 254,89 €	648,93 €	-	3 254,89 €	

B. Záväzky

1. Rezervy – tabuľka č. 7

Účtovná jednotka neevidovala v roku 2023 žiadne rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) Záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) – tabuľka č. 8

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2023
Krátkodobé záväzky		
Účet 321 - dodávateľia	145,02 €	72,47 €
Účet 331 - zamestnanci	8 666,64 €	7 109,37 €
Účet 336 – SP a ZP	5 810,38 €	4 570,93 €
Účet 342 – preddavková a zrážková daň	1 241,98 €	883,58 €
Účet 379 – iné záväzky	280,00 €	261,60 €
Dlhodobé záväzky		
Účet 472 – záväzky zo sociálneho fondu	2 385,73 €	3 008,71 €

b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) – tabuľka č. 8

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2023
Záväzky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	16 144,02 €	12 897,95 €
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	2 385,73 €	3 008,71 €

c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0,00 €	0,00 €
--	--------	--------

- c) **Významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy**
Účtovná jednotka neeviduje významné záväzky.

3. **Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci**
Účtovná jednotka neeviduje bankové úvery a návratné finančné výpomoci.

4. **Časové rozlíšenie**

- a) Významné položky časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období** podľa jednotlivých položiek súvahy.

Opis položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Účet 383 – Výdavky budúcich období	0,00 €	0,00 €
Účet 384 – Výnosy budúcich období	8 831,69 €	4 992,67 €
- Fond na podporu umenia	6 831,69 €	4 992,67 €
- ÚV SR	2 000,00 €	0,00 €

Účet 384 – Výnosy budúcich období

- Evidujeme finančné prostriedky z Fondu na podporu umenia určené na nákup kníh v sume 4 992,67 €, ktorých použitie je stanovené do 30.06.2024.

- b) **Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384**
Účtovná jednotka neevidovala kapitálové transfery zaúčtované na účte 384.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. **Výnosy – popis a výška významných položiek výnosov**

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2022	Suma k 31.12.2023
a) tržby za vlastné výkony a tovar	2 127,30 €	2 282,55 €
602 – Tržby z predaja služieb	2 127,30 €	2 285,55 €
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 – Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 – Daňové výnosy samosprávy		
633 – Výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy		
661 – Tržby z predaja CP		
662 – Úroky		
668 – Ostatné finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
672 – Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	217 823,12 €	259 231,56 €

691 – Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	196 452,00 €	237 184,00 €
692 – Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	1 446,00 €	3 408,54 €
693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	19 925,12 €	18 639,02 €
694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR		
695 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
696 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 – Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
h) ostatné výnosy	1 373,20 €	623,20 €
644 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 – Ostatné výnosy	623,20 €	1 133,75 €

2. Náklady – popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2022	Suma k 31.12.2023
a) spotrebované nákupy	41 190,14 €	54 407,61 €
501 – Spotreba materiálu	37 089,03 €	46 173,79 €
502 – Spotreba energie	4 101,11 €	8 233,82 €
b) služby	25 818,16 €	33 262,32 €
511 – Opravy a udržiavanie	99,77 €	408,74 €
512 – Cestovné	1 241,31 €	756,25 €
513 – Náklady na reprezentáciu	335,90 €	119,80 €
518 – Ostatné služby	24 151,18 €	31 977,53 €
c) osobné náklady	150 793,80 €	166 455,86 €
521 – Mzdové náklady	106 966,98 €	118 311,64 €
524 – Záonné sociálne náklady	36 971,85 €	40 813,52 €
525 – Ostatné sociálne náklady	920,98 €	917,19 €
527 – Záonné sociálne náklady	5 933,99 €	6 413,51 €
528 – Ostatné sociálne náklady	0,00 €	0,00 €
d) dane a poplatky	599,43 €	277,04 €
532 – Daň z nehnuteľností	0,00 €	0,00 €
538 – Ostatné dane a poplatky	599,43 €	277,04 €
e) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,01 €	1 155,38 €
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,01 €	1 155,38 €
f) odpisy, rezervy, opravné položky	1 446,00 €	3 408,54 €
551 – Odpisy DNM a DHM	1 446,00 €	3 408,54 €
552 – Tvorba zákonných rezerv	0,00 €	0,00 €
553 – Tvorba ostatných rezerv	0,00 €	0,00 €
558 – Tvorba ostatných opravných položiek	0,00 €	0,00 €
g) finančné náklady	53,65 €	318,45 €
561 – Predané CP a podiely	0,00 €	0,00 €
562 – Úroky	0,00 €	0,00 €
563 – Kurzové straty	0,00 €	0,00 €
568 – Ostatné finančné náklady	53,65 €	318,45 €
h) mimoriadne náklady	0,00 €	0,00 €
572 – Škody	0,00 €	0,00 €

i) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	0,00 €	0,00 €
584 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0,00 €	0,00 €
585 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	0,00 €	0,00 €
586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0,00 €	0,00 €
587 – Náklady na ostatné transfery	0,00 €	0,00 €
588 – Náklady z odvodu príjmov	0,00 €	0,00 €
589 – Náklady z budúceho odvodu príjmov	0,00 €	0,00 €
k) dane z príjmov	23,50 €	110,77 €
591 – Splatná daň príjmov	23,50 €	110,77 €

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Účtovná jednotka takéto náklady neeviduje.

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2022	Suma k 31.12.2023
601	Tržby za vlastné výrobky	066	0,00 €	0,00 €
602	Tržby z predaja služieb	067	2 127,30 €	2 285,55 €
604	Tržby za tovar	068	0,00 €	0,00 €
504	Predaný tovar	004	0,00 €	0,00 €
	Tržby celkom (066 + 067 + 068 - 004)	005	2 127,30 €	2 285,55 €
501	Spotreba materiálu	002	37 089,03 €	46 173,79 €
502	Spotreba energie	003	4 101,11 €	8 233,82 €
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0,00 €	0,00 €
511	Opravy a udržiavanie	007	99,77 €	408,74 €
512	Cestovné	008	1 241,31 €	756,25 €
513	Náklady na reprezentáciu	009	335,90 €	119,80 €
518	Ostatné služby	010	24 141,18 €	31 977,53 €
521	Mzdové náklady	012	106 966,98 €	118 311,64 €
524	Zákonné sociálne poistenie	013	36 971,85 €	40 813,52 €
525	Ostatné sociálne poistenie	014	920,98 €	917,19 €
527	Zákonné sociálne náklady	015	5 933,99 €	6 413,51 €
528	Ostatné sociálne náklady	016	0,00 €	0,00 €
531	Daň z motorových vozidiel	018	0,00 €	0,00 €
532	Daň z nehnuteľností	019	0,00 €	0,00 €
538	Ostatné dane a poplatky	020	599,43 €	277,04 €
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	0,01 €	1 155,38 €
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	030	1 446,00 €	3 408,54 €
	Výrobné náklady celkom (r. 006 až r. 021)	022	219 847,54 €	257 811,37 €

Textová časť:

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

☒ Áno ☐ Nie

Náklady účtovnej jednotky k 31.12.2023 evidujeme vo výške 259 285,20 € a výnosy evidujeme vo výške 262 650,86 €.

K 31.12.2023 vykazujeme výsledok hospodárenia vo výške 3 254,89 €.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie – informácie o významných položkách

Na podsúvahových účtoch účtovná jednotka eviduje drobný hmotný a nehmotný majetok o ktorom neúčtuje ako o dlhodobom majetku a iný hmotný majetok.

Druh položky	Účet	Hodnota k 31.12.2022	Hodnota k 31.12.2023
DHM	750-1	86 675,29 €	94 272,85 €
Knižničný fond	750-2	159 229,90 €	186 435,26 €
Spolu		225 853,56 €	280 708,11 €

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) Opis a hodnota aktív

Účtovná jednotka neeviduje iné aktíva.

b) Opis a hodnota iných pasív

Účtovná jednotka neeviduje iné pasíva.

c) Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky – tabuľka č. 11

Účtovná jednotka nemá v správe ani vo vlastníctve nehnuteľné kultúrne pamiatky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch. Textová časť k tabuľke č. 10: Organizácia ostatné finančné povinnosti neeviduje.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento článok.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu – tabuľka č. 12-14

Textová časť k tabuľke č. 12-14:

Rozpočet účtovnej jednotky na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Na základe Rozpisu záväzných ukazovateľov rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na rok 2023 č. 149/SR/K/BV/2023, ktorým boli rozpísané bežné transfery vo výške 197 975,00 €, bol vypracovaný schválený rozpočet na rok 2023.

