

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
- a) názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku, identifikačné číslo organizácie, dátum zriadenia, spôsob zriadenia, názov a sídlo zriaďovateľa,
Galéria Jána Koniarka v Trnave, Zelený krížek 3, 917 01 Trnava, IČO: 360 869 32 , zriadená v r. 1976 zriaďovacou listinou č. 1344/1.4.2002, zriaďovateľ Trnavský samosprávny kraj , Starohájska 10, 91701 Trnava
- b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - **riadna**
- c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku - **áno**.
- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky.
- Galéria Jána Koniarka v Trnave zhromažďuje, zhodnocuje a odborne spravuje zbierkové predmety - umelecké diela všetkých disciplín výtvarného umenia domáceho a zahraničného pôvodu. Tieto sprístupňuje verejnosti a využíva vo verejnom záujme.
- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky.
- štatutár: akad. arch. Róbert Němeček
počet zamestnancov: 10
riadiaci zamestnanci: 1

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

- (2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.
- (3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný,
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný,
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne,
f) dlhodobý finančný majetok,
g) zásoby nakupované,
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
i) zásoby získané bezodplatne,
j) pohľadávky,
k) krátkodobý finančný majetok,
l) časové rozlíšenie na strane aktív,
m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
n) časové rozlíšenie na strane pasív,
o) deriváty,
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,
q) majetok obstaraný z transferov,
r) finančný prenájom.
- (4) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
- (5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	20	1/20

Drobný nehmotný majetok do 2 400 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 100 EUR sa účtuje na účet 501 – krátkodobý HM (priamo do spotreby).

Drobný hmotný majetok od 100 € do 1 700 € sa účtuje na účet 501 - OTE.

- (6) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
- (7) Zásady pre vykazovanie transferov.
- (8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy																			
Číslo riadku	Obstarávacia cena				Opravy					Opravné položky				Zostatková hodnota			Doba odpisovania (roky)		
	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účtovného obdobia	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účtovného obdobia	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účtovného obdobia	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	31.12. bežného účtovného obdobia	od	do
3	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
01																			
02	1 749,88				1 749,88	1 749,88				1 749,88						0,00	0,00		
03																			
04																			
05																			
06																			
07																			
08	1 749,88	0,00	0,00	0,00	1 749,88	1 749,88	0,00	0,00	0,00	1 749,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	40 091,61	63 484,11	793,48		102 782,24											40 091,61	102 782,24		
10																			
11																			
12	800 985,87				800 985,87	359 355,99	38 605,26			397 961,25						441 629,88	403 024,62	2 003,00	2 023,00
13	67 987,20				67 987,20	61 430,02	4 190,49			65 620,51						6 557,18	2 366,69	2 010,00	2 016,00
14	14 937,26				14 937,26	14 937,26				14 937,26						0,00	0,00		
15																			
16																			
17																			
18																			
19																			
20																			
21	924 001,94	63 484,11	793,48	0,00	986 692,57	435 723,27	42 795,75	0,00	0,00	478 519,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 278,67	508 173,55	4 013,00	4 839,00
22																			
23																			
24																			
25																			
26																			
27																			
28																			
29																			
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	925 751,82	63 484,11	793,48	0,00	988 442,45	437 473,15	42 795,75	0,00	0,00	498 268,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 278,67	508 173,55	4 013,00	4 839,00

- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom,

- d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky,

- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Galéria Jána Koniarka v Trnave je správca majetku v pomere 1/1 , majiteľom je Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10

- f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

(2) Dlhodobý finančný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

- b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

- a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v tejto štruktúre:

- b) dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre:

- c) popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykázaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

B Obežný majetok

(1) Zásoby

(2) Pohľadávky

Pohľadávky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota ku 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	50,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	50,00	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	50,00	0,00

(3) Finančný majetok

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

(5) Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie aktív	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
náklady budúcich období (381)	238,93	137,23

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	1	2	3	4	5	6
Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia					-3 535,60	-7 059,22
Prírastky						-359,84
Úbytky						
Presun					-7 059,22	7 059,22
Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia		0,00	0,00	0,00	-10 594,82	-359,84
Spolu	x	x	x	x	x	x

B Závazky

(1) Rezervy

Položka rezerv	Číslo riadku	Stav k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné krátkodobé							
Bonusy, skontá, rabaty a podobné	01						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobné	02						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	03						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	04						
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	05						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	06						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	07						
Nevyúčtované dodávky a služby	08						
Odmeny a prémie zamestnancov	09						
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	10						
Odstúpenie odpadov a obalov	11						
Odstúpenie zamestnancom	12						
Pokuty a penále	13						
Povinnosť spätného odkúpenia obalov	14						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	15						
Provizie obchodným zástupcom	16						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	17						
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	18						
Výplácanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké požitky)	19						
Iné	20						
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 01 až r. 20)	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné krátkodobé rezervy							
Bonusy, skontá, rabaty a podobné	22						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobné	23						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24	1 959,34		2 081,02	1 959,34		2 081,02
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	25						
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	26						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	27						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	28						
Nevyúčtované dodávky a služby	29						
Odmeny a prémie zamestnancov	30						
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	31						
Odstúpenie odpadov a obalov	32						
Odstúpenie zamestnancom	33						
Pokuty a penále	34						
Povinnosť spätného odkúpenia obalov	35						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	36						
Provizie obchodným zástupcom	37						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	38						
Reklamácie a záručné opravy	39						
Demolácia budov	40						
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	41						
Iné	42						
Spolu ostatné krátkodobé rezervy (súčet r. 22 až r. 42)	43	1 959,34	0,00	2 081,02	1 959,34	0,00	2 081,02

