

Poznámky k 31.12.2023

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
- (2) IČO 00182826
- a) názov a sídlo účtovnej jednotky **Knižnica Juraja Fándlyho v Trnave**
adresa: Rázusova 1 918 20 Trnava
dátum zriadenia: **1.4.2002**
spôsob zriadenia **Zriaďovacia listina č. 1351 z 1.4.2002**
názov a sídlo zriaďovateľa: **Starohájaska 13 Trnava**
- b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**
- c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku
áno
KJF v Trnave je súčasťou konsolidovaného celku
- (3) Opis činnosti účtovnej jednotky.
KJF v Trnave je kultúrna a vzdelávacia ustanovizeň, ktorá spracováva, uchováva sprístupňuje knižničný fond a poskytuje knižnično-informačné služby v regióne okresov Trnava, Piešťany, Hlohovec. Je verejnou regionálnou knižnicou pre mesto Trnava plní funkciu mestskej knižnice. Svoje poslanie realizuje najmä tým, že uzatvára a sprístupňuje knižničný fond vrátane knižničných dokumentov miestneho významu, poskytuje základné knižnično-informačné služby a spravidla aj špeciálne knižnično-informačné služby vrátane prístupu k vonkajším informačným zdrojom, organizácie a uskutočňuje kultúrno-vzdelávacie aktivity, utvára a sprístupňuje regionálne bibliografické a faktografické databázy, odborne spracováva a sprístupňuje súbežnú regionálnu bibliografiu a plní úlohy spojené s koordináciou bibliografickej činnosti

Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej účtovnej jednotky.

- Ing. Pavol Tomašovič –riaditeľ KJF

priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia 36,8

počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 37
z toho počet vedúcich zamestnancov. 4

Organizácia je členená na útvary

- útvar riaditeľa
- útvar knižničných fondov
- útvar referenčných služieb
- útvar výpožičných služieb
- útvar ekonomiky a prevádzky

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) - Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
- (2) - Zmeny účtovných metód a účtovných zásad KJF v roku 2022 oproti minulému účtovnému obdobiu neboli
- (3) - Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný KJF oceňuje obstarávacou cenou a náklady spojené s jej obstaraním
 - b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, KJF oceňuje priame **vlastné nákladmi** vynaložené na výrobu KJF **neviduje**
 - c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný, sa oceňuje obstarávacou cenou a náklady spojené s jej obstaraním /montáž/
 - d) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou KJF oceňuje **vlastnými nákladmi** vynaloženými na jeho tvorbu
 - e) získaný bezodplatne sa oceňuje **reálnou cenou**
 - f) dlhodobý finančný majetok, sa oceňuje **menovitou hodnotou**
 - g) zásoby nakupované KJF oceňujem **reálnou hodnotou**
 - h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, **priame náklady** vynaložené na výrobu
 - i) zásoby získané bezodplatne, oceňujú **reálnou cenou**
 - j) pohľadávky sa oceňujú **menovitou hodnotou**
 - k) krátkodobý finančný majetok, **menovitou hodnotou**
 - l) časové rozlíšenie na strane aktív, sa vykazujú vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti
 - m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, **menovitou hodnotou**
 - n) časové rozlíšenie na strane pasív, výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - o) deriváty,
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby

odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov. Odpisy dlhodobého

nehmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby používania

a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína odo dňa jeho

zaradenia do používania predpokladaná doby užívania a odpisové sadzby sú stanovené

takto:

Odpisová skupina	Ročný odpis
1	1/4
2	1/6
3	1/8
4	1/12
5	1/20
6	1/40

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1 názov účtovnej jednotky, **Knižnica Juraja Fándlyho v Trnava**

2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,

3. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho ÚO **38559,75 EUR**

4. +prírastky, 0

5. - úbytky 0

6. +/- presuny, 0

7 stav k 31. decembru 2022 bežného účtovného obdobia, **38559,75EUR**

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku zachytený v tabuľke v EUR:

