

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, Hadriánova 1632/2, 851 10 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: Peter Pollág- predseda

Jozef Švolík, Dagmar Kudoláni Smenská, Vladimír Beskid, Ľudmila Kasaj Poláčková

Annelie Meulenstein, Ján Ťapák

Riaditeľ: JUDr. Polakovič Vincent

Dozorná rada: Peter Nemec, Monika Šimová, Lucia Krošláková, JUDr. Vincent Polakovič

(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 poskytuje 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 2023: 9 , z toho počet vedúcich: 2

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2022: 11, z toho počet vedúcich: 2

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	11
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 2023 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 40 rokov, nadobúdacia cena 2 643 639,39,-Eur

4.2) budova múzea– prístavba - spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania 40 rokov, nadobúdacia cena 4 832 092,31,-Eur

4.3) samostatne zaradené stavebné technológie stavby – v celkovej hodnote spolu 994 247,- Eur, obstaraný majetok v sume 78 569,- Eur, zaradený do majetku v sume 78 569,- Eur. Spôsob odpisovania rovnomerným spôsobom, do odpisových skupín sú zaradené podľa zákona o dani z príjmov :

názov	obstarávacia cena	odp.skupina
strojovňa A	187 329,-Eur	
strojovňa B	190 319,-Eur	
vonkajšie osvetlenie	56 703,-Eur	
čerpačka odpadových vôd 10	2 919,-Eur	
čerpačka odpadových vôd 6	1 631,-Eur	
výťah	27 000,-Eur	4
oplotenie a exteriérové konštrukcie	81 019,-Eur	4
parkovisko VIP	130 601,-Eur	5
parkovisko	153 649,-Eur	5
telefónna ústredňa- nová budova	2 200,- Eur	
Zabezpečovací systém+ kamerový systém	33 478,- Eur	
EPS- nová budova	46 213,- Eur	
Vstupný, parkovací systém	43 412,- Eur	
Renovácia parku	116 344,- Eur	4

4.4) Samostatné hnuiteľné veci a súbory vecí- v celkovej hodnote 450 366,- Eur, spôsob odpisovania rovnomerný, mesiacom zaradenia do užívania, v odpisových skupinách 1 až 3 na 4 až 8 rokov

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný v roku 2023: obstaraný majetok vo výške 26 429,- Eur, zaradený vo výške 26 429,- Eur

- svetlá Erco: doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 26.4.2023 nadobúdacia cena 17 338,- Eur

- stoličky a stoly terasa kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 12.7.2023 nadobúdacia cena 4 832,- Eur

- kovová konštrukcia na litografie: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 24.5.2023 nadobúdacia cena 2 035,- Eur

- stoličky PANTON Verner: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 2.8.2023 nadobúdacia cena 2 224,- Eur

Dlhodobý hmotný majetok nezaradený do užívania- v celkovej sume 52 833,- Eur

- **obstaraný majetok nezaradený –Pavilón súčasného umenia-** v sume 39 583,- Eur

- **obstaraný majetok nezaradený –Dunajský pavilón-** v sume 13 250,- Eur

4.5) Dlhodobý nehmotný majetok : obstaraný v celkovej hodnote 9 447,- Eur, spôsob odpisovania rovnomerný, odpisová doba 4 roky

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

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

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

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

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

Tabuľka č. 1:

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok – bežné účtovné obdobie

- Web stránka

Tabuľka č.2

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č.3

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok – bežné účtovné obdobie

- renovácia parku
- svetlá ERCO
- stoličky a stoly kaviareň terasa
- kovová konštrukcia litografie
- stoličky PANTON Verner

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		9 447					9 447
Prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účetného obdobia		9 447					9 447
Oprávky- stav na začiatku bežného účetného obdobia		9 447					9 447
Prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia		9 447					9 447
Opravné položky- stav na začiatku bežného účetného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účetného obdobia		0				0	0
Stav na konci bežného účetného obdobia		0				0	0

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		9 447					9 447
prírastky							
úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		9 447					9 447
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		9 272					9 272
prírastky		175					175
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		9 447					9 447
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		175					175
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

