

Poznámky

k 31.12.2015

Č. I

Všeobecné údaje

- (1) Názov účtovnej jednotky je Galantské osvetové stredisko, IČO: 36088251, Bratislavská 1458/71, Galanta. Organizácia bola zriadená delimitáciou dňa 1.4.2002. Zriaďovateľom je Trnavský samosprávny kraj, Starohájska10, Trnava. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky je riadna.
- (2) Galantské osvetové stredisko v súlade s osvetovým zákonom orientuje svoju činnosť na tvorivé aktivity občanov a rôznymi metódami a formami práce zabezpečuje rozvoj kultúrno-osvetovej činnosti, podporuje rozvoj kultúry národnostných menšín, napomáha prevencii protispoločenských javov. Pôsobí ako informačné a vzdelávacie centrum.
- (3) Štatutárom organizácie je Mgr. Margita Knappová, riaditeľka GOS a zástupcom je Mgr. Andrej Popluhár. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia je 6,75. Počet riadiacich zamestnancov je 2.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Galantské osvetové stredisko evidovalo k 31.12.2014 dlhodobý majetok v celkovej hodnote 70 394,56 EUR, z toho samostatne hnutelné veci v hodnote 54 539,98 EUR a dopravný prostriedok v hodnote 15 854,58 EUR. Počas roka 2015 sa žiaden majetok nenakúpil, preto celková hodnota hmotného majetku k 31.12.2015 zostáva nezmenená, a to 70 394,56 EUR. Oprávky k 31.12.2014 na samostatných hnutelných veciach boli vyčíslené na 54 539,58 EUR, na dopravnom prostriedku 15 854,58 EUR, celková hodnota oprávok bola 70 394,56 EUR. Počas roka 2015 hodnota oprávok zostala nezmenená, na samostatných hnutelných veciach 54 539,58 EUR, na dopravnom prostriedku 15 854,58 EUR, celková hodnota oprávok 70 394,56 EUR. (viď. tabuľka č.1)

B Obežný majetok

(3) Finančný majetok

Pokladnica je vykázaná na r.086 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2014 bola 0,00 EUR, z počas roka prírastok a úbytok v pokladnici sa rovnal hodnote 9 345,00 EUR, a stav v účtovníctve k 31.12.2015 bol 0,00 EUR. Ceniny sú vykázané na r.087 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2014 bola 1 178,05 EUR, prírastky boli v hodnote 5 475,80 EUR, úbytky v hodnote 5 201,65 EUR a stav v účtovníctve k 31.12.2015 bol 1 452,20 EUR. Bankové účty sú vykázané na r.088 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2014 bola 13 613,92 EUR, prírastky boli v hodnote 134 734,55 EUR, úbytky boli v hodnote 135 962,97 EUR a stav v účtovníctve k 31.12.2015 bol 12 385,50 EUR. Hodnota celkového finančného majetku podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2014 je vykázaná na r.085 v súvahe a bola 14 791,97 EUR a hodnota celkového finančného majetku k 31.12.2015 bola 13 837,70 EUR.

(5) Časové rozlíšenie

V súvahe na r.111 sú vykázané náklady budúcich období. Hodnota k 31.12.2014 bola 0,00 EUR, prírastky počas roka 2015 boli v hodnote 9,75 EUR (čiastka pripadajúca na obdobie 01/2016), úbytky boli v hodnote 0,00 EUR a zostatok NBO k 31.12.2015 bol v hodnote 9,75 EUR.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Nevysporiadaný VH minulých rokov – účet 428 vykazoval podľa účtovníctva k 31.12.2014 zostatok v hodnote -2 252,54 EUR. Počas roka 2015 bol na tomto účte zaúčtovaný presun HV z r.2014 v hodnote 1 727,00 EUR. Zostatok podľa účtovníctva k 31.12.2015 bol v hodnote -525,54 EUR a rovná sa r.124 v súvahe. Výsledok hospodárenie – účet 431 vykazoval podľa účtovníctva k 31.12.2014 zostatok v hodnote 1 727,00 EUR, počas roka 2015 bol na tomto účte zaúčtovaný presun VH z r.2014 v hodnote -1 727,00 EUR, čím sa hodnota presunov vynulovala. Výsledok hospodárenie za r.2015 bol zaúčtovaný ako prírastok na tomto účte v hodnote 206,66 EUR. Táto hodnota HV je vykázaná podľa účtovníctva k 31.12.2015 na r. 125 v súvahe a aj na r. 138 vo VZaS (vid'. tabuľka č.5)