Názov	účet	OC k 31.12.2022	Prírastky 2023	Úbytky 2023	OC k 31.12.2023
software	013	38559,75	0	0	38559,75
		38559,75	0	0	38559,75

b) Oprávky dlhodobý nehmotný majetok v EUR

Názov	účet	KZ k 31.12.2022	Prírastky 2023	Úbytky 2023	KZ k 31.12.2023
Oprávky	073	37237	1322,75	0	38559,75
		37237	1322,75	0	38559,75

- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
-zmluva č. 6603586482 Poistenie k zodpovednosti za škodu s pôsobenú prevádzkou motorového vozidla, zmluva č. 808014770 poistenie majetku a zodpovednosti za škody, poistenie pre prípad odcudzenia, poistenie strojov a zariadení poistenie elektroniky, poistenie zodpovednosti za škodu poisťovňa KOOOPERATIVA poistné za všetky organizácie platí TTSK
- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom,
- d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky,
- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu,

e) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo zachytený v tabuľke v EUR

Dlhodobý hmotný majetok ku ktorému nemá ÚJ vlastnícke právo
a/ prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien,
pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa
jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek
súvahy

- 1 názov účtovnej jednotky, **Knižnica Juraja Fándlyho v Trnave**
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe
3. stav k 31. decembru BPO ÚO 1246433,14 **EUR**
4. +prírastky, 422449,15
5. - úbytky 31994,57
6. +/- presuny, -31994,57
- 7 stav k 31. decembru 2023 **1636887,72 EUR** bežného účtovného obdobia

názov	účet	KZ k 31.12.2022	prírastky 2023	úbytky 2023	KZ 31.12.2023
budovy	021	968983,64	375391,55	0	1344375,19
Inventár a stroje	022	171765,92	7068,46	0	178834,38
Dopr. prostr.	023	12296,96	0	0	12296,96
Ostatný majetok	029	79034	7994,57	0	87028,57
Umelecké diela	032	0	12000	0	12000
pozemok	031	2352,62	0	0	2352,62
Obst. nehm. maj	041	0	0	0	0
Obst. hm. Invest.	042	12000	19994,57	31994,57	0
		1246433,14	422449,15	31994,57	1636887,72

Komentár k pohybom na majetku v obstarávacej cene

- prírastok na účte 021 prevod správy majetku TTSK č. 2023-018-OU
- záhradná čítareň **363391,55 EUR** s projektovou dokumentáciou **12000 EUR**
- Prírastky na účte 022 - inventár – prevod správy majetku TTSK č. 2023-018-OU gastro zariadenie do letnej čítárne **7068,46 EUR**
- prírastok na účte 029 – iný majetok -pódium , mlatový chodník, oprava- múr v záhrade KJF celkom 7994,57 EUR
- prírastok na účte 032 umelecké diela – obstaranie sochy do záhrady KJF 12 000 EUR

Komentár k pohybom na účte 042

Pohyby na účte 042

BPO 31.12.2022 12000 EUR

- prírastok na účte 042 + 7994,57 EUR - obstaranie mlatový chodník, oprava múr, pódium v záhrade KJF
- prírastok na účte 042 + 12 000 EUR obstaranie sochy do záhrady KJF
- zaradenie projektu Záhradná čítareň do majetku KJF 12000 EUR
- spolu zaradenie 31994,57 EUR do evidencie majetku KJF

Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku zachytený v tabuľke v EUR:

názov	účet	BPO k 31.12.22	Prírastky 2023	Úbytky 2023	Oprávky k 31.12.2023
budova	081	363499,39	37555,95	0	401055,34
Stroje inventár	082	138205,19	6944,19	0	145149,38
Dopr. prostr.	083	2562	1229,76	0	3791,76
Ostatný majetok	089	548,63	6972,06	0	7520,69
spolu		504815,21	52701,96	0	557517,17