Schválený rozpočet na rok 2023

197 975,00 €

Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka zmenený rozpočtovými opatreniami nasledovne:

- I. Rozpočtové opatrenie č.730/2/K/BV/2023 - Doplnkové dôchodkové sporenie na rok 2023 vo výške 710,00 €.
- II. Rozpočtové opatrenie č. 2014/9/K/BV/2023 – Hmotná zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov vo výške 10 422,00 €
- III. Rozpočtové opatrenie č. 2074/10/K/BV/2023 – Technické vybavenie bibliobusu vo výške 3 200,00 €
- IV. Rozpočtové opatrenie č.2692/13/K/BV/2023 – Polep bibliobusu vo výške 7 000,00 € a Konverzia knižno-informáčného systému DAWINCI vo výške 6 000,00 €
- V. Rozpočtové opatrenie č. 2784/14/K/BV/2023 – Podujatie „Deň sv. Huberta“ vo výške 4 560,00 €
- VI. Rozpočtové opatrenie č. 2906/15/K/BV/2023 – Nákup kníh vo výške 5 000,00 €
- VII. Rozpočtové opatrenie č. 3011/16/K/BV/2023 – 10% navýšenie tarifných plátov od 01.09.2023, vrátane odvodov vo výške 4 256,00 Eur
- VIII. Rozpočtové opatrenie č. 3223/17/K/BV/2023 – Mzdy + odvody vo výške 7 792,00 €
- IX. Rozpočtové opatrenie č. 3475/18/K/BV/2023 – JDS – na realizáciu podujatí vo výške 922,00 €
- X. Rozpočtové opatrenie č. 3784/19/K/BV/2023 – Prevádzka bibliobusu vo výške 1 000,00 €, Nevyčerpaná účelová dotácia – na činnosť spojenú s polepom bibliobusu vo výške: – 3 462,00 €
- XI. Rozpočtové opatrenie č. 4348/20/K/BV/2023 - Hmotná zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov vo výške 5 668,00 €
Rozpočtové opatrenie č. 4405/21/K/BV/2023 – Úprava rozpočtu vo výške: – 11 000,00 €

Kapitálový transfer

na rok 2023 bol pridelený rozpočtovým opatrením č.249/1/K/KV/2023 vo výške 25 000 € - Prestavba autobusu na bibliobus .

Dotácie z Fondu na podporu umenia:

I.	Autorský večer s...	27.02.2023	2 300,00 €
II.	Mladý, hybaj do knižnice!	27.02.2023	2 000,00 €
III.	Krajina kníh	27.02.2023	2 500,00 €
IV.	Akvizícia knižníc	24.05.2023	8 000,00 €

	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu +/-	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežný rozpočet	197 975,00 €	42 068,00 €	240 043,00 €	237 184,00 €

Stav bez počiatočných stavov bežných účtov.

Text k tabuľke č. 12

Plnenie príjmov

a) Z rozpočtu zriaďovateľa

Príjmy z rozpočtu zriaďovateľa		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2023 /v €/
Zdroj 41	312008 Bežný transfer /PSK/	240 043,00	237 184,00

b) z ostatných zdrojov

Príjmy zo zdrojov 46, 11H, 111		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2023 /v €/
Spolu za ostatné zdroje /v €/		17 340,00	18 219,30
Zdroj 46	222003 Upomienky	500,00	1 072,40
	223001 Predaj tovarov a služieb	2 000,00	2 273,55
	292019 Z refundácií	40,00	73,35
Zdroj 11H	312011 Transfer FPU	14 800,00	14 800,00

c) zostatky finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov – tabuľka č. 14

Prostriedky z predchádzajúcich rokov zdroje 46, 11H		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2023 /v €/
Spolu za ostatné zdroje /v €/		13 214,00	15 753,11
Zdroj 46	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov /Vlastné prostriedky /	4 382,00	6 921,42
Zdroj 11H	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov /FPU/	6 832,00	6 831,69
Zdroj 111	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov /UVSR/	2 000,00	2 000,00

Text k tabuľke č. 13
Čerpanie výdavkov

BEŽNÉ VÝDAVKY

610 Mzdy, platy, služobné príjmy

K 31.12.2023 bola položka 610 čerpaná vo výške 113 696,94 €.