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		845 160	8 469 979	450 366					52 834		9 818 339
prírastky		56 623	78 569	26 429					104 999		266 620
úbytky									104 999		104 999
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		901 783	8 548 548	476 795					52 834		9 979 960
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2 662 351	312 142							2 974 493
prírastky			214 755	42 229							256 984
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2 877 106	354 371							3 231 477
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		845 160	5 807 628	138 224					52 834		6 843 846
Stav na konci bežného účtovného obdobia		901 783	5 671 442	122 424					52 834		6 745 483

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		785 160	8 414 573	424 143					52 384		9 676 710
prírastky		60 000	55 406	26 223					82 029		223 658
úbytky									82 029		82 029
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		845 160	8 469 979	450 366					52 834		9 818 339
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2 425 821	265 338							2 691 159
prírastky			236 530	50 325							286 855
úbytky				3 521							3 521
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2 662 351	312 142							2 974 493
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		785 160	6 988 752	158 805					52 834		6 985 551
Stav na konci bežného účtovného obdobia		845 160	5 807 628	138 224					52 834		6 843 846

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním v predchádzajúcich obdobiach v hodnote 814 200.-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
-Sepp Dreisinger-H.C. Artman portrét	v hodnote 500,- Eur
-Sepp Dreisinger-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 (tritych)	v hodnote 15 000,-Eur
- Rudolf Uher	v hodnote 20 000,-Eur
-Hans Bernhard Luginbuhl	v hodnote 80 000,-Eur
-Jiří Georg Dokoupil	v hodnote 127 000,-Eur
-Igor Piačka Obrazy	v hodnote 5 000,- Eur
-Júlia Haluzová Meadow	v hodnote 4 900,- Eur
-Róbert Vano Rory for Dolce Vita, Praha 2009	v hodnote 1 200,- Eur
-Róbert Vano Boy from New York, N.Y. 1988	v hodnote 1 200,- Eur
-Róbert Vano Jody, Milano 1984	v hodnote 1 200,- Eur
-Róbert Vano Tereza fol Elle, Praha 1998	v hodnote 1 200,- Eur
-Igor Piačka Blade Runner	v hodnote 6 500,- Eur
-Dorota Sadovská Svätá Klára	v hodnote 8 500,- Eur
-Milan Lukáč-Sedem vrán	v hodnote 33 000,- Eur
- Adam Szentpétery- Deformácia X	v hodnote 16 000,- Eur
-prof. Peter Roller- Posolstvo (Hrad)	v hodnote 14 000,- Eur
-prof. Peter Roller- Obydlie tmy I.	v hodnote 2 000,- Eur
-prof. Peter Roller- Obydlie tmy II.	v hodnote 2 000,-Eur
-prof. Peter Roller- Obydlie tmy III.	v hodnote 2 000,-Eur

-Karol Kállay- Nezabudnuteľní	v hodnote 10 000,- Eur
-Marek Ormandík- Pobrežie Cháronov	v hodnote 15 000,-Eur
-Rudolf Sikora- My verili	v hodnote 15 000,-Eur
-Dušan Králik- Z cyklu vitajte v kozme- mohyl	v hodnote 20 000,-Eur
-Viktor Frešo- Niemand	v hodnote 100 000,- Eur
- Stanislav Bubán- Hlbočina- Iná čierna	v hodnote 10 000,- Eur
- Vladimír Židlický- Zvláštne spojenie č. 3	v hodnote 15 000,- Eur
- KUKURA- Medzinárodný Festival Divadelná Nitra	v hodnote 10 000,- Eur
- Paštéka- PIERRE SOULAGES	v hodnote 10 000,- Eur
- Rudolf Sikora- Výkričník	v hodnote 50 000,- Eur

- Obstarané darovaním v roku 2023 v hodnote 19 693,- Eur

- súbor fotografií Mariána Vargu v hodnote 19 693,- 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	v hodnote 144.-Eur
– litografia Prachensky CinqueTerra	v hodnote 72.-Eur
– litografia Prachensky Swing de Provence	v hodnote 72-Eur

- Obstarané kúpou v roku 2023 v hodnote 36 930,- Eur

- súbor fotografií Mariána Vargu 6 656,- EUR

- súbor fotografií Mária Švarbová 30 274,-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 1.1.2023 do 31.12.2023 vo výške 1 157,39 Eur, štvrťročné poistné