B Obežný majetok**(1) Zásoby KJF neeviduje****Pohľadávky**

- 1) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy, bežného účtovného obdobia k 31.12.2023

Položka pohľ.	účet	KZ k 31.12.2023	popis
Odberatelia	311	0	-
Ost.pohľ.	315	0	-
Pohľ.zam.	335	254,41	prenáj. nebyt. Benzín
Iné pohľ.	378	572,42	Magna prepl .el. energia
Spolu pohľ		826,83	Pohľ. budú vysporiadané v roku 2024

Komentár k pohybom

- predpis pohľadávky – domovník prenájom služobného bytu 180,21 EUR
Pohľadávka bude vyrovnaná vo výplatnom termíne 1/24
- benzín 45 l vodič zostatok benzín 74,20 EUR k 31.12.2023 /preúčtované do nákladov 1/24/

- Magna vyúčtovanie spotreby elektrickej energie – preplatok 1,2,3,4/23
- preplatok, preúčtované koncom roku 2023 z účtu 321 na účet 378

2/ hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a k 31. decembru
bezprostredne predchádzajúceho obdobia k 31.12.2022 232,21
v EUR

Položka pohľ.	účet	BPO 31.12.2022	popis
Odberatelia	311	0	
Ost.pohľ.	315	0	KJF má ost. pohľadávky vysporiadané
Pohľ.zam.	335	232,21	prenáj. nebyt., pokuta
Spolu pohľ		232,21	

Komentár k pohybom BPO

- účet 311 - KJF má krátkodobé pohľadávky vysporiadané
- účet 335 - BPO 180,21 EUR ref. nákladov za prenájom nebytových priestorov 12/22 a 52 EUR, predpis pohľadávky voči vodičovi zosobnená pokuta 52 EUR pohľadávky boli vysporiadané vo výplatnom termíne 1/23

3/ hodnota pohľadávok po lehote splatnosti k 31. decembru
bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, v EUR

KJF neviduje

4/ opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru
bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne

predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

a/ pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka
stav pohľadávok k 31.12.2022 - 0 EUR všetky pohľadávky má **ÚJ
neviduje**

b/ pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich
rokov **ÚJ neviduje**

c/ pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
KJF neviduje

(3) Finančný majetok

- a) Významné položky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy

v EUR

Finančný majetok	Riadok súvahy	BPO k 31.12.2022	Prírastky 2023	Úbytky 2023	KZ 31.12.2023
pokladnica	086	0	26897,14	226897,14	0
ceniny	087	0	0	0	0
BÚ 221	088	90049,27	1207028,26	1179633,24	117444,29
Pen. na ceste 261	088	0	64618,51	64618,51	0

Zostatok finančných prostriedkov na BU KJF spolu **117444,57 EUR**

Z toho

- z toho:
- vlastné finančné prostriedky KZ 46 3915 EUR
- fin prostriedky TTSK KZ 41 110732,59 EUR
- fin prostriedky FPU nevyčerpaný Grant KZ 11H 96,45 EUR
- BU SF 2700,25 EUR

(5) Časové rozlíšenie

účet	r. súvahy	BPO 2022	Úbytok 2023	Príratok 2023	KZ k 31.12.2023
381	110	7191,47	7191,47	5702,11	5702,11
Spolu		7191,47	7191,47	5702,11	5702,11

