

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Kongresové centrum SAV Smolenice, Zámocká 18,

919 04 Smolenice, IČO: 42159580

Dátum zriadenia: 1.10.2009 delimitáciou

Zriaďovateľ: SAV Bratislava, Štefánikova 49

Dôvod na zostavenie uzávierky: riadna

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

2. Predmet činnosti: Zabezpečovanie činností vedeckých organizácií SAV, realizáciu medzinárodnej spolupráce vo výskume a vývoji, poriadanie vedeckých konferencií, sympózií, seminárov, postgraduálneho vzdelávania a doktorantského štúdia.
3. Riaditeľ organizácie – Ing. Karol Volner
Priemerný počet zamestnancov: 38
Počet riadiacich zamestnancov: 7

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Dlhodobý hmotný majetok a zásoby sú evidované v obstarávacích cenách na základe dodávateľských faktúr.

Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisový plán sa zostavuje na začiatku účtovného obdobia (bežného kalendárneho roku) v systéme SOFTIP – PROFIT. Odpisovanie sa prevádza v súlade s vyhláškou o odpisovaní majetku – rovnomerné odpisovanie.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

	Prehľad o pohybe dlhodobého majetku	Pohyb oprávok
KZ k 31.12.2013	4 180 797,71 EUR	1 160 296,14 EUR
Prírastky	13 551,32 EUR	143 788,34 EUR
KZ k 31.12.2014	4 194 349,03 EUR	1 304 084,48 EUR
Pohyb zostatkových cien		
Stav k 31.12.2013	3 020 501,57 EUR	
Stav k 31.12.2014	2 890 264,55 EUR	

Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky:

Stavby	2 923 586,05 EUR
Samostatné hnutelné veci a súbory	434 406,87 EUR
Dopravné prostriedky	201 026,41 EUR
Pozemky	635 329,70 EUR

V roku 2014 sme bezplatne nadobudli osobný automobil v nulovej zostatkovej cene od SAV BA, nadobúdacia cena osobného automobilu bola 13 551,32 EUR.

B Obežný majetok

Zásoby

Výška zásob k 31.12.2013	24 960,06 EUR
Výška zásob k 31.12.2014	24 186,83 EUR

Pohľadávky

K 31.12.2013 bol stav pohľadávok na účte 316 vo výške 22 889,73 EUR.

K 31.12.2014 evidujeme pohľadávky po lehote splatnosti na účte 316 v sume 13 548,44 EUR. Je to neuhradená fa č. 20092012 z roku 2009 na sumu 5 592,38 EUR, z tejto sumy nám uhradili 3 000,- EUR. Neuhradená časť je vo výške 2.592,38 EUR. Pohľadávka je predmetom exekučného konania Ex.450/10. V roku 2010 sme vytvorili opravnú položku vo výške 2 592,38 EUR.

Ostatné neuhradené pohľadávky k 31.12.2014 v sume 10 917,36 EUR sú neuhradené faktúry z decembra 2014, neuhradená faktúra z októbra 2014 vo výške 33,- EUR a neuhradená zimná rekreácia – doplatok 5,70 EUR. Faktúry a rekreácia vo výške 10 917,36 boli uhradené v januári 2015.

Na účte 378 k 31.12.2013 sme evidovali pohľadávku vo výške 608,65 EUR.

K 31.12.2014 na účte 378 evidujeme pohľadávku vo výške 696,69 EUR, z toho 152,69 je poskytnutá záloha Slovenským telekomunikáciám. Suma 524,- EUR je stav PHM v nádržiach áut a 20,- EUR je predpísaná pohľadávka voči hmotne zodpovedným zamestnancom – rozdiel v bufete za 12/2014.

Časové rozlíšenie

Účet 381 – náklady budúcich období

Na tomto účte evidujeme predplatné novín a časopisov a poistenie motorových vozidiel.

