



Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

Čl. I. Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Molekulárno-medicínske centrum SAV

Sídlo účtovnej jednotky: Vlárská 3- 7

Dátum založenia: 1. 11. 2007

IČO: 42127777

DIČ: 2022495431

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: špecializovaná organizácia

Štatutárny orgán: riaditeľ

Počet zamestnancov: 19,55 (prepočítaný stav)

Bežné výdavky na **mzdy** - **610** z rozpočtu k 31.12.2015 v tis.: 174 600 € (zdroj **111**), čerpanie z mimorozpočtových prostr.Štrukturálnych fondov je 19 133 € (zdroj **11S1,11S2,13S2**) 80 630 € je čerpané z projektu Elena-MR zdroj (**72c**) a 5000 € je čerpané z projektu APVV(zdroj 14).

Bežné výdavky na **odvody** - **620** z rozpočtu k 31.12.2015 v tis.: 62 448 € (zdroj **111**), čerpanie z mimorozpočtových prostr.Štrukturálnych fondov je 6687 € (zdroj **11S1,11S2,13S2**) a 25 279 €-projekt Elena (zdroj 72c) a 1750 € je čerpané z projektu APVV(zdroj 14).

Bežné výdavky na **dohody** - **637027** za ďalšie práce vykonávané mimo pracovného pomeru (dohody) k 31.12.2015 : 16 252 € (zdroj 111).

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna podľa §17 Zákona č. 431/2002 Z.z.o účtovníctve.

Čl. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- 1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti. Od 1.1.2008 sa účtuje podľa nových postupov účtovania Opatrenie MF 16786/2007-31
- 2) Počas roka nedošlo k zmene účtovných zásad

adresa Vlárská 3-7
83101 Bratislava
telefón +421 2 5932 7725
iČO 42127777
DIČ 2022495431



3) Spôsobý oceňovania:

- Účtovná jednotka v roku 2015:
- Zaradila na účet 022 bezodplatným prevodom z UMFG SAV na základe zmluvy majetok vo výške 114 145,68 € **Vid' tab.č.1 (IUZ-poznámky tabulk.časť)**
- Nekúpila z kapitálových výdavkov žiadny DHM a DNHM
- Eviduje pohľadávku z nedaňových príjmov vo výške 169 000 €-zmluva o predaji budovy Martin-kupujúci p. Kračúň **Vid' tab.č.4 (IUZ-poznámky tabulk.časť)**
- Záväzky predstavujú zostatok k 31.12.2015 vo výške 26 122,34 €
Vid' tab.č.8 (IUZ-poznámky tabulk.časť)

ZÁVÄZKY VOČI DODÁVATEĽOM EVIDUJEME PODĽA DOKLADOVEJ INVENTÚRY K 31.12.2015 V CELKOVEJ VÝŠKE 563,70 €. IDE O FAKTÚRY FD 201-LINDE V SUME 99,18€, FD 202 MESSER V SUME 39,43€ A FD 203 TUR.VOD. V SUME 425,09€ NEUHRADENÉ K 31.12.2015, ALE VECNE SÚVISIA S ÚČTOVNÝM OBDOBÍM ROKU 2015.

OSTATNÉ ZÁVÄZKY- EVIDUJEME ZÁBEZPEKU Z PREDAJA BUDOVY V MARTINE V SUME 10 000€

TRANSFERY A OSTATNÉ ZÚČT. SO SUBJEKTAMI MIMO VS VYJADRUJE ZOSTATOK ZÚČT. VZŤAHOV VO VZŤAHU K ŠF EU A MR PROSTRIEDKOV EU/PROGRAMY 7.RP

PROJEKT 47424985-13 744,42€

ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU TVORÍ FOND VEDENÝ NA BEŽNOM ÚČTE V SUME 1 814,22€

- Peniaze na ceste (zostatok vo VÚB na poplatky) je: 63 592,84 €

K 31.12.2015 EVIDUJEME ZOSTATOK V SUME 63 592,84 €, KTORÝ VZNIKOL Z PREVODU ZOSTATKOV NA ÚČTOCH BÚ A SOCIÁLNY FOND Z DÔVODU ZÁNIKU VÚ SAV A TO V TÝCHTO HODNOTÁCH: BÚ ÚČET 221 200 – 0 €, BÚ ÚČET 221 300- 10 000 €, BÚ ÚČET 221 500-3844,79€, BÚ ÚČET 221 501-26 900,64€, BÚ ÚČET 221 600-13744,42€, BÚ ÚČET 221 700-7288,77€, ÚČET SOCIÁLNEHO FONDU 221 800 – 1814,22 €.