610	Čerpanie výdavkov	Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2023 /v €/
Zdroj	Mzdy celkom	114 969,00	113 696,94
41	Originálne kompetencie	114 969,00	113 696,94
46	Vlastné zdroje	0,00	0,00
<i>Účet</i>	<i>Názov účtu, zdroj financovania</i>		
611	<i>Tarifný plat</i>	89 217,00	89 141,72
41		89 217,00	89 141,72
46		0,00	0,00
612001	<i>Osobné príplatky</i>	9 511,00	8 686,35
41		9 511,00	8 686,35
46		0,00	0,00
612002	<i>Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov</i>	1 917,00	1 544,87
41		1 917,00	1 544,87
46		0,00	0,00
614	<i>Odmeny</i>	14 324,00	14 324,00
41		14 324,00	14 324,00
46		0,00	0,00

Čerpanie v skupine mzdových nákladov predstavuje mzdy a náhrady mzdy 8 zamestnancom organizácie, z toho je 8 kmeňových zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere, kde 8 zamestnancov je financovaných zo zdrojov zriaďovateľa

Okrem zamestnancov v riadnom pracovnom pomere vypláca organizácia na základe uzatvorených dohôd o pracovnej činnosti odmeny 2 zamestnancom. Z toho sú 1 upratovačka a 1 zamestnanec starajúci sa o inštaláciu a správu siete, informačného systému, servisné služby, správa hardware a software.

620 Poistné a príspevok do poisťovní

K 31.12.2023 bola položka 620 čerpaná vo výške 41 730,71 €.

620	Čerpanie výdavkov	Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2023 /v €/
Zdroj	Poistné celkom	42 040,00	41 730,71
41	Originálne kompetencie	42 040,00	41 730,71
46	Vlastné zdroje	0,00	0,00
<i>Účet</i>	<i>Názov účtu, zdroj financovania</i>		
621	Poistné VŠZP	8 720,00	8 734,73
41		8 720,00	8 734,73
46		0,00	0,00
623	Poistné ostatné poisťovne	2 877,00	2 874,30
41		2 877,00	2 874,30
46		0,00	0,00
625	Poistné Soc. poistenie	29 075,00	29 204,49
41		29 075,00	29 204,49
46		0,00	0,00
627	DDP	1 368,00	917,19
41		1 368,00	917,19
46		0,00	0,00

630 Tovary a služby

K 31.12.2023 bola položka 630 čerpaná vo výške 100 364,34 €.

Čerpanie rozpočtu – po účtoch		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2023 /v €/
Zdroj	Výdavky na tovary a služby celkom	113 056,00	100 364,34
41	Originálne kompetencie	82 502,00	81 225,22
46	Vlastné zdroje	6 922,00	500,10
11H	Ostatné subjekty verejnej správy – FPU	21 632,00	16 639,02
111	MH SR	2 000,00	2 000,00
<i>Účet</i>	<i>Názov účtu, zdroj financovania</i>		
631	Cestovné	756,00	756,25
41		756,00	756,25
46		0,00	0,00

632	<i>Energie, telekomunikácie</i>	4 136,00	3 340,36
41		4 136,00	3 340,36
46		0,00	0,00
632001	Energie	2 490,00	1 694,97
632003	Poštové služby	668,00	668,42
41		668,00	668,42
46		0,00	0,00
632004	Komunikačná infraštruktúra	311,00	310,88
632005	Telekomunikačné služby	667,00	666,09
633	<i>Materiál, stroje</i>	59 141,00	47 282,92
41		35 429,00	34 985,85
46		6 630,00	208,05
11H		15 082,00	10 089,02
111		2 000,00	2 000,00
633001	Interiérové vybavenie	0,00	0,00
41			
633002	Výpočtová technika		
41		1 710,00	1 266,02
111		2 000,00	2 000,00
633004	Prevádzkové, kancelárske stroje a prístroje		
41		0,00	0,00
633006	Všeobecný materiál	17 496,00	11 075,02
41		10 670,00	10 670,87
41 ô /COVID-19/		0,00	0,00
46		6 576,00	154,15
11H		250,00	250,00
111		0,00	0,00
633009	Knihy	33 351,00	28 358,24
41		18 519,00	18 519,22
11H		14 832,00	9 839,02
633009	Časopisy		
41		2 939,00	2 939,03