KZ k 31.12.2013	1 397,42 EUR
Prírastky	1 395,67 EUR
Úbytky	1 321,81 EUR
KZ k 31.12.2014	1 471,28 EUR

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Výška vlastného imania k 31.12.2013	- 318,34 EUR
Zníženie, zvýšenie	+ 20 703,96 EUR
Výška vlastného imania k 31.12.2014	+ 20 385,62 EUR

Závazky

Rezervy

Na účte rezerv 323 - účtujeme iba rezervy na nevyčerpané dovolenky z roku 2013	
KZ k 31.12.2013	20 660,99 EUR
Tvorba rezerv na nevyčerpané dovolenky za rok 2014	0 EUR
Zníženie	15 330,71 EUR
Zrušenie (rozpustenie nevyčerpanej rezervy)	5 330,28 EUR
KZ k 31.12.2014	0 EUR

Závazky podľa doby splatnosti

Výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2013 bola 5 361,01 EUR.

Výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2014 je 4 792,57 EUR. Všetky záväzky sa týkajú roku 2014 a sú evidované na účtoch 321 vo výške 907,37 EUR, 326 vo výške 3 267,89 EUR a 472 vo výške 617,31 EUR a všetky boli uhradené v januári 2015.

Časové rozlíšenie

Účet 384 – Výnosy budúcich období - na tomto účte evidujeme časové rozlíšenie úhrady z Ekofondu na Modernizáciu energetickej sústavy zámku Smolenice a Hydraulické vyregulovanie, Úspora energií a zúčtovanie kapitálového transferu k odpisom (nadobudnuté z cudzieho zdroja - Ekofondu).

KZ k 31.12.2013	70 339,48 EUR
Prírastky	0 EUR
Úbytky	12 873,12 EUR
KZ k 31.12.2014	57 466,36 EUR

Rozčlenenie prírastkov : 12 873,12EUR je kapitálový transfer k odpisom (nadobudnuté z prostriedkov Ekofondu- cudzieho zdroja).

Účet 385 – Príjmy budúcich období – časové rozlíšenie tržby týkajúce sa r. 2014 a odvedené do pokladne v januári 2015.

KZ k 31.12.2013	0 EUR
Prírastky	850,72 EUR
Úbytky	0 EUR
KZ k 31.12.2014	850,72 EUR

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy

Tržby za služby a tovar k 31.12.2014 sú vo výške 655 574,80 EUR.
Ostatné výnosy k 31.12.2014 sú vo výške 65,- EUR.

Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov k 31.12.2014	
Spotrebované nákupy	181 512,64 EUR
Služby	31 630,22 EUR
Osobné náklady	526 860,05 EUR
Dane a poplatky	5 028,67 EUR
Odpisy, rezervy a opravné položky	130 237,02 EUR
Finančné náklady	3 424,18 EUR
Náklady z odvodu príjmov	649 878,65 EUR

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Podsúvahové účty

KZ k 31.12.2014

751 – evidencia majetku v hodnote od 20 do 330 EUR , znak 3	216 565,35 EUR
752 – evidencia majetku v hodnote od 331 do 1699 EUR, znak 5 a 7	326 647,41 EUR
753 - obrazy	22 498,05 EUR
761 – Odpísané pohľadávky	5 192,47 EUR
771 – Počítač ŠP	0 EUR
781 – sklad CO	152,73 EUR

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	položka ekon. klasifikácie	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2014
111	200	659 348,00 EUR	658 369,22 EUR
72f	200	0	5 078,47 EUR
72h	300	0	2 952,08 EUR

Príjmy zo zdroja 111 predstavujú úhrady za poskytnuté vlastné výkony a tovar.

Príjmy zo zdroj 72f je úhrada od zamestnancov a SF za poskytnutú zamestnaneckú stravu zamestnancom v roku 2014 okrem podielu miezd a odvodov. Príjmy zo zdroja 72 h je príspevok od Úradu práce na podporu zamestnania znevýhodneného uchádzača o zamestnanie.

Výdavky bežného rozpočtu

Zdroj	položka ekon. klasifikácie	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2014
111	600	892 517,00 EUR	891 527,28 EUR
72f	600	0	5 078,47 EUR
72h	600	0	2 952,08 EUR

Výdavky zo zdroja 111 predstavujú úhrady za spotrebované nákupy, služby, osobné náklady, nákup inventára, atď. podľa rozpočtu organizácie. Výdavky zo zdroja 72f predstavujú úhrady za potraviny, energie, ostatné náklady na zamestnaneckú stravu. Výdavky zo zdroja 72h predstavujú úhrady na mzdy a odvody zamestnanca – znevýhodneného uchádzača o zamestnanie.

Vypracovala: Marta Boháčková

Smolenice 23.3.2015