

## Poznámky k 31.12.2024

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	C.K. Holičske centrum
Sídlo účtovnej jednotky	Bratislavská 5, 908 51 Holič
IČO	42161525
Dátum zriadenia	24.03.2010
Spôsob zriadenia	rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Mesto Holič
Sídlo zriaďovateľa	Bratislavská 5, 908 51 Holič
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Predmetom činnosti je : a. zachovanie a rozvoj kultúrnych hodnôt v meste Holič, b. správa, údržba a zveľadovanie nehnuteľných a hnutel'ných kultúrnych pamiatok, c. vybudovanie stáleho depozitu na uchovávanie predmetov trvalej kultúrnej a historickej hodnoty, d. prevádzkovanie kultúrnych a spoločenských zariadení mesta, e. organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí, f. kultúrno-osvetová, informačná a poradenská činnosť, g. vydavateľská a edičná činnosť.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Jana Jurkovičová, poverená riadením
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	1,80
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	1
- počet vedúcich zamestnancov	0

**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 zásad**

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

**3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek**

<b>Položky</b>	<b>Spôsob oceňovania</b>
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
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) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou 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 pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

**4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení 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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25,00
2	6	16,66
3	12	8,33
4	20	5,00
5	50	2,00

Drobný nehmotný majetok od 34 Eur do 664 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.  
Drobný hmotný majetok od 34 Eur do 664 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

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

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- |                                     |                              |   |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku   | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám                           | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam                       | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |

### 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

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
- Prijatý bežný transfer od iných sa zúčtuje do výnosov po splnení podmienok.

#### Kapitálový transfer

- prijatý kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi z majetku obstaraného z tohto kapitálového transferu (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou cenou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi z majetku.

### 7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky neboli vyjadrené v cudzej mene ku dňu účtovnej závierky.

## 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 (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

Účet	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok	Úbytok

- b) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – majetok je poistený u zriaďovateľa, len časť majetku obstaraného z projektu je poistený v ČSOB poisťovni vo výške ročného poistenia v sume 347,65 €.
- c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.
- d) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky**

e)

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	
- pozemky	4 116,04
- budovy a stavby	2 615 480,50
- stroje, prístroje a zariadenia	127 138,82
-	
-	

- f) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo – Budova Tabačiarne je súčasť NKP Holičský zámok. Je tu zriadené „Kongresové centrum“, v ktorom sú umiestnené všetky stroje, prístroje a zariadenia.
- g) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku – neboli vytvorené OP.

## 2. Dlhodobý finančný majetok

- a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1- RO nemá dlhodobý finančný majetok.
- b) **Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku** – OP neboli tvorené.

3. **Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach** – ÚJ nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

4. **Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok** – ÚJ nemá cenné papiere ani pôžičky.

## B Obežný majetok

1. **Zásoby** – ÚJ nemá žiadne zásoby.

2. **Pohľadávky** - ÚJ nemá žiadnu pohľadávku

## 3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2024
Pokladnica	0	0
Ceniny	0	0
Bankové účty – 221 – účet soc. fondu a depozit	7 873,76	9 051,97
Bankové účty – 222 – výdavkový účet	50,18	50,48

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy): ÚJ nemá poskytnutú žiadnu finančnú výpomoc.

## 5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2024
Náklady budúcich období spolu z toho:		
- poistné	0	0
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0	0

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2023	Zvýšenie	Zníženie	Presun (-)	Zostatok k 31.12.2024	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	0	0	0	183,35	183,35	
Výsledok hospodárenia	183,35	0,48	0	-183,35	0,48	

#### B Záväzky

1. **Rezervy** - tabuľka č.6-7. Účtovná jednotka nemá vytvorené žiadne rezervy.

#### 2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8  
Textová časť k tabuľke č. 8 : organizácia nemá záväzky po lehote splatnosti.

C.K. Holičske centrum, Bratislavská 5, 908 51 Holič  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

Závazky	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2024
<b>Dlhodobé záväzky z toho:</b>	<b>120,55</b>	<b>130,46</b>
- záväzky zo sociálne ho fondu	120,55	130,46
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	0,00	0,00
- záväzky z investičného dodávateľského úveru	0,00	0,00
- záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru	0,00	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	0,00	0,00
<b>Krátkodobé záväzky z toho:</b>	<b>7 753,21</b>	<b>8 921,51</b>
- záväzky voči dodávateľom	0,00	0,00
- záväzky voči zamestnancom	4 385,82	4 990,08
- záväzky voči poisťovniam	2 607,73	3 047,36
- záväzky voči daňovému úradu	759,66	884,07
- záväzky voči štátnemu rozpočtu	0,00	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00	0,00
- ostatné záväzky	0,00	0,00

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8  
Textová časť k tabuľke č. 8 : Dlhodobé záväzky má ÚJ vo výške 130,46 € ako zostatok sociálneho fondu. Medzi krátkodobé záväzky patrí mzda za 12/2024, ktorá bude vyplatená v 1/2025, a to : záväzky voči zamestnancom vo výške 4 990,08 €; záväzky voči poisťovniam vo výške 3 047,36 €; záväzky voči daňovému úradu vo výške 884,07 €.

