

POZNÁMKY

k 30.06.2013.....

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Účtovná závierka:

☐

riadna

☒

mimoriadna

Za obdobie

Mesiac

Rok

Mesiac

Rok

od

01

2013

do

06

2013

IČO

00398136

Názov subjektu verejnej správy

Správa úcelových zariadení Slo

Sídlo subjektu verejnej správy

Ulica a číslo

Dúbravská cesta 9

PSČ

84534

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mailová adresa

Zostavená dňa:

28. 7. 2013

Podpisový záznam
osoby zodpovednej
za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
osoby zodpovednej
za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu
alebo člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Za Byr



Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke
Slovenskej akadémie vied k 30.06.2013

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky: Správa účelových zariadení /SÚZ/

Sídlo účtovnej jednotky: Bratislava, Dúbravská cesta 9

IČO: 00398136

DIČO: 2020864857

Založenie organizácie: 1.1.1984

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: servisné a obslužné služby pre pracoviská SAV

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Mimoriadna účtovná závierka

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárnym orgánom je : Ing. Ján Kašaj

Zástupcom štat.orgánu: Ing. Alexander Szalay

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Mimoriadna účtovná závierka je zostavená k 30.6.2013 z dôvodu zániku SÚZ - na základe rozhodnutia Predsedníctva SAV a jej následným zlučením so SAV- rozpočtovou organizáciou a účinnosťou ku dňu 1.7.2013.
2. Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu .
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňoval obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním – dopravné, montáž a iné.
Opravné položky k majetku neboli vytvorené.
 - b) Dlhodobý finančný majetok: 0
 - c) Zásoby: Nakupované zásoby sa oceňovali obstarávacou cenou, ktorá obsahovala aj náklady súvisiace s ich obstaraním.
 - d) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňovali ich menovitou hodnotou. Opravné položky k pohľadávkam sa nevytvárali.
 - e) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňovali ich menovitou hodnotou.
 - f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období :

Na účte 381- Náklady budúcich období k 30.06.2013 je stav 251,94 €.
Na účte 385- Príjmy budúcich období k 30.06.2013 je stav 0 €.
 - g) Záväzky sa oceňovali menovitou hodnotou.
 - h) Rezervy sa k 30.6.2013 nevytvárali.

- i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období:
Na účte 384-výnosy budúcich období k 30.06.2013 je stav 0 Eur .
- j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.
- k) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu: 0
- l) Cudzia mena
Pohľadávky a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- m) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

4.Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

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 odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé koruny smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

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

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku – uvedený v tabuľke č.
2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku – uvedený v tabuľke č.
3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku – uvedený v tabuľke č.
4. Prehľad o pohybe poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok: 0
5. Opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky /v EUR/:
Účtovná jednotka nemá k majetku vlastnícke práva. Majetok má v správe.
6. Opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku: 0

II. Dlhodobý finančný majetok: 0

III. Majetkové podiely účtovná jednotka v iných spoločnostiach: 0

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok /v EUR/ : 0

B Obežný majetok

I. Zásoby

Zásoby účtovnej jednotky k 30.06.2013: 5 024,93 Eur. Opravné položky k zásobám sa nevytvárali.

II. Pohľadávky

- Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/ účet 311: 62 397,56 € . Účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k pohľadávkam.
- Pohľadávky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2012	Hodnota v EUR k 30.06.2013
Pohľadávky v lehote splatnosti	78 334,87	43 955,85
Pohľadávky po lehote splatnosti	54 384,94	19 184,24
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	132 719,81	63 140,09

- Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia: 0
 - Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať : 0
- III. Finančný majetok: 0
- IV. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/: 0
- V. Časové rozlíšenie : 0

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov položky	Hodnota v EUR k 31.12.2012	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v EUR k 30.06.2013
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-452430,37	39190,35	149068,44	253327,69	-308980,77
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	253327,69	0	0	-253327,69	0
Spolu	-199102,68	39190,35	149068,44	0	-308980,77

B. Záväzky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy / účet 323 /v EUR/:

Položka rezerv	Výška v EUR k 31.12.2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 30.06.2013
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vr. sociálneho zabezpečenia	22 899,67		22 899,67	0	0

II. Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2012	Výška v EUR k 30.06.2013
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	274 553,23	22 251,18
Záväzky v lehote splatnosti	274 553,23	22 251,18
Záväzky po lehote splatnosti		
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	277,61	286,80
Záväzky v lehote splatnosti	277,61	286,80
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	274830,84	22537,98

2. Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti sú zostatky na účtoch 342 – dane, 336-zúčtovanie s org. soc.poistenia, 379 – iné záväzky a účet 326.

a) Záväzky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2012	Sociálny fond	Rok 2013	
Stav k 1.januáru	0	Stav k 1.januáru	277,61	
Tvorba sociálneho fondu	19723,26	Tvorba sociálneho fondu	2309,71	
Čerpanie sociálneho fondu	19445,65	Čerpanie sociálneho fondu	2300,52	
Stav k 31.decembru	277,61	Stav k 30.júnu	286,80	

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v EUR/: 0

c) Záväzky z nájmu - majetok prenajatý formou finančného prenájmu /v EUR/ : 0

IV. Časové rozlíšenie : Na účte 384-výnosy budúcich období k 30.06.2013 v sume 0Eur .

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie transferov účet 353 k 30.6.2013 v EUR: 17 876 670,87
2. Plnenie rozpočtu k 30.6.2013- príjem z bežných transferov bo 348 700.-€
Transfery zo štátneho rozpočtu boli vyčerpané v plnej výške. Okrem prostriedkov zo ŠR SÚZ financovala výdavky z vlastných zdrojov.

Tabuľka č. 1

Tabuľka k článku I - Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky Správa účelových zariadení Slo
Sídlo účtovnej jednotky Dúbravská cesta 9 , 84534, Bratislava
Dátum zriadenia 01011984

Spôsob zriadenia

Názov zriadovateľa

Sídlo zriadovateľa

IČO 00398136

DIČ 2020864857

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky Riadna ☐
Mimoriadna ☒

Štatutárny orgán (meno a priezvisko) Ing.Ján Kašaj

Zástupca štatutárneho orgánu (meno a priezvisko) Ing.Alexander Szalay

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia 55

Počet riadiacich zamestnancov 10

Tabuľka č. 5

Tabuľka k článku II ods. 1

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno ☐
nie ☒

Tabuľka č. 6

Tabuľka k článku II ods. 2 - Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Tabuľka č. 18

Tabuľka č. 3 k čl. III. B ods. 2 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12.		Zostatok ku 31.12. bezprostredn. predchádzajúceho účtovného obdobia
		a	b	
Pohľadávky v lehote splatnosti	01	43955,85		92468,50
z toho:				
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	43955,85		92468,50
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	0,00		0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00		0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	19184,24		43492,03
Spolu (súčet r. 048 a 060 súvahy)	06	63140,09		135960,53

Tabuľka č. 26

Tabuľka k čl IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezpr.předch. účt.obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12. bežného účt.obdobia
a	1	2	3	4	5
Oceň.rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond	173161,68	0,00	173161,68	0,00	0,00
Ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospod.minulých rokov	452430,37	109878,09	0,00	-253327,69	308980,77
Výsledok hospodárenia	-253327,69	-188384,57	0,00	253327,69	-188384,57
Spolu	372264,36	-78506,48	173161,68	0,00	120596,20

Tabuľka č. 28

Tabuľka k čl IV. B ods. 1 - Rezervy krátkodobé

Položka rezerv	Čís riad.	Výška k 31.12. bezprostredne riad. predchádzajúceho účtov.obdobia	Presun	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Výška k 31.12. bežného účtov- ného obdobia	Predpokladaný rok použitia rezerv
a	b	1	2	3	4	5	6	7
Rezervy zákonné krátkodobé	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Mzdy za dovolenku vrátane soc.zabesp.	02	22899,67	0,00	0,00	22899,67	0,00	0,00	0
Nevyfakturované dodávky a služby	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Rekultivácia pozemku	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Uzavretie, rekultiváciu a monitorovanie sklady odpadov po jej uzatvorení	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Vyplácanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké požitky)	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Iné	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Spolu rezervy zák.krát.k. (súčet r.02 až r.10)	11	22899,67	0,00	0,00	22899,67	0,00	0,00	0
Ostatné krátkodobé rezervy	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0

