

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k ...31.12.2015.....

Priložené súčasti

- ☒ Súvaha Úč ROPO SFOV 1 - 01
☒ Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2 - 01
☒ Poznámky

Účtovná závierka:

- ☒ riadna
☐ mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok
 0 1 2 0 1 5

do Mesiac Rok
 1 2 2 0 1 5

IČO

3 5 9 8 7 3 2 4

Názov účtovnej jednotky

G e m e r s k o m a l o h o n t s k é o s v e t o v é
s t r e d i s k o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

J e s e n s k é h o 5

PSČ

Názov obce

9 7 9 0 1

R i m a v s k á S o b o t a

Telefónne číslo

0 4 7 5 6 3 1 0 9 5

Faxové číslo

0 4 7 5 6 2 1 2 2 2

E-mailová adresa

g m o s @ r s n e t . s k

Zostavená dňa:

1 3 0 1 2 0 1 6

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:





Gemersko - malohontské
osvetové stredisko
v Rimavskej Sobote

Poznámky k závierke za rok 2015

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Gemersko-malohontské osvetové stredisko
Sídlo: Jesenského 5, 979 01 Rimavská Sobota
IČO: 35987324
Dátum zriadenia: 1. apríla 1999
Názov zriaďovateľa: Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa: Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica

Štatutárny zástupca : Mgr. Darina Kišáková, riaditeľka GMOS

Priemerný evidenčný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 9,3

Z toho riadiacich zamestnancov: 3

Opis činnosti GMOS

1. Poslaním Gemersko-malohontského osvetového strediska v Rimavskej Sobote je na základe dobrovoľnosti záujmu a tvorivej schopnosti ľudí prispievať k rozvoju ich osobnosti a utváraniu kultúrneho spôsobu života v podmienkach miest a obcí v územnom obvode okresov Rimavská Sobota a Revúca.
2. Osvetové stredisko zvyšuje všeobecnú kultúrnu a vzdelanostnú úroveň ľudí tým, že
 - a) sprostredkúva informácie a poznatky z kultúry, vedy a techniky,
 - b) prehľbuje vzťah k vlastnému štátu, ku kultúrnej identite národa, národnostných menšín a etnických skupín a k starostlivosti o životné prostredie,
 - c) vychováva umením a k umeniu najmä rozvíjaním záujmovej umeleckej činnosti,
 - d) vychováva, ochraňuje a uchováva a sprístupňuje ľudové tradície s dôrazom na tradičnú a ľudovú kultúru, tvorivo ich rozvíja a využíva,
 - e) napomáha prevencii protispoločenských javov a drogových závislostí,
 - f) umožňuje ľuďom naplňovať ich voľný čas kultúrnymi aktivitami
 - g) vykonáva edičnú a publikačnú činnosť
3. Osvetové stredisko spolupracuje s miestnymi a regionálnymi inštitúciami pri rozvíjaní kultúrno-vzdelávacích aktivít v regióne pôsobenia.
4. Osvetové stredisko s cieľom naplňovať hlavné poslanie a predmet činnosti organizuje kurzy, školenia a semináre, výstavy súťaže, prehliadky, festivaly, komponované programy, scénické prezentácie, tvorivé dielne a iné formy aktivít.

Gemersko-malohontské osvetové stredisko predkladá riadnu účtovnú závierku v zmysle § 17 zákona o účtovníctve.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Gemersko-malohontské osvetové stredisko /GMOS/ v Rimavskej Sobote ako príspevková organizácia účtuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a v znení neskorších predpisov.

Odpisy:

Tvorba odpisov sa vykonáva podľa odpisového plánu zostaveného na začiatku roka, ktorý je priebežne doplnený v závislosti od kúpy dlhodobého majetku.

Doba odpisovania a sadzby odpisov sú stanovené v zmysle zákona NR SR č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

Nákup dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zaradený do jednotlivých skupín v obstarávacej cene.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok (tabuľka č. 1)

1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok:

- a) v roku 2015 Gemersko-malohontské osvetové stredisko nakúpilo dlhodobý majetok v celkovej cene 28 698,63 €.

Dlhodobý nehmotný majetok:

obstarávacia cena:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2014: 450,31 €
3. prírastky : 0
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2015: 450,31 €

oprávky:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2014: 450,31 €
3. prírastky : 0
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2015: 450,31 €

2) Dlhodobý hmotný majetok:

obstarávacia cena:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2014: 182 715,82 €
3. prírastky : 50 717,36 €
4. úbytky : 24 113,68 €
5. stav k 31.12.2015: 209 319,50 €

oprávky:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2014: 147 540,98 €
3. prírastky : 2 718,22 €
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2015: 150 259,20 €

B Obežný majetok**1) Zásoby 112**

GMOS nakupuje do zásoby PHM

1. výška zásob k 31.12.2014 61,32 €
2. výška zásob k 31.12.2015 28,73 €

2) Pohľadávky:

Negatívne hlásenie

3) Krátkodobý finančný majetok k 31.12.2015

Spolu: 26 953,85 €

- a) pokladnica 344,45 €
- b) účty v bankách 26 609,40 €

4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Negatívne hlásenie

5) Časové rozlíšenie

- | | |
|-------------------------|------------|
| Náklady budúcich období | 23,53 € |
| Príjmy budúcich období | 2 318,83 € |

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**A Vlastné imanie (tabuľka č. 5)**

- | | |
|-------------------|-------------|
| Stav k 31.12.2014 | 31 130,98 € |
| Navýšenie | 145,65 € |
| Stav k 31.12.2015 | 31 276,63 € |

Zákonný rezervný fond

- 1) Stav k 31.12.2014 3 271,53 €
- 2) presun 1 630,04 €
- 3) stav k 31.12.2015 4 901,57 €

Do rezervného fondu bol presunutý kladný výsledok hospodárenia z roku 2014.