Pohľadávky

Pohľadávky do lehoty splatnosti: 169 000

EVIDUJEME ZOSTATOK VOČI P.KRAČUŇOVI- ZMLUVA O PREDAJI BUDOVY MARTIN V SUME 169 000€

Pohľadávky po lehote splatnosti: 0

Pohľadávky premlčané: 0

Pohľadávky v priebehu roka odpísané: 0

Záväzky

Záväzky do lehoty splatnosti 1 rok: 24 308,12

Záväzky do lehoty splatnosti 5 rokov: 1814,22-záväzky zo sociálneho fondu



- 4) Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisovanie. Odpisový plán je zostavený podľa zákona o účtovníctve.
- 5) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na €
- 6) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu € kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Čl. III. , IV. Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

Prehľad a pohyb dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Vid' tab.č.1 (IUZ-poznámky tabulk.časť)

Drobný hmotný majetok od 66,40 € do 1 700 € sa vedie v operatívnej evidencii a účtuje do spotreby, eviduje sa na účte 028 ktorého stav k 31.12.2015 je 5 755,51 €. Drobný hmotný majetok do 66,40 € sa účtuje priamo do spotreby

Prírastky v dlhodobom hmotnom majetku boli v roku 2015 na účte 022 v sume 114 145,68€-bezodplatný prevod majetku na základe zmluvy z ústavu UMFG. Úbytky v DHM a DNHM majetku v roku 2015 neboli. Úbytky sú vo forme odpisov a to na účte 073 v sume 6462,72 €,na účte 081 v sume 96 € a na účte 082 v sume 205 717,67 €.

428 – účet Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

Vid' tab.č.5(IUZ-poznámky tabulk.časť)

PS k 1.1.2015 - nevysporiadaný výsledok - 19 623,44

D obraty	- VH v schvalovani - 431	43 901,98
MD obraty	oprava ZH majetku	21 337,27
MD obraty		17 844,84

Konečný stav k 31.12.2015 - 20 786,11

431-účet Hospodársky výsledok(výsledok hospodárenia)

Vid' tab.č.5(IUZ-poznámky tabulk.časť)

Konečný stav k 31.12.2015 - 21 825,97

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK -21 825,97€ TVORIA : ZOSTATOK ÚČTU DODÁVATELIA V SUME -563,70€ ,VÝDAVKY BUDUCICH OBDOBI V SUME -1801,16€, ZOSTATOK ÚČTOV ČASOVÉHO ROZLIŠENIA - POSTENIE V SUME +1325 € A NEVYSPORIADANÝ VÝSLEDOK HOSP.(428) V SUME - 20 786,11 €.



Finančné účty: (221)

ZS k 1.1.2015	100 442,34 €
Prírastky	163 517,94 €
Úbytky	263 960,28€
KZ k 31.12.2015	0 €

Záväzky zo sociálneho fondu:

Vid' tab.č.14 (IUZ - poznámky tabulk.časť)

ZS k 1.1. 2015	922,81 €
Prírastky - povinný prídelenie 1,05 %	2 664,60 €
Úbytky - závodné stravovanie	1 773,19 €
KZ k 31.12.2015	1 814,22 €

Zúčt.transferov ŠR-353

Počiatočný zostatok k 1.1. 2015 : 40 817,08 €

Prírastky

- obstaranie majetku kúpou: 0
- bezodplatne nadobudnutý majetok: 21 910,85
- ostatné prírastky : 21 337,27

Úbytky

- vyradené likvidáciou: 0
- odplatným prevodom: 0
- odpisy: 39 839,27 €

Konečný zostatok k 31.12. 2015 : 44 225,93 €

Položky časového rozlíšenia vykazuje účtovná jednotka na účte **381.100** náklady budúcich období v nasledovnom členení:

Počiatočný stav k 1.1.2015	1328,49 EUR
Konečný stav k 31.12.2015	1 325,00 EUR



Molekulárno-medicínske centrum
Slovenská akadémia vied

v tom(obrať MD):

- Poistenie majetku 1 325 EUR

(obrať D):

zúčt.poistenia z roku 2014 do nákladov 1 328,49 EUR

Náklady budúcich období:

1 325 EUR

Položky časového rozlíšenia vykazuje účtovná jednotka na účte **383.100** výdavky budúcich období v nasledovnom členení:

Počiatkový stav k 1.1.2015 127,82 EUR

Konečný stav k 31.12.2015 1801,16 EUR

v tom(obrať MD):

- Poplatok za telefon za 12/155 33,72 EUR
- Prenájom flias za 12/15 25,09 EUR
- Teplo Martin 1698,38 EUR
- SSE Martin 42,67 EUR
- Poštovné Šutáková 1,30 EUR

Výdavky budúcich období:

1801,16 EUR

Výnosy bud.období-384

Počiatkový zostatok k 1.1. 2015 : 919,72 €

Prírastky

- obstaranie majetku kúpou: 0
- bezodplatne nadobudnutý majetok: 0
- ostatné prírastky : 0

Úbytky

- vyradené likvidáciou: 0
- odplatným prevodom: 0
- odpisy: 919,72 €

Konečný zostatok k 31.12. 2015 : 0 €

Čl. VI. Informácie o transféroch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

adresa Vlárská 3-7
83101 Bratislava
telefón +421 2 5932 7725
IČO 42127777
DIČ 2022495431



359-Zučet.transferov so subj.VS

ZS k 1.1.2015	89 853,54 €
Prírastky	193 001,60 €
Úbytky	141 182,25€
KZ k 31.12.2015	38 034,20€

ZÚČTOVANIE TRANSFEROV MEDZI SUB. VER. SPRÁVY VYJADRUJE ZOSTATOK ZÚČT. VZŤAHOV VO VZŤAHU K PROJEKTOM NFM, ŠF EÚ A DOMÁCIM MR ZDROJOM V NASLEDUJÚCOM ČLENENÍ:

KC-ŠF- 7288,77 €

NFM-26 900,64€

ELENA-3844,79€

Čl. VII. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Ústav neučtuje na podsúvahových účtoch majetok.

Čl. VIII. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu
Vid' tab.č.12,13 (IUZ-poznámky tabuliek.časť)

MMC malo v roku 2015 rozpočtované príjmy vo výške 10 458 € (čerpane 10 594,61€) mimorozpočtové príjmy (domáce granty 72c) vo výške 117 789,45 €, príjem z mimorozpočtových prostr.Štrukturálnych fondov je 25 819,60 €.(11S1,11S2,13S2) a príjem z protriedkov APVV je 30 850€.

Celkový rozpočet ústavu na výdavky je 313 735 € a čerpanie výdavkov spolu je 488 192,38 €, z toho čerpanie zo zdroja 111 je vo výške 313 733,33 €, suma 25 819,60 € je zo zdrojov Štrukturálnych fondov(11S1,11S2), 117 789,45 je MR zdroj 72c a 30 850 MR zdroj 14.

Rozpočet bol na programe 0870201 a 0870805(ŠF).

Molekulárno – medicínske centrum má vytvorené 5 pracovných sekcií ako spoločné pracovné skupiny z ústavmi ÚEE, ÚEO, ÚMFG, VÚ a LF Mzdový fond MMC bol tvorený presunom časti mzdových prostriedkov z menovaných ústavov na konkrétnych pracovníkov vykonávajúcich prácu pre MMC SAV.

Ing.Marcela Birčáková
ekonom. útvar

V Bratislave 18. 3. 2016

Molekulárno - medicínske centrum SAV

831 01 Bratislava, Vlárka 3-7

MUDr. Miroslav Vlček, PhD.
riadiťel ústavu

adresa Vlárka 3-7
83101 Bratislava
telefón +421 2 5932 7725
iČO 42127777
DIČ 2022495431