633011	Potraviny – kultúrne podujatia 41	560,00	560,30
633013	Softvér 41	965,00	964,51
633016	Repre – kultúrna činnosť 41 46	120,00 66,00 54,00	119,80 65,90 53,90
634003	Poistenie auta 41	735,00	734,24
635	Údržba 41	1 705,00	1 704,39
635004	Údržba kancelárskych strojov	22,00	21,60
635006	Údržba budov, objektov	0,00	0,00
635009	Údržba softvéru	1 683,00	1 682,79
636	Nájom 41 46	393,00 121,00 272,00	392,68 121,00 271,68
636001	Nájom budov, objektov 41	121,00	121,00
636002	Nájom prev. strojov, prístroj., zar., umel. Diel 46	272,00	271,68
637	Služby 41 46 11H	46 190,00 39 620,00 20,00 6 550,00	46 153,50 39 583,13 20,37 6 550,00
637001	Školenia, semináre 41 46	72,00 72,00 0,00	71,70 71,70 0,00
637002	Súťaže, kultúrne podujatia 41 11H	6 464,00 1 254,00 5 210,00	6 463,15 1 253,15 5 210,00
637004	Všeobecné služby 41 41T	26 776,00 18 681,00 6 755,00	26 735,75 18 681,08 6 714,67

	11H	1 340,00	1 340,00
637005	Špeciálne služby		
	41	1 248,00	1 248,00
637006	Preventívne prehliadky	62,00	62,50
	41		
637012	Poplatky a odvody	326,00	325,57
	41	306,00	305,20
	46	20,00	20,37
637014	Stravovanie	5 106,00	4 842,24
	41	5 106,00	4 842,24
	46	0,00	0,00
637015	Poistné majetku a pod.		
	41	422,00	421,14
637016	Prídel do SF	1 061,00	1 061,14
	41	1 061,00	1 061,14
	46	0,00	0,00
637027	Odmeny mimo pracovného pomeru	4 353,00	4 622,50
	41	4 353,00	4 622,50
	46	0,00	0,00
637035	Dane		
	41	300,00	299,81
642	Nemocenské dávky	532,00	531,13
642015	Nemocenské dávky	532,00	531,13

710 Tovary a služby

K 31.12.2023 bola položka 714002 čerpaná vo výške 24 200,00 €.

710	Čerpanie výdavkov	Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2023 /v €/
Zdroj	Kapitálové aktíva DHM, DNM	25 000,00	24 200,00
41	Originálne kompetencie	25 000,00	24 200,00
714			
714002	Nákup autobusov	25 000,00	24 200,00

Výdavky na tovary a služby /630/ – čerpanie jednotlivo po položkách

Čerpanie finančných prostriedkov na tovary a služby bolo uskutočňované v najvyššej miere zo zdrojov zriaďovateľa, a to vo výške 81 225,22 € ,následné čerpanie finančných prostriedkov pozostávalo zo zdrojov FPU vo výške 6 831,69 € a UV SR vo výške 2 000,00 € z predchádzajúceho roka a vo výške 9 807,33 € zo zdrojov z FPU poskytnutých na rok 2023.

Z toho:

631001 Cestovné náhrady tuzemsko vo výške 756,25 €.

632001 Energie – výdavky na úhradu elektrickej energie , dodávateľ Magna energia vo výške 1 694,97 €.

632003 Poštové služby – výdavky vo výške 668,42 €, pozostávajúce zo zasielania listových zásielok súvisiacich s činnosťou knižnice, výpožičky prostredníctvom medziknižničnej výpožičnej služby. Výška výdavkov na poštové služby taktiež závisí od frekvencie zasielania upomienok používateľom knižnice, ktorí nevrátili knižničné jednotky. Výdavky na poštové služby boli využívané tiež na úhradu služieb kuriérskym spoločnostiam.

632004 Komunikačná infraštruktúra – výdavky na úhradu hostingu pre nepretržitý chod webov a aplikácií, výdavky na úhradu internetu vo výške 310,88 €.

632005 Telekomunikačné služby – výdavky na úhradu telefónnych poplatkov /pevná sieť, mobilná sieť/ vo výške 666,09 €.

633002 Výpočtová technika – čerpanie vo výške 1 266,02 € bolo použitých na nákup skartovačky, notebooku a čítačky čiarových kódov do bibliobusu a čerpanie v výške 2 000,00 € zo zdrojov UV SR boli použité na nákup 3D tlačiarne a náplní, notebookov a optických myši, sada micro:bit

633006 Všeobecný materiál – čerpanie vo výške 10 670,87 € použité na nákup prostriedkov na ošetrovanie a opravu kníh, kancelársky materiál, štítky, čistiace prostriedky, tonery, vysávač a i.

Čerpanie finančných prostriedkov na nákup materiálu zo zdrojov FPU vo výške 250,00 €

633009 Knihy a časopisy – čerpanie finančných prostriedkov zo zdrojov zriaďovateľa vo výške 18 519,22 € na nákup kníh a 2 939,03 € na úhradu predplatného periodickej tlače.