Popis významných položiek časového rozlíšenia BPO

- úbytok na účte 381 - 7191,47 EUR boli v 1/2023 preúčtované na príslušné nákladové účty nasledovne:
 - predplatné časopisy na rok 2023 - 3880,09 EUR
 - refundácia nákladov plyn voda elektrická energia 1/23 Zsl. Múzeum 531,76 EUR
 - doména na rok 2023 19,92EUR /SWAN/
 - prírastok 5702,11 EUR, predpis NBO, ktoré budú vysporiadané v 1/2024 a preúčtované na príslušné nákladové účty
 - DF 565 Zsl.múzeum refundácia nákl. plyn, voda el. energia 531,76 EUR
 - DF 460 Swan virtuálny mail 19,92 EUR
 - DF 535 LK Permanent predplatné časopisy 10,80 EUR
 - DF 401 Poradca podnikateľa predplatné časopis 26,40 EUR
 - DF 572 Magnet press predplatné časopis 34,80 EUR
 - DF 346 Poradca podnikateľa predplatné časopis 138 EUR
 - DF 566 Wolters kluver predplatné časopis 179 EUR

- DF 535 Slovenská pošta predplatné časopisy	2580,13 EUR
- DF 571 Mediaprint kapa predplatné časopis	121,80 EUR
- DF 488 Wolters kluver predplatné časopis	79 EUR
- DF 567 Kubo media licencia	1200 EUR
- DF 298 SVOP údržba DAVINCI	602,10 EUR
- DF 442 Nový populár predpl časopis	22 EUR
- DF 531 Mediaprint Kapa predpl. časopis	20 EUR
- DF 478 News holding predpl. časopis	119 EUR
- DF 491 Mediaprint Kapa predpl. časopis	17,40 EUR

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

- názov položky
- výška vlastného imania k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia účtovného obdobia, 28149,99 EUR
- + zvýšenie
- +/- presun, -13133,63 EUR
- výška vlastného imania k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 15016,36 EUR

Pohyb vlastného imania zachytený v tabuľke v EUR

názov	Súvaha r.č.	BPO k 31.12.22	Zvýš. 2023	Zníž. 2023	presun	KZ k 31.12.23
Nevysporiadaný VH	124	28541		391,01	0	28149,99
HV Za účt. obdobie	125	-391,01	0	13133,63	0	-13133,63
	116	28149,99	0		0	15016,36

- opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

B Záväzky

(1) Rezervy

KJF neeviduje

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

- záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

- výška záväzkov v lehote splatnosti a k 31. decembru bežného

účtovného obdobia 1146518,88 EUR

2. výška záväzkov v lehote splatnosti a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 763690,50 EUR

b) opis krátkodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembra bežného účtovného obdobia

1.záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, zachytený v tabuľke v
EUR

názov	Č.r. súvaha	účet	KS k 31.12.22	Prírastky 2023	Úbytky 2023	KS k 31.12.23
dodávateľia	152	321	1060,04	185544,94	185854,66	750,32
Ostatné záväz.	155	325	53	28586,33	28563,28	76,05
Záväzky iné	160	379	762,63	9405,98	9297,07	871,54
zamestnanci	163	331	342401,01	609003,81	593467,33	49776,49
Fondy SP a ZP	165	336	22431,45	293111,07	282842,86	32699,66
Daň z príjmov	166	341	154,14	125,77	154,14	125,77
Priame dane	167	342	5187,55	74619,61	71292,76	8514,40
Záväzky spolu	151		64082,23			92814,23

Komentár pohybov významných položiek záväzkov

Účet 321 - záväzky voči dodávateľovi	750,32 EUR
- fy Slovenská pošta - poštový úver 12/23	99,90 EUR
- fy Yzamer - monitorovanie výmeničky 12/2023	276 EUR
- fy Lindstrom - prenájom rohoží 12/2023	129,82 EUR
- fy Slovak Telekom - telefóny pevná linka 12/2023	106,79 EUR
- fy Slovak Telekom - mobilné telefóny 12/2023	110,81 EUR
- fy CO Company	27 EUR
Účet 325 - ostatné záväzky	76,05 EUR
- záväzok voči Literárnemu fondu	71,80 EUR
- záväzok LITA	4,25 EUR
Účet 379 iné záväzky – záväzky z miezd	871,54 EUR
- prenájom nebyt priestorov 12/23	180,21 EUR
- záväzok DDP /zamestnanci/ 12/2023	349,62 EUR
- záväzok voči odborovému zväzu 12/2023	341,71 EUR
Účet 331 záväzky voči zam.– mzdy 12/2023	34240,01 EUR
Účet 336 -zúčtovanie s orgánmi SP a ZP 12/2023	32699,66 EUR
- fond DDP 12/2023	885 EUR
- Fond SP 12/2023	22577,90 EUR