**3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci – ÚJ nemá žiadne úvery.**

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2024
<b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>		
<b>c) aktivácia</b>		
<b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b>		
<b>e) finančné výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>f) mimoriadne výnosy</b>		
<b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b>	<b>149 034,39</b>	<b>155 995,23</b>
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC - bežný transfer	92 247,39	84 669,08
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	50 676,50	51 434,20
693 – Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu ŠR	0	2 242,15
696 – Výnosy z kapitálových transferov od EU	6110,50	17 649,80
<b>h) ostatné výnosy</b>	<b>16 797,57</b>	<b>12 419,56</b>
648 - Ostatné výnosy -	16 797,57	12 419,56
<b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2024
<b>a) spotrebované nákupy</b>	<b>46 567,69</b>	<b>34 960,18</b>
501 - Spotreba materiálu	2 730,70	5 711,15
502 - Spotreba energie :	43 836,99	29 249,03

*C.K. Holičske centrum, Bratislavská 5, 908 51 Holič*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2024

- elektrická energia	29 984,20	2 628,00
- voda	1 099,92	
- teplo	12 752,87	
<b>b) služby</b>	<b>9 601,83</b>	<b>19 683,23</b>
511 - Opravy a udržiavanie	4 234,40	11 334,50
512 - Cestovné	0	0
518 - Ostatné služby	5 367,43	8 348,73
<b>c) osobné náklady</b>	<b>35 149,86</b>	<b>31 388,67</b>
521 - Mzdové náklady	24 895,15	22 072,98
524 - Záonné sociálne náklady	8 514,16	7 898,21
525 - DDP	403,21	456,89
527 - Záonné sociálne náklady	1 337,34	960,59
<b>d) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</b>	<b>40</b>	<b>183,35</b>
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	40	183,35
<b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>56 787,00</b>	<b>69 084,00</b>
551 - Odpisy DNM a DHM	56 787,00	69 084,00
- odpisy z vlastných zdrojov	8 843,6	8 843,6
- odpisy z cudzích zdrojov	47 943,40	47 943,40
553 – Tvorba ostatných rezerv	0	0
<b>f) finančné náklady</b>	<b>704,66</b>	<b>695,32</b>
568 - Ostatné finančné náklady	704,66	695,32
<b>d) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>	<b>16 797,57</b>	<b>12 419,56</b>
588 - Náklady z odvodu príjmov	16 797,57	12 419,56

Celková výška nákladov k 31.12.2024 bola vykázaná vo výške 168 414,31 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2023, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 165 648,61 €.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotrebované nákupy – energie a materiál vo výške 34 960,18 €,
- odpisy, rezervy a opravné položky vo výške 69 084,00 €,
- osobné náklady vo výške 31 388,67 €.

Celková výška výnosov k 31.12.2024 bola vykázaná vo výške 168 414,79 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2023, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 165 831,96 €. Tento nárast je spôsobený zvýšením výnosov z bežných transferov a zvýšením ostatných výnosov (z činnosti C.K.).

Najväčší podiel na výnosoch tvorili:

- výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach vo výške 155 995,23 €,
- ostatné výnosy vo výške 12 419,56 €.

**Rozdiel medzi výnosmi (168 414,79 €) a nákladmi (168 414,31 €) je zisk vo výške + 048 €.**

## Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

**1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ nemá náplň**

**2. Ďalšie informácie**

Významné položky	Hodnota	Účet
Iné - OTE	200 538,19	771

## **Čl. VII**

### **Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

#### **1. Iné aktíva a iné pasíva**

zoznam **nehnutelných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -  
tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

RO uviedla údaje o nehnuteľných kultúrnych pamiatkach v tabuľkovej časti, ktoré má zverené do správy,  
a to :

- NKP Holičsky zámok – Tabačiareň s Prit'azovacou lavicou a Zabezpečovacím zariadením,
- Pozemky pod Tabačiarňou.

## **Čl. VIII**

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

## **Čl. IX**

### **Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

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

Príjmy rozpočtu boli tvorené z vlastných bežných príjmov a z príjmových finančných operácií.

- a) Bežné príjmy boli tvorené :
  - z prenájmu priestorov vo výške 8 950,00 €,
  - z prenájmu inventára vo výške 657,50 €,
  - z dobropisov vo výške 2 812,06 €.
- b) Príjmové finančné operácie boli tvorené :
  - z vratnej kaucie za prenájom priestorov vo výške 800 €.

Výdavky rozpočtu boli tvorené z bežných výdavkov a z výdavkových finančných operácií.

- a) Bežné výdavky boli tvorené :
  - z mzdových prostriedkov vo výške 15 544,43 €,
  - z poisťného a príspevkov do poisťovní vo výške 8 355,10 €,
  - z tovarov a služieb vo výške 62 440,70 €,
  - z bežných transferov jednotlivcom vo výške 571,00 €
- b) Výdavkové finančné operácie boli tvorené :
  - z položky vratná kaucia vo výške 600 €.

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie na rok 2024 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 07.12.2023  
uznesením č. 195/2023.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 07.03.2024 uznesením č.226/2024,
- druhá zmena schválená dňa 06.06.2024 uznesením č.258/2024,
- tretia zmena schválená dňa 19.06.2024 primátorom,
- štvrtá zmena schválená dňa 21.06.2024 primátorom,
- piata zmena schválená dňa 05.08.2024 primátorom,
- šiesta zmena schválená dňa 19.09.2024 uznesením č. 302/2024,
- siedma zmena schválená dňa 05.12.2024 uznesením č. 333/2024
- ôsma zmena schválená dňa 10.12.2024 primátorom,
- deviata zmena schválená dňa 09.12.2024 primátorom,

- desiatu zmenu schválenú dňa 13.12.2024 primátorom,
- jedenástu zmenu schválenú dňa 16.12.2024 primátorom.

### **Čl. X**

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2025.