B Záväzky

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

Účtovná jednotka evidovala podľa účtovníctva k 31.12.2014 krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vrátane v hodnote 7 513,98 EUR, r. 151 v súvahe a dlhodobé záväzky v hodnote 421,71 EUR, r. 140 v súvahe, spolu záväzky k 31.12.2014 boli v hodnote 7 935,69 EUR. Krátkodobé záväzky zahŕňali nezaplatenú faktúru telefónu z TTSK 25,81 EUR, faktúru za služby mobil. Telefónu zo Slovak Telekom 41,38 EUR a služby auditu IS zo Slovak Telekom 58,80 EUR, spolu účet 321 v hodnote 125,99 EUR, r. 152 v súvahe, čisté mzdy zamestnancov za 12/2014, účet 331: 1 781,34 EUR, r.163 v súvahe, odvody z miezd 12/2014, účet 336: 4 476,99 EUR, r. 165 v súvahe, ostatné priame dane z miezd 12/2014, účet 342: 1 129,66 EUR, r. 167 v súvahe. Dlhodobé záväzky zahŕňali záväzky zo SF, účet 472: 421,71 EUR, r. 144 v súvahe. '

Účtovná jednotka evidovala podľa účtovníctva k 31.12.2015 krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vrátane v hodnote 6 778,04 EUR, r. 151 v súvahe a dlhodobé záväzky v hodnote 470,63 EUR, r. 140 v súvahe, spolu záväzky k 31.12.2015 boli v hodnote 7 248,67 EUR. Krátkodobé záväzky zahŕňali nezaplatenú faktúru telefónu za pevnú sieť zo Slovak Telekom 22,73 EUR, faktúru za služby mobil. telefónu zo Slovak Telekom 43,20 EUR a služby auditu IS zo Slovak Telekom 58,80 EUR, spolu účet 321 v hodnote 124,73 EUR, r. 152 v súvahe, čisté mzdy zamestnancov za 12/2015, účet 331: 708,76 EUR, r.163 v súvahe, odvody z miezd 12/2015, účet 336: 4 729,12 EUR, r. 165 v súvahe, ostatné priame dane z miezd 12/2015, účet 342: 1 215,43 EUR, r. 167 v súvahe. Dlhodobé záväzky zahŕňali záväzky zo SF, účet 472: 70,63 EUR, r. 144 v súvahe (tvorba SF za r. 2015: 867,22 EUR, čerpanie SF za r. 2015: 818,30 EUR (vid'. tabuľka č.8)

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

4) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Účtovná jednotka mala k 31.12.2014 tržby za vlastné výkony v hodnote 2 525,00 EUR a podľa účtovníctva k 31.12.2015 eviduje stav tržieb za vlastné výkony v hodnote 0,00 EUR.

Náklady k 31.12.2014 evidovala v hodnotách: spotreba materiálu 3 636,89 EUR, r. 002 VZaS, spotreba energie 3 313,65 EUR, r. 003 VZaS, spotrebované nákupy spolu 6 950,54 EUR, r. 001 VZaS, opravy a udržiavania 244,70 EUR, r. 007 VZaS, cestovné 442,76 EUR, r. 008 VZaS, ostatné služby 23 386,05 EUR, r. 010 VZaS, spolu za služby 24 073,51 EUR, r. 006 VZaS. Mzdové náklady účtovná jednotka evidovala v hodnote 64 474,30 EUR, r. 012 VZaS, k tomu príslušné odvody na zákonné sociálne poistenie 22 598,58 EUR, r. 013 VZaS, ostatné sociálne poistenie 480,00 EUR, r. 014 VZaS, zákonné sociálne náklady 3 510,50 EUR, r. 015 VZaS, čiže osobné náklady spolu 91 063,38 EUR, r. 011 VZaS. Náklady spolu k 31.12.2014 boli evidované v hodnote 122 087,43 EUR.

