

Poznámky

k účtovnej závierke k 31.12.2014

Balneologické múzeum v Piešťanoch, Beethovenova 5, 921 01 Piešťany

IČO: 36 086 967, príspevková organizácia.

Zriaďovacia listina zo dňa 1.apríla 2002 Trnavského samosprávneho kraja, Starohájska 10, 917 01 Trnava, č. j. 1357 a potvrdením o registrácii múzea vydaného MK SR reg. č. RM 36/98 zo dňa 31.7.1998.

Účtovná závierka – riadna

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka (ďalej len ÚJ) je zriadená za účelom poskytovať kultúrne služby v oblasti múzejníctva.

Štatutárny zástupca: PhDr. Vladimír Krupa

Počet zamestnancov 10, z toho jedna pracovníčka na rodičovskej dovolenke.

ÚJ je zostavená za splnenia predpokladu, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

V priebehu účtovného roku nebola zmenená účtovná metóda ani účtovné zásady.

Oceňovanie jednotlivých položiek

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok

Zásoby

Pohľadávky

Krátkodobý finančný majetok

Časové rozlíšenie na strane aktív aj pasív

Záväzky

Získavame nákupom a oceňujeme ich obstarávacou cenou

Všetky vyššie uvedené položky získané bezodplatne oceňujeme nulovou hodnotou.

Majetok, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nemáme.

Odpisový plán zostavujeme podľa zákona o dani z príjmu, odpisy tvoríme rovnomerne.

Hodnotu majetku neznižujeme

Transfery vykazujeme od zriaďovateľa na bežné výdavky s KZ 41 na účte 354, zo štátneho rozpočtu s KZ 111 na účte 357, od obcí na účte 357.

Kapitálový transfer sme v roku 2014 nemali.

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro: Pohľadávky, záväzky prepočítavame ku dňu vzniku pohľadávky a záväzku, pri cestovných náhradách účtujeme k prvému dňu mesiaca, v ktorom začala pracovná cesta zamestnanca.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

ÚJ neeviduje žiadny nehmotný dlhodobý majetok. Softvér, ktorý používame, nám v súčasnosti poskytuje Trnavský samosprávny kraj a softvér z minulosti sme vyradili pre jeho nepoužívanie a zastaranosť.

Dlhodobý hmotný majetok máme k 31.12.2014 v nasledujúcom zložení:

Počiatočný stav:	123.279,61 €
Prírastok:	0,00 €
Úbytok:	0,00 €
Konečný stav:	123.279,61 €

Poistenie majetku zabezpečuje Trnavský samosprávny kraj.

Na majetok nemáme zriadené záložné právo, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom.

Členenie dlhodobého majetku:

Budovy, haly, stavby	4.223,31 €
Stroje, prístroje, inventár	101.933,84 €
Dopravné prostriedky	12.276,15 €
Pozemky	4.846,31 €
Spolu dlhodobý hmotný majetok:	123.279,61 €

Oprávky k majetku boli tvorené pravidelne každý mesiac, nebol prerušený odpis.

Opravné položky k majetku nevytvárame.

Dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá dlhodobý finančný majetok

Majetkové podiely ÚJ v iných spoločnostiach.

ÚJ nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

Dlhodobé cenné papiera a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá vyššie uvedený majetok.

Obežný majetok:**Zásoby:**

ÚJ nevytvára zásoby, tovar a materiál nakupuje na priamu spotrebu a tak aj tento nákup účtujeme.

Pohľadávky:

Počiatočný stav:	1.540,00 €
Prírastok:	1.020,00 €
Úbytok:	1.540,00 €
Zostatok:	1.020,00 €

V zložení:

Účet 311 :	1.020,00 €
- Firma BURUNDI	520,00 €
- Firma SLK, a.s.	500,00 €

Ku dňu spísaniu Poznámok sú tieto pohľadávky uhradené.

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo, ani ÚJ nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Finančné účty:

Pokladnica k 31. 12.2014:	3.747,41 €
Bankové účty:	27.188,67 €
Spolu:	30.936,08 €

V zložení podľa jednotlivých bankových účtov:

Základný účet	9.371,37 €
Darovací účet:	17.256,03 €
Sociálny fond	561,27 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci:

ÚJ neposkytla žiadne návratné finančné výpomoci.

