

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Zakladateľ: Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky

IČO: 00 165 182, Nám. SNP 33, 813 31 Bratislava

VIA DANUBIA, s.r.o.

IČO: 36 453 773, Nám. Martina Benku 6, 811 07 Bratislava

Deň vzniku: 07.03.2012

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Správna rada: Gerardus Hendrik Meulenstein – predseda,

Edwin John Meulenstein, Annelie Marianne Meulenstein, PhDr. Pavol Šimunič, CSc. ,

Alexandra Homoľová, Dagmar Srnská, Martin Knut,

- Zmena od 30. apríla 2015

Gerardus Hendrik Meulenstein, - predseda

Dagmar Srnská, Alexandra Homoľová, Mgr. Jozef Švolík

Mgr.Zuzana Komárová PhD., Edwin John Meulenstein, Annelie Marianne Meulenstein,

Riadiťel: JUDr. Polakovič Vincent

Dozorná rada: Ing. Zlatica Rapošová - predseda,

Mgr. Jana Bezáková, Ing. Blažena Lángová

-zmena od 8. septembra 2015

Ing. Zlatica Rapošová- predseda

Mgr.Natália Durcová, Ing. Blažena Lángová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrny hodnôt.

Výskum, vývoj, vedecko-technické služby a informačné služby.

Nezisková organizácia bude poskytovať všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt, a to najmä v oblasti domáceho a zahraničného výtvarného umenia, vrátane zabezpečovania dokumentačnej, informačnej, prezentačnej, servisnej, konzultačnej a vedomostnej činnosti:

- Organizovanie výstav domácich a zahraničných výtvarných umelcov (najmä slovenských umelcov generácie 60-tych rokov, 80-tych rokov a prelomu tisícročia v kontexte svetového umenia),
- Organizovanie kultúrnych, vedomostných a spoločenských akcií, najmä seminárov, konferencií, školení a prezentácií, spojených s rozvojom duchovných a kultúrnych hodnôt v oblasti domáceho a zahraničného výtvarného umenia,
- Vedenie odbornej knižnice, sústreďovanie odbornej literatúry a sprístupňovanie jej verejnosti,
- Získanie výtvarných diel do vlastníctva neziskovej organizácie.

A ďalšie služby v oblasti výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb so zameraním na informačné služby:

- Systematického zhromažďovania, spracúvania a sprístupňovania informácií z oblasti vizuálneho umenia v celom žánrovom a druhovom spektre,
- Vytváranie centrálnej databázy informácií o súčasnom vizuálnom umení v Slovenskej republike,
- Analytickej, expertíznej, informačnej a poradenskej spolupráce s orgánmi štátnej správy a samosprávy, občianskymi združeniami, nadáciami a inými kultúrnymi a spoločenskými inštitúciami, ako aj s tvorcami a odborníkmi pôsobiace v oblasti vizuálnych umení,
- Zabezpečovanie šírenia informácií o slovenskom vizuálnom umení a jeho propagácie na území Slovenskej republiky a v zahraničí,
- Poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a tlačovín,
- Spolupráca s domácimi a zahraničnými partnerskými a stavovskými organizáciami

V rámci ziskovej činnosti spoločnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- Vydavateľská činnosť
- Prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku spoločnosti
- Zabezpečenie reklamy a propagácie obchodného mena a loga spoločnosti

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2015: 15 , z toho počet vedúcich: 2

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2014: 11 , z toho počet vedúcich: 1

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	11
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Áno. Je zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Nezisková organizácia bola zapísaná v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedeného Obvodným úradom Bratislava.

(2) Účtovné zásady a postupy účtovania boli v roku 2015 uplatňované v súlade s Opatrením č. MF/24324/2007-74 v znení neskorších predpisov.

(3) Jednotlivé položky majetku a záväzkov boli oceňované : v zmysle zákona o účtovníctve a platných postupov účtovania. Zásoby pri výdaji boli ocenené metódou FIFO.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

4.1)budova múzea– spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania sa zmenila podľa platnej legislatívy od 1.1.2015 z 20 rokov 40 rokov. Začiatok odpisovania od doby zaradenia do prevádzky, dátum kolaudácie 04.9.2014, cena 2 626 007,92,- eur

4.2)budova múzea– prístavba - spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania sa zmenila podľa platnej legislatívy od 1.1.2015 z 20 rokov 40 rokov. Začiatok odpisovania od doby zaradenia do prevádzky, dátum kolaudácie 04.9.2014, nadobúdacia cena 4 832 092,31,- eur