Náklady k 31.12.2015 evidovala v hodnotách: spotreba materiálu 5 711,16 EUR, r. 002 VZaS, spotreba energie 2 874,16 EUR, r. 003 VZaS, spotrebované nákupy spolu 8 585,32 EUR, r. 001 VZaS, opravy a udržiavania 883,34 EUR, r. 007 VZaS, cestovné 272,72 EUR, r. 008 VZaS, ostatné služby 18 754,62 EUR, r. 010 VZaS, spolu za služby 19 910,68 EUR, r. 006 VZaS. Mzdové náklady účtovná jednotka evidovala v hodnote 64 523,66 EUR, r. 012 VZaS, k tomu príslušné odvody na zákonné sociálne poistenie 22 479,34 EUR, r. 013 VZaS, ostatné sociálne poistenie 720,00 EUR, r. 014 VZaS, zákonné sociálne náklady 3 673,52 EUR, r. 015 VZaS, čiže osobné náklady spolu 91 396,52 EUR, r. 011 VZaS. Náklady spolu k 31.12.2015 boli evidované v hodnote 119 892,52 EUR.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Na základe uznesenia č. 138/2014/08 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK zo dňa 17.12.2014, listu z odboru kultúry č. 0551/2014/OKUL-006 zo dňa 15.12.2014 bol rozpis rozpočtu na bežné výdavky na rok 2015 vo výške **99 000,00 EUR** (kód zdroja 41). Na základe úpravy rozpočtu TTSK č. 1/2015 zo dňa 13.02.2015 bol upravený rozpočet na bežné výdavky o **4 000,00 EUR** (kód zdroja 41).

Na základe zmluvy medzi TTSK a MK SR boli úpravy rozpočtu podľa nasledovného rozpisu:

č.MK-6580/2015/7.2, kód zdroja 111, Prípravy a realizácia tvorivých dielní ml. moderátorov,	+400,00 EUR
č.MK-6575/2015/7.1, kód zdroja 111, Naša Vansovej Lomnička,	+500,00 EUR
č.MK-6578/2015/7.3, kód zdroja 111, Galantská paleta,	+800,00 EUR
č.MK-6577/2015/6.1, kód zdroja 111, Stretnutie vo farbách	+1 000,00 EUR
Spolu za MK SR to bolo	2 700,00 EUR.

Na základe úpravy rozpočtu TTSK č. 2/2015 zo dňa 22.07.2015 bol upravený rozpočet o kofinancovanie projektov nasledovne:

č.MK-6580/2015/7.2, kód zdroja 41, Prípravy a realizácia tvorivých dielní ml. moderátorov,	+90,00 EUR
č.MK-6575/2015/7.1, kód zdroja 41, Naša Vansovej Lomnička,	+60,00 EUR
č.MK-6578/2015/7.3, kód zdroja 41, Galantská paleta,	+145,00 EUR
č.MK-6577/2015/6.1, kód zdroja 41, Stretnutie vo farbách	+108,00 EUR
Spolu za MK SR to bolo	403,00 EUR.

Na základe zmluvy medzi TTSK a ÚV SR na podporu kultúry národnostných menšín č. 95/2015 bol rozpočet upravený nasledovne:

č.projektu KNM-1024/2015/1.6, kód zdroja 111, Tanečné tvorivé dielne,	+1 210,00 EUR
č.projektu KNM-1024/2015/3.2, kód zdroja 111, Kultúra nás spája,	+2 500,00 EUR

č.projektu KNM-1028/2015/1.5, kód zdroja 111, S úctou k človeku,	+500,00 EUR
č.projektu KNM-1027/2015/1.3, kód zdroja 111, Týždeň židovskej kultúry,	+2 500,00 EUR
Spolu za ÚV SR to bolo 6 710,00 EUR .	

