

# Poznámky k 31.12.2013 - textová časť

## Čl. I

### Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Kultúrno-informačné centrum Veľký Šariš
Sídlo účtovnej jednotky	Námestie sv. Jakuba 1,08221 Veľký Šariš
IČO	42080479
Dátum zriadenia	01.01.2008
Spôsob zriadenia	Uznesenie Mestského zastupiteľstva vo Veľkom Šariši číslo 78/2007-4/ VI zo dňa 8.11.2007
Názov zriaďovateľa	Mesto Veľký Šariš
Sídlo zriaďovateľa	Námestie sv. Jakuba 1,08221 Veľký Šariš
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

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Kultúrno - knižničná činnosť
----------------------------------	------------------------------

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

Riaditeľka Kultúrno-informačného centru Veľký (meno a priezvisko)	Mgr. Katarína Pirohová
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	6
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	6 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 x áno  
 nie

## 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

áno x nie

## 3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

### a) Zásoby nakupované

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

### b) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

### c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

### d) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

### e) 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.

### f) Záväzky.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

### g) 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.

## 4. Zásady pre vykazovanie transferov.

**Bežný transfer** od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

**Bežný transfer** od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

## Čl. III

### Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

## A Obežný majetok

### 1. Finančný majetok

#### a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2013
Pokladnica	086	120,15		99,37	20,78
Ceniny	087	93,00		75,00	18,00

Bankové účty	088	188,96		181,10	7,86
<b>Spolu</b>	<b>085</b>	<b>402,11</b>		<b>355,47</b>	<b>46,64</b>

## 2. Pohľadávky

### a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia /účet 311/	060	340,51	Pohľadávky sú krátkodobé z obchodného styku
<b>Spolu</b>	<b>061</b>	<b>340,51</b>	

### b) pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4 -Pohľadávky sú krátkodobé z obchodného

styku.....

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Textová časť k tabuľke č.5 Zostatok k 31.12.bežného účtovného obdobia. - Úbytok - 4 273,44

eur.....

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, opravy významných chýb minulých rokov
Zostatok k 31.12.bežného účtovného obdobia	Úbytok - 4 273,44 eur
Oprava chýb minulých rokov	Účet 428 -26,51 eur

#### B Záväzky

##### 1. Záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

###### a) záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky eviduje krátkodobé spojení s hlavnou činnosťou.

###### b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky eviduje krátkodobé spojení s hlavnou činnosťou.

##### c) významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Zamestnanci /účet 331/	163	2655,20	Zamestnanci /účet 331/
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a poistenia zdravotného poistenia /účet 336/	165	776,69	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a poistenia zdravotného poistenia /účet 336/
Ostatné priame dane/účet 342/	167	82,93	Ostatné priame dane/účet 342/
Dodávatelia/účet 321/	152	54,18	Dodávatelia/účet 321/
Záväzky zo SF/účet 472/	140	17,26	Záväzky zo SF/účet 472/
<b>Spolu</b>		<b>3586,26</b>	

**Čl. V**  
**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**A Vlastné imanie** - tabuľka č.5

Textová časť k tabuľke č.5 Zostatok k 31.12.bežného účtovného obdobia.- Úbytok - 4 273,44

eur.....

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, opravy významných chýb minulých rokov
Zostatok k 31.12.bežného účtovného obdobia	Úbytok - 4 273,44 eur
Oprava chýb minulých rokov	Účet 428 -26,51 eur

**B Záväzky**

**2. Záväzky podľa doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

d) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

**Textová časť k tabuľke č.8** Záväzky eviduje krátkodobé spojenie s hlavnou činnosťou.

e) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

**Textová časť k tabuľke č.8** Záväzky eviduje krátkodobé spojenie s hlavnou činnosťou.

f) **významné záväzky** podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Zamestnanci /účet 331/	163	2655,20	Zamestnanci /účet 331/
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a poistenia zdravotného poistenia /účet 336/	165	776,69	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a poistenia zdravotného poistenia /účet 336/
Ostatné priame dane/účet 342/	167	82,93	Ostatné priame dane/účet 342/
Dodávateľia/účet 321/	152	54,18	Dodávateľia/účet 321/
Záväzky zo SF/účet 472/	140	17,26	Záväzky zo SF/účet 472/
<b>Spolu</b>		<b>3586,26</b>	

**Čl. VI**  
**Informácie o výnosoch a nákladoch**

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

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	18781,49
	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	63000,00
b) výnosy z transferov	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	574,20
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	5000,00
	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	

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

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	8796,83
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	8,50

	512 - Cestovné	322,08
	513 - Náklady na reprezentáciu	172,68
	518 - Ostatné služby	35595,61
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	34397,86
	524 - Záonné sociálne náklady	11083,98
d) dane a poplatky	538 - Ostatné dane a poplatky	37,44
e) odpisy, rezervy a opravné položky	553 - Tvorba ostatných rezerv	882,92
f) finančné náklady	568 - Ostatné finančné náklady	98,30
g) ostatné náklady	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	76,20
	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	

### 3. Tržby a náklady príspevkových organizácií - tabuľka č.10

Textová časť k tabuľke č.10: 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

X áno

nie

## Čl. VII

### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

#### 1. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Knižnica -knihy	50 362,00	771
Kancelársky nábytok	15801,60	771
MMa G	5145,42	771

## Čl. VIII

### Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

#### Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.13-16

Textová časť k tabuľke č.13-16:

Rozpočet obce/rozpočtovej organizácie/príspevkovej organizácie bol schválený obecným/mestským zastupiteľstvom dňa 26.02.2013 uznesením č.252/2013-6/XIV

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 12.12.2013 uznesením č. 419/2013-14/XX.....

## Čl. IX

### Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

do dňa zostavenia účtovnej zvierky

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 udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Popis skutočností:

.....

.....

.....

.....