

POZNÁMKY

k 31.12.2013

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Účtovná závierka:

☒ riadna

☐ mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 3

do Mesiac Rok
1 2 2 0 1 3

IČO

3 5 9 8 7 3 2 4

Názov účtovnej jednotky

G e m e r s k o m a l o h o n t s k é o s v e t o v é
s t r e d i s k o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

J e s e n s k é h o 5

PSČ

9 7 9 0 1

Názov obce

R i m a v s k á S o b o t a

Telefónne číslo

0 4 7 5 6 3 1 0 9 5

Faxové číslo

0 4 7 5 6 2 1 2 2 2

E-mailová adresa

g m o s @ r s n e t . s k

Zostavená dňa:

1 4 0 1 2 0 1 4

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

J. Filuš



Gemersko - malohontské
osvetové stredisko
v Rimavskej Sobote

Poznámky k závierke za rok 2013

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Gemersko-malohontské osvetové stredisko
Sídlo: Jesenského 5, 979 01 Rimavská Sobota
IČO: 35987324
Dátum zriadenia: 1. apríla 1999
Názov zriaďovateľa: Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa: Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica

Štatutárny zástupca : Mgr. Darina Kišáková, riaditeľka GMOS

Priemerný evidenčný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 9,58
Z toho riadiacich zamestnancov: 3

Opis činnosti GMOS

1. Poslaním Gemersko-malohontského osvetového strediska v Rimavskej Sobote je na základe dobrovoľnosti záujmu a tvorivej schopnosti ľudí prispievať k rozvoju ich osobnosti a utváraniu kultúrneho spôsobu života v podienkach miest a obcí v územnom obvode okresov Rimavská Sobota a Revúca.
2. Osvetové stredisko zvyšuje všeobecnú kultúrnu a vzdelanostnú úroveň ľudí tým, že
 - a) sprostredkúva informácie a poznatky z kultúry, vedy a techniky,
 - b) prehľbuje vzťah k vlastnému štátu, ku kultúrnej identite národa, národnostných menšín a etnických skupín a k starostlivosti o životné prostredie,
 - c) vychováva umením a k umeniu najmä rozvíjaním záujmovej umeleckej činnosti,
 - d) vychováva, ochraňuje a uchováva a sprístupňuje ľudové tradície s dôrazom na tradičnú a ľudovú kultúru, tvorivo ich rozvíja a využíva,
 - e) napomáha prevenciu rotispoločenských javov a drogových závislostí,
 - f) umožňuje ľuďom napĺňať ich voľný čas kultúrnymi aktivitami
 - g) vykonáva edičnú a publikačnú činnosť
3. Osvetové stredisko spolupracuje s miestnymi a regionálnymi inštitúciami pri rozvíjaní kultúrno-vzdelávacích aktivít v regióne pôsobenia.
4. Osvetové stredisko s cieľom napĺňať hlavné poslanie a predmet činnosti organizuje kurzy, školenia a semináre, výstavy súťaže, prehliadky, festivaly, komponované programy, scénické prezentácie, tvorivé dielne a iné formy aktivít.

Gemersko-malohontské osvetové stredisko predkladá riadnu účtovnú závierku v zmysle § 17 zákona o účtovníctve.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Gemersko-malohontské osvetové stredisko /GMOS/ v Rimavskej Sobote ako príspevková organizácia účtuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a v znení neskorších predpisov.

Odpisy:

Tvorba odpisov sa vykonáva podľa odpisového plánu zostaveného na začiatku roka, ktorý je priebežne doplnený v závislosti od kúpy dlhodobého majetku.