Na základe úpravy rozpočtu TTSK č. 2/2015 zo dňa 22.07.2015 bol upravený rozpočet o kofinancovanie projektov z ÚV SR nasledovne:

č.projektu KNM-1024/2015/1.6, kód zdroja 41, Tanečné tvorivé dielne,	+65,00 EUR
č.projektu KNM-1024/2015/3.2, kód zdroja 41, Kultúra nás spája,	+143,00 EUR
č.projektu KNM-1028/2015/1.5, kód zdroja 41, S úctou k človeku,	+27,00 EUR
č.projektu KNM-1027/2015/1.3, kód zdroja 41, Týždeň židovskej kultúry,	+142,00 EUR
Spolu za ÚV SR to bolo 377,00 EUR .	

Na základe uzatvorenej zmluvy medzi TTSK a MZV a EZ SR č. LP/2015/132 bol rozpočet upravený o **+5 340,00 EUR**, kód zdroja 111, Holokaust v Seredi.

Na základe úpravy rozpočtu č.3/2015 zo dňa 01.12.2015 bol upravený rozpočet na kofinancovanie projektu z MZV a EZ SR, Holokaust v Seredi č. LP/2015/132, kód zdroja 41, **+290,00 EUR**.

Na základe uzatvorenej zmluvy č. 1765/2015 (Galantské trhy) a č. 1766/2015 (Oslavy Sviatku 1. mája v Galante) medzi mestom Galanta a GOS bol upravený rozpočet spolu o **+1 250,00 EUR**, kód zdroja 72c.

Schválený rozpočet na rok 2015 bol vo výške 99 000,00 EUR (zdroj 41) + 7 112,00 EUR (zdroj 131 E – mzdy 12/2014) + 270,00 EUR (zdroj 131 E – nevyčerpané fin. prostriedky z projektu). Celkom **106 382,00 EUR** (vid. tabuľka č. 13).

Spolu upravený rozpočet Galantského osvetového strediska na rok 2015 bol **120 070,00 EUR**, a to 99 000,00 + 4 000,00 +14 750,00 + 403,00 + 377,00 + 290,00 + 1 250,00 (vid' tabuľka č.12), k tomu sa pripočítajú finančné prostriedky z predchádzajúceho účtovného obdobia, a to zostatok na mzdy 12/2014 v hodnote 7 112,00 EUR (vyúčtovaný v 01/2015, kód zdroja 131E) a zostatok finančných prostriedkov z projektu MZV a EZ SR-Holokaust v Seredi, v hodnote 270,00 EUR (vrátené nevyčerpané finančné prostriedky v 03/2015 zriaďovateľovi - TTSK, kód zdroja 131E). Výdavky rozpočtu na rok 2015 po úprave činia spolu hodnotu **127 452,00 EUR** (vid. tabuľka č. 13).

Z rozpočtu 2015 na bežné výdavky (kód zdroja 41) 104 070,00 EUR sa vyčerpala suma 97 282,30 EUR, zostatok bol 6 787,70 EUR na mzdy 12/2015 (vyplatený v 01/2016). Z projektových finančných prostriedkov 14 750,00 EUR sa vyčerpala suma 14 590,04 EUR (kód zdroja 111), suma 30,00 EUR sa vrátila ako nepoužitý finančný prostriedok v 12/2015, spolu 14 620,04 EUR a zostatok 129,96 EUR – táto suma sa nevyčerpala a bude sa vracat' až v roku 2016 (MZV a EZ SR). Zo zostatku finančných prostriedkov z r.2014 (mzdy 12/2014) 7 111,82 EUR sa celá suma vyčerpala v 01/2015 (zdroj 131E), suma zostatku z projektov 270,00 EUR bola vrátená zriaďovateľovi TTSK v 03/2015 (zdroj 131D). Z finančných prostriedkov z mesta sa vyčerpala celá suma 1 250,00 EUR (zdroj 72 c) a čerpali sa aj finančné prostriedky zo zdroja 46 v sume 809,51 EUR. Celkové skutočné čerpanie za rok 2015 bolo **121 343,67 EUR** (vid. tabuľka č.13). V tabuľke č.14 – finančné operácie príjmové skutočnosť prostriedkov k 31.12.2015 bola v sume 13 435,68 EUR, a to kód zdroja 131: 7 111,82 EUR (mzdy 12/2014) + 270,00 EUR (nevyčerpané fin. prostriedky z projektu), spolu 7 381,82 EUR a kód zdroja 46: 6 053,86 EUR.

