

Poznámky

k 31.12.2014

/ v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta /

Účtovná závierka : riadna
Za obdobie : od 01.2014 do 12.2014

IČO 359 87197

Názov účtovnej jednotky
Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky
Štefánikovo námestie 33/40
967 01 Kremnica

Číslo telefónu
045 / 6742063

Číslo faxu
045 / 6743776

e-mailová adresa
kniznica@kikk.sk

Zostavená dňa :

17.02.2015

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :

I.
Všeobecné údaje

1/ , 2/ , 3/

Názov účtovnej jednotky

Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky

Štefánikovo námestie 33/40

Dátum zriadenia účtovnej jednotky

1.apríla 1999

Spôsob zriadenia

zriaďovacia listina

Názov zriaďovateľa

Úrad Bankobystrického samospr. kraja

Sídlo zriaďovateľa

Banská Bystrica

IČO

35987197

DIČ

2020543703

Právny dôvod na zostavenie účt. záv.
č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Účtovná závierka je zostavená podľa § 17 zákona

Účtov. závierka k 31.12.2014 je riadna.

Štatutár

Ing. Milota Torňošová
zastupujúca riaditeľka knižnice od 27.08.2013
do 30.04.2014

Štatutár

Mgr. Peter Lysek-
riaditeľ knižnice od 01.05.2014

Štatutárnym orgánom je riaditeľ, ktorého vymenúva a odvoláva zriaďovateľ na základe výberového konania.

Zástupca štatut. orgánu

Ľudmila Janečková

Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia 13

Počet zamestnancov k 31.12.2014
z toho vedúcich zamestnancov

12,2
1,0

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidačného celku

Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

- Knižnica v plnom rozsahu plní základné a špecializované knižnično-informačné služby a funkcie, ktoré vyplývajú z legislatívnych a interných dokumentov.
- Prioritou je poskytovanie kvalitného informačného servisu, kvalita a rýchlosť informácií so zreteľom na zmeny v informačných požiadavkách a potrebách používateľov.
- V súvislosti s nad obecnou funkciou sa orientuje na odborné úlohy a požiadavky v oblasti metodického usmerňovania a pomoci mestským a obecným knižniciam pre okresy Banská Štiavnica, Žarnovica, Žiar nad Hronom.
- Plní funkciu mestskej knižnice pre mesto Kremnica.

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1/ Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.

2/ V r. 2014 neboli vykonané žiadne zmeny účt. zásad a účt. metód ovplyvňujúcich výšku majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hosp. účtovnej jednotky oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Účtovníctvo sa vedie od 1.1.2009 v mene euro.

Nakúpený dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je ocenený vstupnou cenou. Inú formu nadobudnutia majetku sme nepoužívali. Pohľadávky a záväzky oceňujeme menovitou hodnotou.

3/ , 4/ , 5/ , 6/ Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu na rok 2014 podľa § 26 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov na základe ročného odpisového plánu. Majetok sa odpisuje ročnou odpisovou sadzbou len do výšky jeho ocenenia v účtovníctve s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Vstupnou cenou pre odpisovanie dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku je obstarávacía cena. Pri odpisovaní používame metódu rovnomerného odpisovania. Ročný odpis sa určuje ako podiel vstupnej ceny odpis. majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu.

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 2.400,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov.

Drobný hmotný majetok od 0 € do 100,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa neeviduje a účtuje do spotreby.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

7//41/ Transféry v rámci verejnej správy z rozpočtu VÚC :	149.464,00 EUR
Dotácia z VÚC poskytnutá na bežné transfery	149.464,00 EUR
Dotácia z VÚC poskytnutá na kapitálové transfery	0,00 EUR

/111/ Transféry v rámci verejnej správy z rozpočtu VÚC :	5.286,00 EUR
Doplnenie a aktualizácia knižničného fondu	3.800,00 EUR
Dotácia ŠR od MK projekt MK-2975/2014/2.5	

Obstaranie hmotného majetku v intenciách bežných výdavkov (v tom 3 ks PC a 2 ks snímáčov čiarových kódov). Dotácia ŠR od MK projekt MK-2983/2014/2.1 1.480,00 EUR
(poskytnutá dotácia 1.520,00 EUR ,vrátená časť nevyčerpanej dotácie 40,00 EUR)

Prijaté kultúrne poukazy 6,00 EUR
Kultúrne poukazy v plnej sume boli použité na uhradenie časti faktúry za nákup kníh.

/11H/ Transféry v rámci ver.správy z rozpočtu obce	1.042,00 EUR
Od Mesta Kremnica	
Noc s Andersenom	250,00 EUR
Nákup kníh	300,00 EUR
Kreatívna knižnica- kancelársky materiál	192,00 EUR
Verejný internet- notebook	300,00 EUR

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

b/ spôsob poistenia a výška poistenia dlhodobého majetku

Majetok bol poistený prostredníctvom zriaďovateľa.

