

Čl. I. Všeobecné údaje

Hlavná činnosť účtovnej jednotky:

servisná organizácia

Organizačná zložka Košice:

- Zabezpečovanie úloh v oblasti finančníctva, rozpočtovníctva a účtovníctva, hospodárskej správnej, personálnej, technicko-prevádzkovej, právnej, verejného obstarávania a agendy zahraničných ciest pre organizácie SAV v Košiciach, a to najmä:
 - zostavovanie návrhu rozpočtu THS a organizácií SAV v Košiciach v súčinnosti s nimi;
 - komplexné vedenie účtovníctva THS a organizácií SAV v Košiciach;
 - komplexné zabezpečovanie agendy štátnej pokladnice pre THS a organizácie SAV v Košiciach;
 - zabezpečovanie úloh v oblasti správy majetku štátu, ktorý bol zverený organizáciám SAV Košice do správy;
 - spravovanie bankových účtov rozpočtových a príspevkových organizácií SAV vo Všeobecnej úverovej banke a. s. ako aj v ŠP. Slovenskej republiky;
 - vykonávanie pokladničných operácií pre rozpočtové a príspevkové organizácie SAV v Košiciach, výbery a výplaty peňažných hotovostí, prevody na bankové účty zamestnancov organizácií SAV Košice, úhrady platieb pre dodávateľov organizácií SAV;
 - zabezpečovanie a likvidovanie mzdových náležitostí zamestnancov THS a organizácií SAV Košice a vedenie mzdovej agendy, agendy nemocenského poistenia a sociálneho zabezpečenia;
 - zostavovanie mesačných, štvrtročných a ročných rozborov hospodárenia a čerpania finančných prostriedkov, a iných štatistických výkazov v súlade so všeobecne záväznou právnou úpravou;
 - v súčinnosti s organizáciami SAV Košice zabezpečovať materiálno-technické zásobovanie a prístrojovú techniku (SZNR) ako aj agendu verejného obstarávania osobou odborne spôsobilou;
 - vykonávanie správy budov areálu SAV na Watsonovej ulici v medziach svojej pôsobnosti a bežnú údržbu i opravy vo vlastnej réžii pre organizácie SAV Košice, vykurovanie areálu vlastnou plynovou kotolňou;
 - zabezpečovanie autodopravy pre organizácie SAV v Košiciach ako aj pre vlastnú potrebu, zúčtovávanie čerpania pohonných hmôt THS i organizácií SAV v Košiciach;
 - zabezpečovanie prevádzky a účtovanie závodnej jedálne SAV Watsonova;
 - zabezpečovanie úloh v oblasti zahraničných stykov pre organizácie SAV Košice, vč. výberov a vkladov valutových prostriedkov pre zamestnancov organizácií SAV z bankových subjektov v Slovenskej republike na zahraničné pracovné cesty a výberov finančných hotovostí v slovenskej mene určených na výplatu diét pre zahraničných hostí organizácií SAV Košice;

- v súčinnosti s personálnym odborom zabezpečovať personálnu agendu (včítane agendy doktorandského štúdia) a sociálny program košických organizácií SAV (lekárska starostlivosť, rekreácie a pod.);

Všetky vyššie uvedené činnosti v primeranej miere a dohodnutom rozsahu zabezpečovať aj pre miestne odlúčené organizačné zložky, a to v súčinnosti s nimi.

Organizačná zložka Stará Lesná:

Organizačná zložka je usporiadaná od roku 2006 do Kongresového centra SAV Académie Stará Lesná, bez právnej subjektivity.

V súčinnosti s organizačnou zložkou Košice:

2. a) Kongresové centrum SAV Academia Stará Lesná poskytuje ubytovanie, stravovanie a ostatné služby pre účastníkov významných vedeckých podujatí, konferencií, sympózií, seminárov a pracovných porád a školení vedeckých i ostatných zamestnancov SAV, a to i s medzinárodnou účasťou, ktorých usporiadateľom je SAV. V rámci voľnej kapacity poskytuje kongresové centrum tieto služby i pre mimoakademické subjekty. Tieto služby poskytujú aj všetkým zamestnancom, doktorom a dôchodcom SAV pri plnení sociálneho programu SAV, ako aj pre iné fyzické a právnické osoby.
- b) V Kongresovom centre zabezpečuje údržbu objektov, terénne a sadové úpravy, dodávky tepla pre objekty podľa osobitných predpisov. Zároveň primerane zabezpečujú najmä hospodársku správu, finančnú, účtovnú, personálnu, technicko-prevádzkovú činnosť tejto organizačnej zložky v dohodnutom rozsahu.

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a metódach

1/ Účtovné metódy a účtovné zásady sa v priebehu roka nemenili.

2/ Spôsoby oceňovania majetku:

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok oceňujeme v obstarávacích cenách ,
a to:

- dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný,
- dlhodobý hmotný majetok nakupovaný,

- dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou,
- dlhodobý finančný majetok,

3/ Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doby odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Odpisovanie hmotného a nehmotného majetku v roku 2013 prebiehalo v zmysle § 22-28, zákona č. 593/03 Z. z. o dani z príjmov, a to rovnomerným odpisovaním majetku. Ročný odpis sa určil ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu v § 26, ods. 1 takto:

odpisová skupina	doba odpisovania	ročný odpis
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	12 rokov	1/12
4	20 rokov	1/20

P r e p o č e t ú d a j o v v cudzích menách na euro

- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro použije účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v euro a z účtu zriadeného v slovenskej mene na účet zriadený v cudzej mene sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané
- účtovná závierka bola zostavená ako riadna podľa § 17 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Čl. III. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok tab.6/

THS má poistený majetok nakúpený z prostriedkov ŠF EU a ŠR SR a motorové vozidlá v sume 2 017 779,- €.

B. Obežný majetok

1. Zásoby /tab.9/

Na sklade sú zásoby potravín, elektro materiálu a drobné materiálu potrebného na údržbu.

2. Pohľadávky /tab.9/

3 568,16 € pohľadávka za neuhradené príjmové faktúry, ktoré budú uhradené v roku 2014
331,13 € evidencia PHM

3. Finančný majetok /tab.11/

Na účtoch sú finančné prostriedky, ktoré budú čerpané roku 2014.

Čl. IV. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Je to hospodársky výsledok organizácie /tab.4/

B. Záväzky /tab.5/

1. Rezervy sú tvorené na nevyčerpanú dovolenku za rok 2013

2. Záväzky podľa doby splatnosti

1 707,33 € zostatok sociálneho fondu
6 805,20 € dodávateľské faktúry uhradené v roku 2014

Čl. V. Informácie o nákladoch a výnosoch

I. Výnosy

THS má príjem z dobropisov z minulého roka, prenajatých priestorov a odvod za predaj stravných lístkov zo závodnej jedálne.

Čl. VII. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sa eviduje drobný hmotný a nehmotný majetok, podľa smernice THS a stravné lístky pre závodnú jedáleň THS.