Dojednané druhy poistenia: poistenie budov, pripoistenia k poisteniu budov a hnuteľných vecí

(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 – 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 SHOP v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidenciu tržieb zo ziskovej činnosti ART CAFE v mene Eur.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	9 838	11 469
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	643 669	516 231
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0	2 327
Spolu	653 507	530 027

(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 42,- Eur:

- týkajúce sa ziskovej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 42,- Eur fyzická osoba (faktúra za predaj tovaru)

Ostatné pohľadávky 9 400,- Eur:

- Pohľadávka z platieb termínalom za ziskovú aj neziskovú činnosť na prelome rokov 8 421,- Eur
- mylné platby týkajúce sa obchodného styku- opakované platby, vo výške 979,- Eur

(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.

- Účtovná jednotka počas účtovného obdobia netvorila opravné položky

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	66
Pohľadávky po lehote splatnosti	42	2 647
Pohľadávky spolu	42	2 713

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

Náklady budúcich období spolu 15 193,- Eur z toho :

Union poisťovňa a.s. – poistenie nehnuteľnosti - budovy od 01.01.2024 - 09.03.2024 vo výške 772,- Eur

Union poisťovňa a.s.- poistenie zodpovednosti za škodu- 363,- Eur

Stormware s.r.o.- ekonomický software- 563,- Eur

IGS- HS Art Service s.r.o.- poistenie diela H. Nitsch rok 2023 vo výške 829,- Eur

Slovenská pošta a.s.- P.O. Box 2023- 198,- Eur

COMFING SPOL. S.R.O.- prenájom skladu- 1 350,- Eur

EKOJET s.r.o.- dendrologický prieskum na výrub drevín- 2 880,- Eur

TRISOVY s.r.o.- vizualizácia vyhlídkového priestoru „Vajce“- 330,- Eur

Pictonica s.r.o.- príprava tlač zisková činnosť- 806,- Eur

Náklady na výstavu Martin Stranka 2024- 3 994,- Eur

Náklady na výstavu Alexej Vojtášek 2024- 1 566,- Eur

Náklady na výstavu Slovenské impresie 2024- 1 542,- 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.

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním od autorov v celkovej hodnote 833 893,-Eur vid'. Zoznam diel v čl. III.

Zoznam majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné zdroje krytia					
Základné imanie	10 234 200	19 693			10 253 893
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	9 420 000				9 420 000
prioritný majetok					
Zvýšenie ZI – dary, umel. diela neodpisovaný majetok	814 200	19 693			833 893
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 067 202	- 115 397			-3 182 599
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-115 397	64 765	-115 397		64 765
Spolu	7 051 601	-30 939			7 136 059

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

V zmysle zápisnice z konania správnej rady z bola strata za rok 2022 vo výške -115 397,- 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	-115 397
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	-115 397
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.2023 vo výške 12 097,- Eur a audit účtovnej závierky za rok 2022 vo výška 3 960,- Eur, ktorých čerpanie sa predpokladá v roku 2024.

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	5 137	12 097	5 137		12 097
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	5 137	12 097	5 137		12 097
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	3 960	3 300	3 300		3 960
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	3 960	3 300	3 300		3 960
Rezervy spolu	9 097	15 397	8 437		16 057

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky;

Nezisková organizácia nevykazuje dlhodobé záväzky

Nezisková organizácia vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške 93 525,- Eur z toho:

- záväzky z obchodného styku vo výške 57 467,- Eur z toho najvýznamnejší dodávatelia :

IGS-HS Art Service, s.r.o.	4 380,-Eur prepravné služby
SWEES s.r.o.	3 238,- Eur nákup tovaru
Via danubia s.r.o.	3 850,- Eur nákup tovaru
Kasico a.s.	2 976,- Eur tlačové služby
ZSE Energia a.s.	2 912,- Eur preprava diel, poistenie diel
Tomrom, s.r.o.	3 216,- Eur pomocné práce
INGSTEEL s.r.o.	3 990,- Eur údržba budovy
Martin Stranka	1 980,- Eur nákup tovaru