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

1) Stav k 31.12.2014	26 229,41 €
2) stav k 31.12.2015	26 229,41 €

Výsledok hospodárenia

1) Stav k 31.12.2014	1 630,04 €
2) prírastky	145,65 €
2) presun	1 630,04 €
3) stav k 31.12.2015	145,65 €

B Záväzky

1) Rezervy

Ostatné krátkodobé rezervy

1) Stav k 31.12.2014	0
2) použitie rezervy	0
3) tvorba rezerv	0
2) stav k 31.12.2015	0

2) Záväzky

Záväzky v lehote splatnosti (tabuľka č. 8)

1) stav k 31.12.2014	2 114,72 €
2) stav k 31.12.2015	1 285,14€

Krátkodobé záväzky

1) stav k 31.12.2014	1 568,69 €
2) stav k 31.12.2015	882,98€

Záväzky zo sociálneho fondu

1) stav k 31.12.2014	546,03 €
2) stav k 31.12.2015	402,16 €

Záväzky voči dodávateľom	34,98 €
Daň z príjmov z prenájmu	848,00 €

Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy

a) tržby za vlastné výkony a tovar	510,00 €
b) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	18 850,88 €
c) zmluvné pokuty a penále	252,94 €
d) výnosy z bežných transferov z rozpočtu VUC	149 456,00 €
e) výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu VUC	2 718,22 €
f) výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	26 759,00 €

2) Náklady

a) Spotrebované nákupy	21 688,19 €
z toho:	
- spotreba materiálu	7 488,13 €
- spotreba energie	14 200,06 €
b) Služby	39 704,54 €
z toho:	
- opravy a udržiavanie	8 316,57 €
- cestovné	1 828,80 €
- na reprezentáciu	70,18 €
- ostatné služby	29 488,99 €
c) Osobné náklady	132 030,08 €
z toho:	
- mzdy zamestnancom	87 124,48 €
- dohody o vykonaní práce	4 764,00 €
Ďalšie náklady	
❖ na zákonné zdravotné a sociálne poistenie	32 585,93 €
❖ na ostatné sociálne poistenie	2 485,94 €
❖ zákonné sociálne náklady	5 069,73 €
d) Dane a poplatky	1 208,19 €
z toho:	
- daň z nehnuteľností v celkovej výške	566,21 €
- ostatné dane a poplatky	641,98 €
e) Odpisy, rezervy a opravné položky	2 718,22 €
z toho:	
- odpisy dlhodobého nehmotného majetku	2 718,22 €
f) finančné náklady	15,00 €

g) mimoriadne náklady	0 €
h) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	189,17 €
h) splatná daň z príjmov	848,00 €

Výnosy celkom	198 547,04 €
Náklady celkom	198 401,39 €

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu (tabuľka č.12)

Príjmy rozpočtu:

Schválený rozpočet na rok 2015 GMOS Rimavská Sobota:

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	136 901,00 €
• vlastné príjmy	10 500,00 €
• tuzemské kapitálové granty	25 000,00 €
Spolu:	172 401,00 €

Upravený rozpočet na rok 2015 GMOS Rimavská Sobota

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	149 456,00 €
• príspevok BBSK – dotácia zo štátneho rozpočtu	26 759,00 €
• príspevok zo ŠR	2 622,12 €
• vlastné príjmy	16 020,76 €
• tuzemské kapitálové granty	26 500,00 €
Spolu:	221 357,88 €

Skutočnosť plnenia rozpočtu za rok 2015

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	149 456,00 €
• príspevok BBSK – dotácia zo štátneho rozpočtu	26 759,00 €
• príspevok zo ŠR	2 622,12 €
• vlastné príjmy	16 020,76 €
• tuzemské kapitálové granty	25 613,68 €
Spolu:	220 471,56 €

Výdavky rozpočtu:

Schválený rozpočet na rok 2015 GMOS Rimavská Sobota:

• mzdy , platy, služobné príjmy	86 219,00 €
• poistné a príspevok do poisťovní	32 807,00 €
• tovary a služby	28 375,00 €
• obstarávanie kapitálových aktív	25 000,00 €

Spolu: 172 401,00 €

Upravený rozpočet na rok 2015 GMOS Rimavská Sobota:

• mzdy , platy, služobné príjmy	87 670,21 €
• poistné a príspevok do poisťovní	35 073,35 €
• tovary a služby	74 140,05 €
• obstarávanie kapitálových aktív	27 490,00 €

Spolu: 224 373,61 €

Skutočnosť plnenia rozpočtu za rok 2015

• mzdy , platy, služobné príjmy	87 123,00 €
• poistné a príspevok do poisťovní	35 073,35 €
• tovary a služby	74 140,05 €
• obstarávanie kapitálových aktív	26 603,68 €

Spolu: 222 940,08 €

Zostatok prostriedkov finančných aktív (tabuľka č. 14)

1) stav k 31.12.2014	30 496,98 €
2) stav k 31.12.2015	28 616,36 €