Čerpanie finančných prostriedkov na nákup kníh zo zdrojov FPU z predchádzajúceho roka vo výške 6 831,69 € a vo výške 3 007,33 € zo zdrojov FPU pridelených na tento rok.

633011 Potraviny – kultúrne podujatia – výdavky vo výške 560,30 € použité na nákup občerstvenia /podujatia/.

633013 Softvér – čerpanie vo výške 964,51 € na úhradu poplatku za iSpin RAP.

633016 Reprezentačné – čerpanie vo výške 65,90 €.

634003 Poistenie auta – čerpanie vo výške 734,24 € na poistenie Bibliobusu

635004 Údržba kanc.strojov – čerpanie vo výške 21,60 € na opravu vysávača

635009 Údržba softvéru – čerpanie vo výške 1 682,79 €. Finančné prostriedky použité na úhradu nových verzií mzdového programu MAGMA-HCM, iSpin zverejňovanie, servisné práce v programe iSpin.

636001 Nájom budov, objektov – čerpanie vo výške 121,00 € – z toho 1,00 €, finančné prostriedky použité na úhradu nájmu priestorov Knižnice Jána Henkela v Levoči a 120,00 €, finančné prostriedky použité na prenájom kinosály dňa 03.01.2023

636002 Nájom prev. strojov, príst., zar., umel. diel – čerpanie z vlastných zdrojov vo výške 271,68 € použitých na úhradu nájmu POS terminálu pre bezhotovostné platby.

637001 Školenie, semináre – čerpanie vo výške 71,70 použitých na online školenie iSPIN

637002 Súťaže, kultúrne podujatia – čerpanie vo výške 1 253,15 € použité na nákup ocenenia v súvislosti s vyhodnotením súťaže „Barbie, Perlová princezná“, „Komiksová súťaž“ a na realizáciu podujatia Strata nádejí a na spolufinancovanie FPU projektov.

Ďalšie čerpanie v tejto rozpočtovej položke bolo z FPU vo výške 5 210,00 €, ktoré súviselo s úhradou honorárov účinkujúcich na podujatiach podporených FPU

637004 Všeobecné služby – čerpanie vo výške 18 681,08 € použité na revíziu bezpečnostného zariadenia, hosting a prevádzka AKIS DAWINCI, konverzia DAWINCI, DAWINCI nastavenie pre bibliobus, polep bibliobusu, podujatie „deň Sv. Huberta“, systémová podpora MAGMA HCM, pomocné a manipulačné práce.

Ďalšie čerpanie z prostriedkov FPU vo výške 1 340,00 € bolo použité na úhradu reštauračných a hotelových služieb pre autorov v súvislosti s autorskými príspevkami.

637004 T Všeobecné služby – čerpanie vo výške 6 714,67 € bolo použité na poplatok za energie prenajímateľovi priestorov MsKS

637005 Špeciálne služby – čerpanie vo výške 1 248,00 €, výdavky na ochranu objektu, výdavky na služby technika požiarnej ochrany.

637006 Preventívne prehliadky – čerpanie vo výške 62,50 €

637012 Poplatky a odvody – čerpanie finančných prostriedkov zo zdrojov zriaďovateľa vo výške 305,20 €, použité na úhradu administratívnych poplatkov, overovanie listín, poplatky za spracovanie transakcií. Čerpanie finančných prostriedkov z vlastných zdrojov vo výške 20,37 €, použité na úhradu bankových poplatkov.

637014 Stravovanie – čerpanie vo výške 4 842,24 €, príspevok organizácie na stravovanie zamestnancov.

637015 Poistenie majetku – čerpanie vo výške 421,14 €

637016 Prídel do sociálneho fondu – vo výške 1 061,14 €

637027 Odmeny mimo pracovného pomeru – čerpanie vo výške 4 622,50 €, použité na úhradu odmien zamestnancom mimo pracovného pomeru /DoPČ/.

637035 Dane – čerpanie vo výške 299,81 €, použité na úhradu - miestny poplatok za komunálny odpad a drobné stavebné odpady a daň vyberaná zrážkou.

640 Bežné transfery

K 31.12.2023 bola položka 640 čerpaná vo výške 415,33 € úhrada nemocenských dávok zamestnancov.

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

V účtovnej jednotke nenastali žiadne významné, mimoriadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

V Levoči 25.03.2024

Vypracovala: Michaela Franková

.....
Mgr. Janka Dolanská
riaditeľka