Bittner print, s.r.o. 1 330,- Eur tlačové služby

BTK- bývanie, teplo, klimatizácia s.r.o. 1 373,- Eur revízie budovy

-záväzky voči zamestnancom vo výške 18 888,- Eur za mesiac december 2023

-záväzky voči sociálnej poisťovni a zdrav. poisťovniam vo výške 10 328,- Eur za december 2023

-záväzky voči daňovému úradu vo výške 6 253,- Eur

daň z príjmov zo závislej činnosti vo výške 2 709,- Eur za december 2023

daň z pridanej hodnoty 3 396,- Eur za december 2023

daň z motorových vozidiel 148,- Eur za rok 2023

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	14 051	22 909
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	79 474	55 657
Krátkodobé záväzky spolu	93 525	78 566
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	643
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	93 525	79 209

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

1,0 Eur na stravné za jeden deň.

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	643	729
Tvorba na ťarchu nákladov	1931	1 212
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	2574	1 298
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0	643

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 1.1.2023 v hodnote 470 003,-Eur. Vznikli z dôvodu:

prijatia darov na projekty na realizáciu dostavby a sú postupne rozúčtované do výnosov po kolaudácii dostavby 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/.

Dotáciou Ministerstva kultúry SR na dostavbu Pavilónu súčasných umení vo výške 400 000,- Eur.

(16) Údaje o majetku prenájatom 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 576 947,- Eur, z toho :

- vstupenky	v hodnote 546 537,-Eur
- členské karty	v hodnote 23 190,-Eur
- komentované prehliadky	v hodnote 1 320,- Eur
-ostatné služby k výstavám	v hodnote 5 900,-Eur

Tržby z predaja služieb z podnikateľskej činnosti spolu 10 320,- Eur, z toho :

-tržby z prenájmu hnutelného a nehnuteľného	v hodnote 10 320,- Eur
---	------------------------

Tržby z predaja tovaru z podnikateľskej činnosti spolu 475 234,- Eur

-tržby za predaný tovar ART schop	195 244,- Eur
-tržby za predaný tovar ART café	279 990,- 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 15 500,-Eur, z toho::

Nadácia Slovenskej sporiteľne	v hodnote 15 000,- Eur
Slovenská sporiteľňa a.s.	v hodnote 500,- Eur

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

Dotácie – boli poskytnuté v celkovej hodnote 400 000,-Eur, z toho :

Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky	v hodnote 400 000,- 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	64 572,- Eur
Spotreba energie	38 724,- Eur
Ostatné služby	346 247,- Eur z toho najvýznamnejšie :
Inštalčné práce	21 003,- Eur
Grafické práce	24 069,- Eur
Prenájom pozemku	8 206,- Eur

Záhradnícke práce	22 275,-Eur
Pomocné práce	12 360,-Eur
Prepravné	42 590,- Eur
Revízie a kontroly funkčnosti systémov	5 916,-Eur
Prenájom vozidla	12 720,-Eur
Strážna služba	34 160,- Eur
Tlačové služby	45 623,- Eur
Prenájom skladové priestory	11 171,- Eur
Právne služby	5 400,- Eur
Kurátorské služby	13 071,- Eur
Účtovníctvo a audit	3 960,- Eur
Upratovacie služby	16 361,- Eur
Mzdové náklady	327 620,- Eur
Zákonné sociálne poistenie	101 855,- Eur
Zákonné sociálne náklady	9 429,- 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
uistovacie 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 31.12.2023 eviduje zostatok komisného tovaru vo výške 152 017,- 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. Rok 2023 bol z hľadiska návštevnosti úspešný. Správny výber výstav spôsobil že naše múzeum počas roku navštívilo približne 86 000 návštevníkov, čo prinieslo viac príjmov a prvý krát za obdobie pôsobnosti, sa Danubiana dostala do zisku. Avizované zvýšenie vstupného doposiaľ nebolo nutné a následky inflácie cien tovarov a služieb, zvlášť energii, sme zvládli bez obmedzenia kvality fungovania múzea.

Čo však v nasledujúcom období ohrozuje činnosť Danubiany je to, že ešte ku dňu zostavenia účtovnej závierky sme neobdržali príspevok od zakladateľa.