- fond ZP Dôvera 12/2023	1898,35 EUR
- fond VsZP 12/2023	7280,31 EUR
- fond ZP Union 12/2023	58,10 EUR
Účet 341- daň z príjmu	125,77 EUR

Účet 342 -priame dane na mzdy 8514,40 EUR

2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane, **ÚJ neviduje**

3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov **ÚJ neviduje**

c) opis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) záväzky zo sociálneho fondu v EUR

účet	KS k 31.12.2022	príjem 2023	Výdaj 2023	KS 31.12.2023
472 strava	424,64	7837,05	8026,60	2656,46
472 regen	2421,37	2421,37	0	0
spolu	2846,01	10258,42	8026,60	2656,46

V roku 2023 KJF tvorila SF 1,55% z objemu hrubých miezd
v roku 2023 KJF netvorí v rámci SF rezervu na regeneráciu PS
miezd prispievala na stravné svojim zamestnancom

3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci
KJF neviduje

4) Časové rozlíšenie

popis významných položiek časového rozlíšenia, zachytený v tabuľke v EUR,

účet	KS 31.12.2022	Prírastky 2023	Úbytky 2023	KS 31.12.2023
384	48573,14	0	6764,60	41808,54

Komentár k pohybom na účte 384

- prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi sa účtujú na účet 384 odpisy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

a) **tržby za vlastné výkony a tovar,**

29426,50 EUR

	účet 602 tržby z predaja služieb	29426,50EUR
b)	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	2043,79 EUR

EUR

	účet 641 tržby z predaja DNM DHM	6 EUR
	účet 648 tržby z prevádzkovej činnosti	2037,79 EUR
c)	finančné výnosy,	838,48 EUR
	účet 668 ostatné finančné výnosy	838,48 EUR
d)	výnosy z transferov,	1100601,13 EUR
	účet 691 výnosy z bežných transferov	1006685,50 EUR
	účet 692 výnosy z kapitálových transferov	41640,69 EUR
	účet 693 výnosy z BT zo štátneho rozpočtu	41164,42 EUR
	účet 694 výnosy z KT zo štátneho rozpočtu	5997,60 EUR
	účet 697	0
	Účtovná trieda 6	1132909,90 EUR
(2)	Náklady	
(3)	spotrebované nákupy,	142044,41 EUR
	účet 501 spotreba materiálu	116930,56 EUR
	účet 502 spotreba energie	25113,85 EUR
b)	služby	82368,81 EUR
	účet 511 opravy a udržiavanie	22097,84 EUR
	účet 512 cestovné	1312,71 EUR
	účet 513 reprezentačné	1479,22 EUR
	účet 518 ostatné služby	57479,04 EUR
c)	osobné náklady,	861101,51 EUR
	účet 521 mzdové náklady	584862,97 EUR
	účet 524 zákonne SP	219211,19 EUR
	účet 525 Ostatné soc. poistenie	9928 EUR
	účet 527 ostat. soc. náklady	47099,35 EUR
d)	dane a poplatky,	5872,52 EUR
	účet 532 daň z nehnuteľnosti	3917,59 EUR
	účet 538 dane a poplatky	1954,93 EUR
e)	ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	83,03 EUR
	účet 548 ostatné nákl. na prevádzkovú činnosť	83,03 EUR
f)	odpisy, rezervy a opravné položky	54024,71 EUR
	účet 551 odpisy dlhodobého hm a nehm. Majetku	54024,71 EUR
g)	finančné náklady,	422,77 EUR
	účet 563 kurzové rozdiely	6,76 EUR
	účet 568 ostatné finančné náklady	416,01 EUR
	Účtovná trieda 5	1145917,76 EUR
	Účet 591 splatná daň z príjmov	125,77 EUR