Poistenie majetku zabezpečovala UNION poisťovňa od 1.5.2011 Aktualizáciu poistenia k zmluve č. 11 4700 zabezpečovala maklérska spoločnosť RESPECT SLOVAKIA s.r.o sídliaca vo Zvolene

Výška poistenia majetku sa aktualizuje za poistné obdobie štvrťročne. Stav poistených účtov k termínu 31.12.2014 je v sume 374.468,19 EUR.

c/ dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo- negatívne

d/ nevlastní

e/ negatívne

f/ negatívne

2/ Dlhodobý finančný majetok- negatívne

3/ Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach- negatívne

4/ Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok -negatívne

B. Obežný majetok

1/ Zásoby

a/ vývoj položky k zásobám

PHL v nádrži služ. motorového vozidla, účet 112

Výška zásob k 31.12.2013 44,99 EUR Prírastky 273,25 EUR Úbytky 291,79 EUR

Výška zásob k 31.12.2014 26,45 EUR

b/ negatívne

c/ negatívne

2/ Pohľadávky

a/ preplatok elektrickej energie za obd. 01.12.2014 – 31.12.2014 faktúra č. 6223902018

b/ negatívne

c/ d/

d/ negatívne

e/ negatívne

f/ negatívne

3/ Finančný majetok

a/ opis položiek krátkodobého fin. majetku

	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
Pokladnica, účet 211	364,57 EUR	4.704,44 EUR	4.805,58 EUR	263,43 EUR
Ceniny, účet 213	16,20 EUR	7.585,75 EUR	7.589,80 EUR	12,15 EUR
Bankové účty, účet 221	3.054,94 EUR	172.369,40 EUR	171.219,12 EUR	4.205,22 EUR
Spolu	3.435,71 EUR			4.480,80 EUR

b/ negatívne

4/ Poskyt. návrat.fin.výpomoci- negatívne

5/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období , účet číslo 381 1.419,00 EUR

predplatné na noviny a časopisy pre rok 2015 v sume	1.301,79 EUR
poistenie preprav. osôb	12,81 EUR
nájom rádio vysielača	32,92 EUR
nájom za P.O.Box	13,50 EUR
internet	49,67 EUR
webhost. služby	8,31 EUR

IV.
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje na strane
pasív súvahe

A. Vlastné imanie

g/ negatívne

B. Záväzky

1/ Rezervy

2/ Záväzky podľa doby splatnosti a/ b/

c/ Slovak Telekom, a.s. pevná linka 12/2014 97,50 EUR

čerpanie- príspevok na stravovanie zamestnancov

3/ Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci -negatívne

4/ Časové rozlíšenie

Poskytnutý kapitálový transfér zo ŠR prostredníctvom zriaďovateľa

Výnosy budúcich období , účet číslo 384

Stav k 31.12.2013 2.791,24 EUR Úbytky 414,96 € Prírastky 0,00 €

Stav k 31.12.2014 2.376,28 EUR

V.
Informácie o výnosoch a nákladoch

1/, 2/, 3/

VI.
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1/ negatívne

2/ na podsúvahových účtoch evidujeme majetok v hodnote	80 121,90 EUR
knižný fond	217.731,38 EUR

Stav k 31.12.2014

297.853,28 EUR

VII.
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

negatívne

VIII.
**Informácie o spriaznených osobách a o ekonom. vzťahoch účt.
jednotky a spriaznených osôb**

negatívne

IX.

Informácie o rozpočte a hodnotenie rozpočtu

a/ príjmy bežného rozpočtu:

c/ výdavky bežného rozpočtu:

e/ finančné operácie:

X.

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

negatívne

Záver

Výnosy	163.667,99 EUR
Náklady	160.709,83 EUR
Hospodársky výsledok	2.958,16 EUR

Knižnica Jána Kollára efektívne využívala finančné prostriedky z daňových príjmov pri maximálnom hospodárení. Pokračovala v úsporných opatreniach pre zníženie spotreby elektr. energie, nakoľko finanč. prostriedky za elektr. energiu tvoria podstatnú časť výdavkov knižnice. Dôsledne sledovala a evidovala spotrebu kancelárskeho a iného materiálu. Finančné prostriedky z daňových príjmov postačovali na pokrytie výdavkov na nákup kniž. fondu a na predplatné časopisov pre nasledujúci rok. Z podporeného projektu MK SR bol doplnený knižný fond a rovnako obstarané a vymenené 3 ks PC a 2 ks snímačov čiarových kódov.

Mesto Kremnica poskytlo dotáciu z rozpočtu mesta na nákup kníh a notebooku a na zakúpenie materiálu na podujatia pre deti.

Do roku 2014 boli prevedené vlastné prostriedky z predchádzajúcich rokov v sume 3.247,08 EUR. Vlastné príjmy v roku 2014 boli v sume 2.994,62 EUR, výdavky 2.719,37 EUR, príjmy SF 648,95 EUR.

Pre rok 2015, na konci zúčt. obdobia r. 2014, boli prevedené nepoužívané vlastné prostriedky v sume 4.171,28 EUR.