Doba odpisovania a sadzby odpisov sú stanovené v zmysle zákona NR SR č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

Nákup dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zaradený do jednotlivých skupín v obstarávacej cene.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok:

- a) v roku 2013 Gemersko-malohontské osvetové stredisko nenakupovalo dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok:

obstarávacia cena:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stv k 31.12.2012: 450,31
3. prírastky : 0
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2013: 450,31

oprávky:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stv k 31.12.2012: 450,31
3. prírastky : 0
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2013: 450,31

2) Dlhodobý hmotný majetok:

obstarávacia cena:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stv k 31.12.2012: 182 715,82
3. prírastky : 0
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2013: 182 715,82

oprávky:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2012: 142 564,58
3. prírastky : 2 488,20
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2013: 145 052,78

B Obežný majetok**1) Zásoby 112**

GMOS nakupuje do zásoby PHM

1. výška zásob k 31.12.2012 91,72
2. výška zásob k 31.12.2013 56,14 €

2) Pohľadávky:

Negatívne hlásenie

3) Krátkodobý finančný majetok k 31.12.2013

Spolu: 30 768,83 €

- a) pokladnica 227,64 €
- b) účty v bankách 30 541,19 €

4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Negatívne hlásenie

5) Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 23,42 €

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**A Vlastné imanie**

Stav k 31.12.2012 29 482,20 €
Navýšenie 18,74 €
Stav k 31.12.2013 29 500,94 €

Zákonný rezervný fond

- 1) Stav k 31.12.2012 2 931,70
- 2) presun 321,09
- 3) stav k 31.12.2013 3 252,79

Do rezervného fondu bol presunutý kladný výsledok hospodárenia z roku 2012.

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

1) Stav k 31.12.2012	26 229,41
2) stav k 31.12.2013	26 229,41

Výsledok hospodárenia

1) Stav k 31.12.2012	321,09
2) prírastky	18,74
2) presun	321,09
3) stav k 31.12.2013	18,74

B Záväzky

1) Rezervy

Ostatné krátkodobé rezervy

1) Stav k 31.12.2012	1 464,64
2) použitie rezervy	1 464,64
3) tvorba rezerv	1 527,75
2) stav k 31.12.2013	1 527,75

Rezervy boli tvorené podľa zákona o účtovníctve na nevyčerpanú dovolenku a odvody s tým súvisiace.

2) Záväzky

Záväzky v lehote splatnosti

1) stav k 31.12.2012	2 124,43 €
2) stav k 31.12.2013	2 022,32 €

Záväzky voči dodávateľom	893,48 €
Daň z príjmov z prenájmu	1 128,84 €

Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy

a) tržby za vlastné výkony a tovar	43,- €
b) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	15 891,31 €
c) zmluvné pokuty a penále	67,88 €
d) zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	1 464,64 €
e) výnosy z bežných transferov z rozpočtu VUC	143 171,- €
f) výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu VUC	2 488,20 €
g) výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	13 071,- €

2) Náklady

a) Spotrebované nákupy	16 964,25 €
z toho:	
- spotreba materiálu	4 281,89 €
- spotreba energie	12 682,36 €
b) Služby	22 097,38 €
z toho:	
- opravy a udržiavanie	4 938,11 €
- cestovné	586,31 €
- na reprezentáciu	51,86 €
- ostatné služby	16 521,10 €
c) Osobné náklady	130 672,60 €
z toho:	
- mzdy zamestnancom	84 201,01 €
- ohody o vykonaní práce	7 109,00 €
Ďalšie náklady	
❖ na zákonné zdravotné a sociálne poistenie	30 392,98 €
❖ na ostatné sociálne poistenie	2 241,05 €
❖ zákonné sociálne náklady	6 728,56 €
d) Dane a poplatky	1 208,19 €
z toho:	
- daň z nehnuteľností v celkovej výške	566,21 €
- poplatok za odvoz komunálneho odpadu	586,30 €
e) Odpisy, rezervy a opravné položky	4 015,95 €
z toho:	
- odpisy dlhodobého nehmotného majetku	2 488,20 €
- tvorba ostatných rezerv z prev. činnosti	1 527,75 €
f) finančné náklady	17,70 €
g) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	73,38 €
h) splatná daň z príjmov	1 128,84 €

Výnosy celkom	176 197,03 €
Náklady celkom	176 178,29 €

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Schválený rozpočet na rok 2013 GMOS Rimavská Sobota:

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	122 395,00 €
• vlastné príjmy	14 000,00 €
Spolu:	136 395,00 €

Upravený rozpočet na rok 2013 GMOS Rimavská Sobota

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	143 171,00 €
• príspevok BBSK – dotácia zo štátneho rozpočtu	13 071,00 €
• vlastné príjmy	16 064,63 €
Spolu:	172 306,63 €