(2) Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

Záväzky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti z toho:	01	12 187,09	14 162,20
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	11 622,76	13 489,13
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	564,33	673,07
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	12 187,09	14 162,20

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

(4) Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie pasív	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
výnosy budúcich období (384) z transferov	2 241,48	3 733,21
výnosy budúcich období (384) ostatné	24,00	

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Číslo účtu	Výnosy príspevkových organizácií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky		
602	Tržby z predaja služieb	6 077,08	5 008,38
604	Tržby za tovar		
648	ostatné výnosy z prev. Činnosti	2 193,56	3 554,08
653	zúčtovanie ostatných rezerv z prev. Činnosti	1 959,34	1 492,55
662	úroky	0,87	9,19
691	výnosy z bežných transferov	187 883,76	188 694,47
692	výnosy z kapitálových transferov	46 406,14	43 743,31
693	výnosy samosprávy z BT zo ŠR	7 830,00	30 041,66
694	výnosy z bežných transferov obce	1 491,73	2 235,16
697	výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov		3 150,00
	Výnosy celkom:	253 842,48	277 928,80

(2) Náklady

Číslo účtu	Náklady príspevkových organizácií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
501	Spotreba materiálu	13 824,97	14 920,52
502	Spotreba energie	31 080,66	28 974,89
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		
511	Opravy a udržiavanie	5 913,83	9 324,90
512	Cestovné	182,88	6 029,55
513	Náklady na reprezentáciu	952,85	2 401,83
518	Ostatné služby	29 407,67	57 093,69
521	Mzdové náklady	83 650,05	81 190,04
524	Zákonné sociálne poistenie	28 272,07	27 001,59
525	Ostatné sociálne poistenie	796,80	796,80
527	Zákonné sociálne náklady	6 969,48	6 174,39
528	Ostatné sociálne náklady		
531	Daň z motorových vozidiel		
532	Daň z nehnuteľností	148,05	-
538	Ostatné dane a poplatky	1 813,21	1 980,84
545	Osttné pokuty, penále	11,30	
548	Ostatné náklady	5 600,00	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	42 795,75	46 508,99
553	Tvorba rezerv	2 081,02	1 959,34
568	Ostatné finančné náklady	701,63	629,51
591	Splatná daň z príjmov	0,10	1,14
	Náklady spolu:	254 202,32	284 988,02

(3) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	6 077,08	5 008,38
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom (01+02+03-04)	05	6 077,08	5 008,38
501	Spotreba materiálu	06	13 824,97	14 920,52
502	Spotreba energie	07	31 080,66	28 974,89
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Opravy a udržiavanie	09	5 913,83	9 324,90
512	Cestovné	10	182,88	6 029,55
513	Náklady na reprezentáciu	11	952,85	2 401,83
518	Ostatné služby	12	29 407,67	57 093,69
521	Mzdové náklady	13	83 650,05	81 190,04
524	Zákonné sociálne poistenie	14	28 272,07	27 001,59
525	Ostatné sociálne poistenie	15	796,80	796,80
527	Zákonné sociálne náklady	16	6 969,48	6 174,39
528	Ostatné sociálne náklady	17	-	-
531	Daň z motorových vozidiel	18	-	-
532	Daň z nehnuteľností	19	148,05	-
538	Ostatné dane a poplatky	20	1 813,21	1 980,84
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	42 795,75	46 508,99
	Výrobné náklady (06 až 21)	22	245 808,27	282 398,03

Čl. VI**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch****(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

(2) Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných pohľadávkach, o záväzkoch z finančného prenájmu.

Čl. VII**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****(1) Iné aktíva a iné pasíva**

c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou,

Nehuteľná kultúrna pamiatka	Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Inventárne číslo	Hodnota
a	1	2	3
synagoga - súpisné č. 407, parcela č. 536	Galéria Jána Koniarka	021-2	193 108,83
Spolu	x	x	193 108,83

(2) Ostatné finančné povinnosti**Čl. VIII****Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

(2) Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
300 (111)	granty a transfery	0,00	7 830,00	7 830,00	22 000,00
300 (41)	granty a transfery	176 000,00	187 100,00	187 100,00	187 912,00
300 (72)	granty a transfery	0,00	0,00		11 191,66
200 (46)	nedaňové príjmy	1 000,00	1 000,00	8 245,51	10 005,55
300(41)	kapitálové		5 600,00	5 600,00	
Spolu	x	177 000,00	201 530,00	208 775,51	231 109,21

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
600 (41)	bežné výdavky	176 000,00	187 100,00	175 849,83	175 878,07
600 (46)	bežné výdavky	3 498,00	3 498,00	9 904,53	9 192,71
600 (111)	bežné výdavky	0,00	7 830,00	7 830,00	22 000,00
600 (72)	bežné výdavky	0,00	0,00	0,00	11 191,66
131C	bežné výdavky	12 034,00	12 034,00	12 033,93	12 816,40
300	kapitálové	0,00	5 600,00	5 600,00	
Spolu	x	191 532,00	210 462,00	205 618,29	231 078,84

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Príjmové finančné operácie	01	12 505,21	15 102,06
v tom:			
Zostatok prostriedkov finančných aktív	02	12 505,21	15 102,06
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	03		
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomoci	04		
Príjmy z predaja majetkových účastí	05		
Ostatné príjmy	06		
Výdavkové finančné operácie	07	0,00	0,00
v tom:			
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	08		
Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomoci	09		
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	10		
Ostatné výdavky	11		

Kapitálové prostriedky boli použité na nákup umeleckých diel.

Čl. X
Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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