4.3) samostatne zaradené stavebné technológie stavby – v celkovej hodnote 952 011,- eur. Sú odpisované rovnomerným spôsobom, do odpisových skupín sú zaradené podľa zákona o dani z príjmov :

názov	obstarávacía cena	odp.skupina
telefónna ústredňa	2 200	1
elektrická zabezpečovacia signalizácia + kamerový systém	33 478	1
elektronická požiarna signalizácia	46 213	1
vstupný systém + parkovací systém	43 412	1

strojovňa A	185 098	3
strojovňa B	188 088	3
vonkajšie osvetlenie	56 703	2
čerpačka odpadových vôd 10	2 919	3
čerpačka odpadových vôd 6	1 631	3
výtah	27 000	4
oplotenie a exteriérové konštrukcie	81 019	4
parkovisko VIP	130 601	5
parkovisko	153 649	5

4.4) Samostatné hnuiteľné veci a súbory vecí- spôsob odpisovania rovnomerný, mesiacom zaradenia do užívania

fiškálna tlačiareň PEGAS – obstarávacia cena 2 660,- Eur ,spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 1

TV Sony – 3 ks - obstarávacia cena 6 135, Eur, spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 1

Interiérové vybavenie ART SHOP- obstarávacia cena 9 983,- Eur spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk.2

Interiérové vybavenie recepcia -obstarávacia cena 9 982,-Eur spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 2

Kancelárske kontajnery 3 ks - obstarávacia cena 9 792,- Eur spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 2

Skrine – sklad - obstarávacia cena 1 702,- Eur , spôsob odpisovania rovnomerný , odp.sk. 2

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný v roku 2015:

-Kuchynská linka- kancelária- spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 1 na 4 roky. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 1.2.2015, nadobúdacia cena 3 880,05,- Eur

-SAMSUNG UE-78HU8500 MONITOR - spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č.1 na 4 roky. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 02.11.2015 , nadobúdacia cena 4 999,- eur

4.5) Dlhodobý nehmotný majetok :

Webstránka - obstarávacia cena 5 223,-Eur, odpisová doba 4 roky, spôsob odpisovania rovnomerný

4.6) Drobný hmotný majetok - v obstarávacej cene do 1700,- Eur účtuje účtovná jednotka priamo do nákladov.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1)Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1:

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok – bežné účtovné obdobie

Tabuľka č.2

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č.3

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok – bežné účtovné obdobie

-SAMSUNG UE-78HU8500 MONITOR

-Kuchynská linka- kancelária

Tabuľka č. 4

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok- predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie- stav na začiatku bežného účetného obdobia		5 223					5 253
Prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účetného obdobia		5 223					5 253
Oprávky- stav na začiatku bežného účetného obdobia		357					357
Prírastky		1 306					1 306
úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia		1 663					1 663
Opravné položky- stav na začiatku bežného účetného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účetného obdobia		4 896				0	4 896
Stav na konci bežného účetného obdobia		3 590				0	3 590

Tabuľka č. 2

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0			4 523		4 523
prírastky		5223			700		5923
úbytky					5223		5223
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		5223			0		5223
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
prírastky		357					357
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		357					357
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0			4 523		4 523
Stav na konci bežného účtovného obdobia		4896			0		4896

Tabuľka č. 3

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		245 960	8 410 111	40 254					1 833		8 698 158
prírastky		3 500		8 879					7 046		19 425
úbytky									8 879		8879
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		249 460	8 410 111	49 133					0		8 708 704
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			461 485	3 865							465 350
prírastky			299 867	8 245							308 112
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			759 152	12 110							771 262
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		245 960	7 948 626	36 389					1 833		8 232 808
Stav na konci bežného účtovného obdobia		249 460	7 650 959	37 023					0		7 937442

Tabuľka č. 4

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		154 643	1 926 682	2660					303 492		2 467 477
prírastky		91 317	6 483 429	37 594					6 167 199		12 779 539
úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		245 960	8 410 111	40 254					1 833		8 698 158
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			176 613	444							177 057
prírastky			284 872	3 421							288 293
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			461 485	3 865							460 350
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		154 643	1 750 069	2 216					383 492		2 290 420
Stav na konci bežného účtovného obdobia		245 960	7 948 626	36 389					1 833		8 232 808

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním v hodnote 218 500,-Eur sú:

--Ayako Rokkaku	v hodnote 10 000,-Eur
--Ayako Rokkaku	v hodnote 15 000,- Eur
-- Bahram	v hodnote 25 000,- Eur
-Varholík Martin The End of One Beginning	v hodnote 7 500,- Eur
-Varholík Martin Lino Error II.	v hodnote 9 000,- Eur
-Hromec Sine Cera VI.	v hodnote 5 000,- Eur
-Mlenek Atlas in Position	v hodnote 15 200,- Eur
-Mlenek Korper rot Markiert	v hodnote 7 800,- Eur
-Načeradský Veľká ružová	v hodnote 13 000,- Eur
-Frešo Jesus Bass Guitar	v hodnote 6 000,-Eur
-Rancinan Úžasný svet	v hodnote 60 000,- Eur
-Frešo Václav Havel	v hodnote 2 000,- Eur
-Ivan Csudai Invázia I.II.	v hodnote 10 000,- EUR
-Ján Švankmajer Parohatý krab	v hodnote 14 000,- EUR
-H.C. Artman portrét	v hodnote 500,- EUR
-Thomas Bernhardt portrét	v hodnote 500,- EUR
-Brandage Katarína Galovic Gáspár	v hodnote 7 000,- EUR
-Mgr.art. Ľubomír Míle M.I.A.	v hodnote 11 000,- EUR

- obstarané kúpou v hodnote 30 960,- Eur v tom :

- Danubiana – Stonehenge	v hodnote 14 700,-Eur
-Mramor Carrara C Extra	v hodnote 12 381 Eur
-Portrét Pablo Picasso	v hodnote 136 Eur
- 2 large prints of Picasso	v hodnote 600,- Eur
-Mramor Csöglei,s.r.o. / stolárstvo Polák – základný kameň	v hodnote 2 855,-Eur
-ViaDanubia,s.r.o. – litografia Ayako Rokkaku v hodnote	v hodnote 144,-Eur
– litografia Prachensky CinqueTerra	v hodnote 72,-Eur
– litografia Prachensky Swing de Provence	v hodnote 72-Eur

(2)Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

nie je náplň

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistenie budovy – od 01.01.2015 do 09.06.2015 vo výške 1796 Eur, ročné poistné

Poistenie budovy – od 10.06.2015 do neurčito vo výške 915 eur, štvrtročné poistné

Dojednané druhy poistenia: poistenie budov, pripoistenia k poisteniu budov a hnutelných vecí, poistenie zodpovednosti za škodu z prevádzkovej činnosti.

(4)Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku

nie je náplň

(5)Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

nie je náplň

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Nezisková organizácia eviduje krátkodobý finančný majetok :

- účet v mene Eur - Štátna pokladnica, na ktorom eviduje peňažný vklad v hotovosti zriaďovateľa MK SR ,
- účet v mene Eur - VÚB.a.s., na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb , vyplývajúci z prevádzkovej činnosti ,
- účet v mene Eur – Tatrabanka a.s., na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb , vyplývajúci zo ziskovej činnosti ,
- pokladnica na bežnú prevádzkovú činnosť v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidovanie tržieb za vstupenky do múzea v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidenciu tržieb zo ziskovej činnosti ART SCHOP v mene Eur.

Ako finančný krátkodobý majetok eviduje aj ceniny , prísne zúčtovateľné tlačivá :

- stravné lístky.

-

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	5 066	4 014
Ceniny	265	1 815
Bežné bankové účty	20 367	113 090
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	25 697	118 919

(7)Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Nie je náplň

(8)Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Pohľadávky z obchodného styku 3 222,-Eur:

- týkajúce sa ziskovej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 1 538,57,-Eur SENGGER and Partners s.r.o. (faktúra za prenájom priestorov)

- týkajúce sa neziskovej činnosti neziskovej organizácie spolu vo výške 1 684,- Eur (BMW Vertriebs GmbH-zmluvná pokuta za omeškanú platbu, Bratislavská organizácia cestovného ruchu- predaj vstupeniek, FOTOFO- predaj vstupeniek)

Ostatné pohľadávky:

-mylné platby týkajúce sa obchodného styku- opakované platby

(9)Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Nie je náplň

(10)Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3222	4760
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	3222	4760

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období spolu 1 141 ,- Eur z toho :

ALLIANZ- Slovenská poisťovňa a.s. – poistenie nehnuteľnosti - budovy od 01.01.2016 - 09.03.2016 vo výške 915,- Eur

Kooperatíva- poistenie ziskovej činnosti- 226,- Eur

(12)Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Základné vklady zakladateľov pri vzniku n.o. :

- MK SR vložilo peňažný vklad vo výške 7 300 000,- Eur bezhotovostne na účet ŠP, s účelovým použitím na dostavbu múzea DANUBIANA a z časti na prevádzkovú činnosť,
- VIA DANUBIA s.r.o. vložila nepeňažný vklad - nehnuteľnosť v ocenení znaleckým posudkom na 2 120 000 , Eur.