Tabuľka č. 29

Tabuľka č. 1 k čl IV. B ods. 2 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12.		Zostatok ku 31.12. bezprostredchádzajúceho účtovného obdobia
		b	1	
a				2
Záväzky v lehote splatnosti	01		22537,98	254896,89
z toho:				
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02		22251,18	254619,28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		286,80	277,61
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		0,00	0,00
Záväzky po lehote splatnosti	05		0,00	19933,95
Spolu (súčet r. 140 a 151 súvahy)	06		22537,98	274830,84

Tabuľka č. 34

Tabuľka k článku V. ods 3 - Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12.	
			bežného účtovného obdobia	predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	001	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	002	100501,97	202278,92
604	Tržby za tovar	003	0,00	0,00
504	Predaný tovar	004	0,00	0,00
	Tržby celkom (001+002+003-004)	005	100501,97	202278,92
501	Spotreba materiálu	006	25336,64	47715,84
502	Spotreba energie	007	280581,57	596077,55
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	009	8588,31	31091,88
512	Cestovné	010	252,83	620,50
513	Náklady na reprezentáciu	011	157,79	401,31
518	Ostatné služby	012	11727,15	24328,84
521	Mzdové náklady	013	230431,20	477680,71
524	Zákonné sociálne poistenie	014	74706,82	158416,09
525	Ostatné sociálne poistenie	015	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	016	13782,25	27460,57
528	Ostatné sociálne náklady	017	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	018	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	019	7089,19	21817,69
538	Ostatné dane a poplatky	020	856,10	334,05
551	Odpisy dlh. nehm. majetku a dlh. hmotného majetku	021	199670,45	405709,20
	Výrobné náklady (006 až 021)	022	853180,30	1791654,23

Tabuľka č. 44

Tabuľka č. 1 k čl XI - Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	Položka ekonom. klasifikácie	Názov položky 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
45	200	Nedaňové príjmy	318155,00	576558,14	576285,14	1278644,81
111	300	Granty a transfery	920845,00	645666,00	348700,00	948778,00
Spolu			1239000,00	1222224,14	924985,14	2227422,81

Tabuľka č. 45

Tabuľka č. 2 k čl XI - Výdavky bežného rozpočtu

Program	Zdroj	Položka ekonom. klasifikácie	Názov položky 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
087060J	111	600	Bežné výdavky	920845,00	645658,64	348692,64	948778,00
087060J	45	600	Bežné výdavky	318155,00	954280,93	954281,32	1368599,72
Spolu				1239000,00	1599939,57	1302973,96	2317377,72

Tabuľka č. 48

Tabuľka k čl VIII. ods. 2 - Ostatné finančné povinnosti

Názov položky	Č.riad.	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobla	Skutočnosť k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Zostatok prostriedkov finančných aktív	01	386812,27	504045,68
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	02	386812,27	504045,68
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	03	0,00	0,00
Prijímy z predaja majetkových účastí	04	0,00	0,00
Ostatné príjmy	05	0,00	0,00
Spolu	06	0,00	0,00

Tabuľka č. 1

Tabuľka k článku I - Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky **Správa účelových zariadení Slo**
Sídlo účtovnej jednotky **Dúbravská cesta 9 , 84534, Bratislava**
Dátum zriadenia **01011984**
Spôsob zriadenia
Názov zriadovateľa
Sídlo zriadovateľa
IČO **00398136**
DIČ **2020864857**

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky Riadna ☐
Mimoriadna ☒

Štatutárny orgán (meno a priezvisko) **Ing.Ján Kašaj**
Zástupca štatutárneho orgánu (meno a priezvisko) **Ing.Alexander Szalay**
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia **55**
Počet riadiacich zamestnancov **10**

Tabuľka č. 5

Tabuľka k článku II ods. 1

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno ☐
nie ☒

Tabuľka č. 6

Tabuľka k článku II ods. 2 - Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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