Časové rozlíšenie:

ÚJ účtovala na účte 381 – náklady budúcich období úhradu nákladov na odbornú literatúru a časopisy pre rok 2015 v hodnote 313,94 € v zložení:

Publikácia Poradca	58,80 €
Pamiatky a múzeá, Krásy Slovenska,	
Historický časopis	46,22 €
Slovenský národopis	16,00 €
Piešťanský týždeň	36,92 €
SME	156,00 €

Vlastné imanie:**Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2013: 42.536,22 €****Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2014: 38.224,54 €****v zložení:**

Vlastné imanie:	3.079,71 €
Závazky celkom:	34.228,25 €
V tom: zúčt.transf.rozpočtu obce a VÚC	5.095,90 €
Závazky so sociálneho fondu	678,72 €
Dodávateľa	86,87 €
Iné záväzky	4.397,62 €
Zamestnanci	1.914,91 €
Transfery zúčt.so subj.mimo	
verejnej správy	17.256,03 €

Výnosy budúcich období **916,58 €****Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci:**

ÚJ v účtovnom období roku 2014 nemala žiadne bankové úvery ani ostatné návratné finančné výpomoci.

Výnosy:

Tržby za vlastné výkony	18.508,50 €
Zúčtovanie rezerv	4.877,87 €
Finančné výnosy	1,16 €
Výnosy z transferov	178.839,38 €
v tom: bežné transf.	157.521,00 €
kapit.transf.z VÚC	816,22 €
BT zo ŠR a iných subj.ver.spr.	14.266,00 €
z KT zo ŠR	333,36 €
BT od ost.subj.mimo ver.spr.	5.902,80 €

Náklady:

Spotrebované nákupy:	22.862,59 €
v tom: spotreba materiálu	10.945,53 €
spotreba energie	11.917,06 €

Služby: **37.306,41 €**

v tom: opravy a udržiavanie	753,25 €
cestovné	260,49 €
náklady na reprezentáciu	368,57 €

ostatné služby	35.924,10 €
Osobné náklady:	137.488,86 €
v tom: mzdové náklady	98.846,82 €
zákonné sociálne poistenie	32.112,83 €
zákonné sociálne náklady	6.529,21 €
Dane a poplatky:	302,82 €
v tom: ostatné dane a poplatky	302,82 €
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť:	60,00 €
v tom: ostatné pokuty,penále a úroky	60,00 €
Odpisy:	1.149,58 €
v tom: odpisy DNHM	1.149,58 €
Finančné náklady:	72,02 €
v tom: ostatné finančné náklady	72,02 €

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:

Na podsúvahových účtoch má ÚJ evidovaný majetok, ktorý je rozdelený na analytické účty na drobný majetok, OTE, drobný dlhodobý nehmotný majetok v zložení:

- Drobný dlhodobý nehmotný majetok:	952,68 €
- Drobný majetok	42.299,21 €
- OTE	29.135,24 €
- v celkovej hodnote	72.387,13 €

Informácie o rozpočte:

Na rok 2014 ÚJ mala schválený rozpočet vo výške	155.000,00 €
Úprava č. 1 – Granty z MK SR	11.200,00 €
Úprava č. 2 – Náklady na odstránenie nedostatkov pri revíziách	816,00 €
Úprava č. 3 – Náklady na audit informačnej bezpečnosti	235,00 €
Úprava č. 4 – Grant z MK SR – Umenie v parku	2.000,00 €
Úprava č. 5 – Kultúrne poukazy	646,00 €
Úprava č. 6 – Spolufinancovanie grantov z MKSR	1.470,00 €
Úprava č. 7 – Kultúrne poukazy	70,00 €
Rozpočet po úprave	171.437,00 €

Prehľad o rozpočte:

Príjem:

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	155.000,00	157.521,00	157.521,00
46	24.671,00	24.671,00	41.058,27
111	0,00	13.916,00	13.916,00
Spolu:	179.671,00	196.108,00	212.495,27

Výdaj:

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	155.000,00	157.521,00	157.521,00
46	24.671,00	24.671,00	27.939,49
111	0,00	13.916,00	13.916,00
Spolu:	179.671,00	196.108,00	199.376,49

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami: 13.118,78 €

V tom: bežný účet 9.371,37 €

Pokladňa: 3.747,41 €

Kapitálové príjmy ani výdavky ÚJ nemala.