Čl. VI

Informácie o prijatých transferoch

1. Informácie o prijatých transferoch v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v

EUR/

účet	BPO 31.12.22	Odpisy 2023	Príjem transferu	Použitie transferu	Stav záväzku 31.12.2023
Dot. VUC BT účet 354/	0	0	1025055	1025055	0
Dot.VUC obstaranie KT účet 355	12000	0	19994,57	31994,57	0
Zúčt. BT	0	0	0	18369,50	18369,50
Zúčt. rozp. KT VUC /účet 355/	422492,98	34923,05	402454,58	402454,58	790024,51
Zúčt. KT ŠR odpisy	254388,29	11830,56			242557,73
Ostat.zúčt. rozp. VUC účet 357/	0	0	20823,01	20823,01	0
Ostat.zúčt.rozp /účet 359/ BT	7880,99	0	12400	20184,54	96,45

Komentár k transferom

- **účet 354** BT transfer VÚC na činnosť zúčtovaný do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti 354/691 vo výške 1025055 EU
- **účet 355 042** KT VÚC 12000 EUR prevedené z roku 2021 na obstaranie projektu Letnej čítárne, prijatý transfer v roku 2023 19994,57 na úpravy v záhrade KJF-mlatový chodník, pódium, socha, použitie transferu 31994,57 EUR - zaradenie do majetku spolu s projektovou dokumentáciou 12000 EUR na LČ.
Zúčtovanie KT VÚC – spolu **402454,58 EUR**
- prevod správy majetku TTSK č. 2023-018-OU - **370450,01 EUR**
- obstaranie majetku, mlatový chodník, pódium – **19994,57 EUR**
- projektová dokumentáciu k Letnej čítárni - **12000 EUR** - **Účet 357** príspevok z ÚP refundácia nákladov na mzdy – chránené dielne a asistent
- **účet 359** – finančné príspevky **12 400 EUR**
- FPU G.č. 22-514-0400- na nákup kníh z roku 2022 7880,99EUR
- FPU G.č.23-513-01591 – projekt Záhrada poznania a porozumenia 6500 EUR
- FPU G.č.23-512-01842 – projekt Interiérové vybavenie KJF 4500 EUR
- Mesto TA Z.č. 96/23 na realizáciu projektu Prázdninový superklub 800 EUR
- Mesto TA realizáciu projektu: Učenie bez školských lavíc 600 EUR

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- (1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.
- (2) Ďalšie informácie
Informácie o významných prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpisovaných pohľadávkach. Evidencia DHNM a OTE na podsúvahových účtoch

Zachytený v tabuľke:

Účet	BPO 31.12.2022	Prírastky 2023	Úbytky 2023	Hodnota 31.12.2023
750 DHM	321620,20	24099,86	2554,62	343165,44
750 DHM v nájme	0	0	0	0
750 OTE	9883,37	818	39,84	10661,53
spolu	331503,57	24917,86	2594,46	353826,97

Komentár k pohybam na drobnom hmotnom majetku a majetku vedenom DHM a OTE

- zakúpenie regálov monitorov, PC, tlačiarne, tablety stoličiek, chladnička, barové stolíky, stoly, záhradné prístrešky, kávovar, odvlhčovače,

VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- (1) Iné aktíva a iné pasíva
- a) 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, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- b) 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:
1. 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
 2. 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,
- c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky,
Názov pamiatky – banka, číslo v registri Ústredného zoznamu 11891/0, Adresa Rázusova 1 Trnava, vlastník Trnavský samosprávny kraj Starohájska 10 Trnava,
- d) informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vykázané voči účtovnej jednotke súhrnného celku.
- (2) Ostatné finančné povinnosti
Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenia plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,

zdroj	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2022 skutočnosť	31.12.2023 skutočnosť
11H	Zo štátneho rozpočtu FPU	11800	12400	18573	12400
111	Zo ŠR	4084	20823	20032,78	20821,01
131L	ŠR	0	0	300	0
41	Transfery VUC	1022475	1025055	923785	1025055
46	Vlast. príjmy	26000	32550	29776,75	32414,12
71	Iné príjmy	0	0	0	0
	Príjmy spolu	1064359	1090828	994757,53	1090692,13

Príjmy zo štátneho rozpočtu KZ 11H, za bežné účtovné obdobie rozpočet po úpravách

- KJF získala finančné prostriedky z **Fondu na podporu umenia**:
- Zmluva č. 23-513-01591 – 6500 EUR na realizáciu Projektu **Knižnica záhrada poznania a porozumenia**

- **Zmluva č. 23-512-01842 – 4500 EUR** na realizáciu projektu : **Interiérové vybavenie pre používateľov knižníc**

KJF v Trnave získala finančné prostriedky:

z **Mesta Trnava** - Zmluva č. 96/23 **800 EUR** na realizáciu projektu

Prázdninový super klub

z **Mesta Trnava** – Zmluva č. 392/23 **600 EUR** na realizáciu projektu: **Učenie bez školských lavíc**

Príjmy zo štátneho rozpočtu KZ 111 za bežné účtovné obdobie rozpočet po zmenách **20823 EUR** a skutočnosť k 31.12.2023 **20821,01 EUR**

KJF získala finančný príspevok z **Úradu práce** na chránené dielne

Dohoda č. 23/08/060/2 , Dohoda č. 23/08/060/3

ide o refundáciu mzdy zamestnancov so zníženou pracovnou schopnosťou, dohoda č. 23/08/059/4, refundácia mzdy pre asistenta.

Transfery VÚC schválený rozpočet 1022475 EUR a rozpočet po úpravách 1025055 EUR , skutočnosť 1025055 EUR, navýšenie rozpočtu 2580 EUR

- Rozpočtové opatrenie č. 958/K/2023 z 22.6.2023 Kolektívnej zmluve.

Vlastné príjmy má KJF :

- príjmy z prenájmu nebytových priestorov a budov 745,69 EUR
- príjmy z prenajatých strojov a prístrojov 26,62 EUR
- príjmy z vlastnej činnosti- ARI, rešerše, zápisné - boli vyššie ako schválený rozpočet 20000 EUR a rozpočet po úpravách 29780 EUR, skutočnosť 29776,75 EUR, schválený rozpočet pokuta a penále 7000 EUR a rozpočet po úpravách 9300 EUR , skutočnosť 9309,61 je vyššia ako schválený, príjmy z dobropisov skutočnosť 1803,27 EUR a rozpočet po úpravách 1820 EUR ide o vyúčtovanie tepla, elektrickej energie z roku 2022.

Iné nerozpočtované príjmy KZ

b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, v EUR

zdroj	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2022 skutočnosť	31.12.2023 skutočnosť
11H		0	2950	2349	0
52	Transfery VUC	8000	20000	74900	19994,57
	spolu	8000	22950	77249	19994,57

- c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, v EUR

zdroj	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2022 skutočnosť	31.12.2023 skutočnosť
11H	Výdavky FPU	19681	20281	24593,01	20184,54
111	Zo štátneho rozpočtu	4084	20823	20032,78	20823,01
131L		0	0	300	0
41	Transfery VUC	1085468	1088048	919926,79	977315,44
46	Vlastný zdroj	42672	49222	30019,52	45171,55
71	Gant	194	194	0	193,41
	Výdavky spolu	1152099	1178568	997268,69	1063687,95

