

**STREDOSLOVENSKÉ OSVETOVÉ STREDISKO V BANSKEJ BYSTRICI,
Dolná 35, 974 01 Banská Bystrica**

**Poznámky k 31. decembru 2015
Riadna účtovná závierka
Za obdobie od januára 2015 do decembra 2015**

**I.
Všeobecné údaje**

Názov účtovnej jednotky	Stredoslovenské osvetové stredisko
Sídlo účtovnej jednotky	Dolná 35, 975 25 Banská Bystrica
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 23, Banská Bystrica
IČO	35987138
DIČ	2021446669
Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky	riadna
Štatutárny orgán	Mária Palúchová
Zástupca štatutárneho orgánu	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	14
Počet riadiacich zamestnancov	1

**II.
Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach**

- 1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.
- 2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali
- 3) Stredoslovenské osvetové stredisko v Banskej Bystrici oceňuje dlhodobý majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou .
- 4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku má organizácia zostavený v zmysle zákona. Majetok sa odpisuje mesačne podľa odpisového plánu.

**III.
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku :
Na základe zmluvy je poistenie zabezpečené prostredníctvom BBSK.

c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- d) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe SOS :
Meštiansky dom , Dolná 35 Banská Bystrica – kultúrna pamiatka –
administratívna budova- sídlo Stredoslovenského osvetového strediska
v Banskej Bystrici.

(2) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka neeviduje majetkové podiely v iných spoločnostiach

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

(1) Zásoby

účet	Text	Stav k 31.12.2014	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2015
	Obežný majetok				
112	- PHL	96,90	701,83	765,92	32,81

(2) Pohľadávky

K 31.12.2015 neevidujeme žiadne pohľadávky

účet		Suma	Predmet pohľadávky
314,311		0	

(3) Finančný majetok

účet		Stav k 31.12.2014	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2015
211	pokladnica	517,07	46273,94	45854,3	936,71
221	- Bankové účty	100.805,97	440638,27	425810,57	115633,67
213	-Ceniny – poštové známky	174,58	460	460,15	174,43
213	-Ceniny – stravné lístky	0	16543,8	15355,2	1188,6

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(5) Časové rozlíšenie

	Stav k 31.12.2015
381 – Náklady budúcich období	0

IV. Záväzky

(1) Záväzky po lehote splatnosti neevidujeme

(2) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(3) Časové rozlíšenie

účet	text	Stav k 31.12.2014	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2015
384	Výnosy budúcich období	908746,22	0	238576,39	670169,83

Čl. V**Informácie o výnosoch a nákladoch****(1) Výnosy**

účet	Text	Suma
602	vstupné, vložné a služby	54045,3
644	Zmluvné pokuty a penále	125,04
648	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – prenájom priestorov	11594,-
653	Zúčtovanie rezervy	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	0
691	Výnosy z BT z rozpočtu VUC	192538,-
692	Výnosy z kap. transf. z rozp. obce alebo VUC	27624,71
693	Výnosy z BT zo ŠR a obcí	60575,51
694	výnosy z kapitál. transf. zo štátneho rozpočtu	238576,39
695	výnosy z transferov od Európ. spoloč.	0
	SPOLU	585078,95

(2) Náklady

účet	Text	Suma
50	Spotrebované nákupy	15699,98
51	služby	77449,16
52	Osobné náklady	187442,19
53	Dane a poplatky	2160,98
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	19946,76
55	Odpisy DNM, Tvorba rezerv	271810,1
56	Ostatné finančné náklady	9,05
	Spolu pred zdanením	574518,22
59	Splatná daň z príjmov	1488
	SPOLU	576006,22

Čl. VI**Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy**

Názov položky	Č. riadk u	355	357	384
Zostatok k 31.12.2014	01	236458,11	0	908746,22
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	02		63166,27	0
Prijatý a použitý bežný transfer	03		63166,28	
Prevod správy majetku - prijatie	04			
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období, z toho:	05	27624,71	63129,28	238576,39
Prijatý a spotrebovaný bežný transfer	06		63129,28	
Odpis dlhodobého majetku	07	27624,71		238576,39
Zostatok k 31.12.2015	08	208833,4	37	670169,83

Čl. VII**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Na podsúvahovom účte 750 evidujeme drobný hmotný majetok v celkovej výške 59080,77 €

Čl. VIII**Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. IX
Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. X
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. XI.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
111	312008	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	0	63462	60612,51
41	312008	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	185922	192538	192538
46	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	10000	11094	11094
46	222003	Pokuty a penále	0	0	125,04
46	223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	6780	54930	54931,3
46	223004	Za prebytočný hnuiteľný majetok	0	1300	1300
71	311	Granty	0	0	0
		SPOLU	202702	323324	320600,85

b) Výdavky bežného obdobia

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
41	61	Mzdy, príplatky	115582	116775	116775
41	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	41032	41455	41455
41	631	Cestovné náhrady	1500	1500	1500
41	632	Energie	13342	13342	13342
41	633	Materiál	600	600	600
41	634	Autoprevádzka, prepravné...	1800	1935	1935
41	636	Nájomné budov, techniky...	400	2400	2400
41	637	Ostatné služby	11666	14531	14531
	SPOLU 41		185922	192538	192538
46	61	Mzdy, príplatky	0	9046	9045,37

46	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	2000	5262	5260,32
46	631	Cestovné náhrady	500	504	503,46
46	632	Energie	0	1545	281,14
46	633	Materiál, inter. Vybavenie, výpočet, technika...	2700	4607	3948,04
46	634	Autoprevádzka, prepravné...	700	4476	582,37
46	635	Rutinna a štandardná údržba budov a techniky	300	449	157,87
46	636	Nájomné budov, techniky...	1700	3371	2169,85
46	637	Ostatné služby	8880	11847	11692,13
	SPOLU 46		16780	67324	52108,04
111	634	Prepravné	0	12231	12091,12
111	636	Nájomné	0	15000	12352
111	637	Ostatné služby	0	36231	36132,39
	SPOLU 111		0	63462	60575,51
71	637	Ostatné služby	0	0	0
	SPOLU 71		0		
		VÝDAVKY SPOLU	202702	323324	305221,55

ČI. XII

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi: 585078,95– 574518,22= 10560,73

Mária Palúchová
riadiťka SOS

V Banskej Bystrici, 18. januára 2016