Komentár k výdavkom bežného rozpočtu

- prevedené finančné prostriedky z rok u 2022 na nákup kníh 7881,99 EUR
KJF získala v roku 2023 finančné prostriedky z **Fondu na podporu umenia:**
- Zmluva č. 23-513-01591 – 6500 EUR na realizáciu Projektu **Knižnica záhrada poznania a porozumenia - zrealizované**
- **Zmluva č. 23-512-01842 – 4500 EUR** na realizáciu projektu : **Interiérové vybavenie pre používateľov knižníc** – zakúpené regály, stoly a PC , tlačiareň do študovne KJF

KJF v Trnave získala finančné prostriedky:

z **Mesta Trnava** - Zmluva č. 96/23 **800 EUR** na realizáciu projektu **Prázdninový super klub** refundácia nákladov na kultúrne aktivity divadlá Workshopy, nákup kníh a materiálu na realizáciu projektu

z **Mesta Trnava** – Zmluva č. 392/23 **600 EUR** na realizáciu projektu: **Učenie bez školských lavíc** – realizácia workshopu refundácia nákladov na kultúrne aktivity

Výdavky zo štátneho rozpočtu KZ 111 za bežné účtovné obdobie rozpočet po zmenách **20823 EUR** a skutočnosť k 31.12.2023 **20821,01 EUR** KJF získala z **Úradu práce** príspevok na refundáciu miezd /dohoda č. 23/08/060/3 pre znevýhodnených zamestnancov – chránená dielňa, dohoda č. 23/08/059/4 príspevok na činnosť pracovného asistenta

Výdavky bežného rozpočtu KZ 41

- položka 61 – tarifný plat osobný príplatok, odmeny 555936,49 EUR
- položka 62 – poistenie zdravotné a sociálne 207900,35 EUR
- položka 63 – energie, telekomunikačné služby, VT, knihy materiál, školenia, všeobecné služby, špeciálne služby poplatky stravovanie, dane 209492,35 EUR
- položka 64 členské príspevky a nemocenské 3986,25 EUR
- bežné výdavky KZ 46
- položka 63- cestovné VT, knihy, materiál , údržba budovy, software

45088,55EUR

Výdavky bežného rozpočtu KZ 71

- položka 63 nevyčerpané prostriedky z roku 2022 193,41 EUR
 - zo ZSE finančný príspevok z roku 2022 Zmluva č. 22160113 celkom 1200 EUR
- Na kultúrne aktivity

- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,

v EUR

KZ	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2022 skutočnosť	31.12.2023 skutočnosť
52	KT VÚC	8000	20000	74900	19994,57
46	KV vlastné	0	2950	4434	0
	spolu	8000	22950	81683	19994,57

Komentár k výdavkom kapitálového rozpočtu

- pódium v záhrade KJF 3710,59 EUR
- mlatový chodník v záhrade KJF 3923,98 EUR
- oprava múr v záhrade KJF 360 EUR
- bronzová socha v záhrade KJF – umelecké dielo 12 000 EUR

- e) príjmové finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, v EUR

KZ	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2022 skutočnosť	31.12.2023 skutočnosť
11H	FPU	7881	7881	13901	7880,99
41	VUC transfer	62993	62993	59134,82	62993,03
46	Vlastné prostriedky	16672	16672	21349,20	16672,43
71	Od iných subjektov	194	194	0	193,41
spolu		87740	87740	94685,02	87739,86

- prevod fin. prostr. prevedené z roku 2022 do roku 2023 na nákup kníh Grant č. 2251404800 7880,99 EUR

- prevod fin prostr. VÚC mzdy 12/2022 na mzdy ktoré boli vyplatené v 1/2023 59134,82 EUR
 - prevod vlastných fin. prostriedkov z roku 2022 16672,43 EUR
 - prevedené finančné prostriedky z roku 2022 boli zapracované do rozpočtu roku 2023
- f) výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – **KJF neeviduje**

Čl. X

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne skutočnosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,
- g) iné mimoriadne skutočnosti.

V Trnave dňa 20 .03.2024