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Zvýšenie ZI v priebehu bežného účtovného obdobia spolu 3 500,-Eur, v tom : :

-dary od fyzických osôb vo forme umeleckých diel – obrazov , ocenené v reprodukčnej cene, za účelom založenia súkromnej zbierky n.o. a to od :

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním od autorov v hodnote 218 500.-Eur sú:

Ayako Rokkaku	v hodnote 10 000,-Eur
Ayako Rokkaku	v hodnote 15 000,- Eur
Bahram	v hodnote 25 000,- Eur
Varholík Martin The End of One Beginning	v hodnote 7 500,- Eur
Varholík Martin Lino Error II.	v hodnote 9 000,- Eur
Hromec Sine Cera VI.	v hodnote 5 000,- Eur
Mlenek Atlas in Position	v hodnote 15 200,- Eur
Mlenek Korper rot Markiert	v hodnote 7 800,- Eur
Načeradský Veľká ružová	v hodnote 13 000,- Eur
Frešo Jesus Bass Guitar	v hodnote 6 000,-Eur
Rancinan Úžasný svet	v hodnote 60 000,- Eur
Frešo Václav Havel	v hodnote 2 000,- Eur
Ivan Csudai Invázia I.II.	v hodnote 10 000,- EUR
Ján Švankmajer Parohatý krab	v hodnote 14 000,- EUR
H.C. Artman portrét	v hodnote 500,- EUR
Thomas Bernhardt portrét	v hodnote 500,- EUR
Brandage Katarína Galovic Gáspár	v hodnote 7 000,- EUR
Mgr.art. Ľubomír Mikle M.I.A.	v hodnote 11 000,- EUR

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné zdroje krytia					
Základné imanie	9 635 000	3 500			9 638 500
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	9420 000				9 420 000
prioritný majetok					
Zvýšenie ZI – dary, umel. diela neodpisovaný majetok	215 000	3500			218 500
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-665 732				-665 732
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-722 601		-394 311		-394 311
Spolu	8 246 667	3 500	-394 311		7 855 856

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

V zmysle zápisnice z konania správnej rady z 23.05.2014 bola strata za rok 2014 vo výške 722 601, - Eur prevedená na účet - nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-722 601
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-722 601
Iné	

(14)Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Nezisková organizácia vytvorila v danom účtovnom období krátkodobé rezervy na mzdy a poistné za nevyčerpané dovolenky zamestnancov z r.2015 vo výške 10 159,- Eur a audit účtovnej závierky za rok 2015, ktorých čerpanie sa predpokladá v roku 2016

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	9282	14119	9282		14119
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	9282				
Rezervy spolu	9 282	14119	9 282		14119

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov – na uvedených účtoch nezisková organizácia účtovala v priebehu bežného účtovného obdobia a k 31.12.2015 majú uvedené účty 0 zostatok.

Nezisková organizácia vykazuje dlhodobé záväzky celkom vo výške 1 746 ,- Eur a z toho :

- záväzky zo sociálneho fondu 1 746,- Eur

Nezisková organizácia vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške 67 133,- Eur z toho:

- záväzky z obchodného styku vo výške 46 880,- Eur z toho najvýznamnejší dodávatelia :

WENS – DOOR s.r.o.	7 618,-Eur interiér recepcia a ART SCHOP
ZSE	2 331,- Eur spotreba elektrickej energie
WELTPRINT	2 364,- Eur tlačoviny
BIG Media	3 240,- Eur reklama
T- KLIMA	1 891,- Eur
A.D.Agency	1 300,- Eur účtovníctvo
BTK	1 507,-Eur servis
Vodohospodárska výstavba š.p.	1 748,- Eur prenájom pozemkov

-záväzky voči zamestnancom vo výške 10 240,- Eur za mesiac december 2015

-záväzky voči sociálnej poisťovni a zdrav. poisťovniam vo výške 6837,-,- Eur za december 2015

-záväzky voči daňovému úradu vo výške 3 175,- Eur

daň z príjmov zo závislej činnosti vo výške 1 380,- Eur za december 2015

daň z pridanej hodnoty 1 795,- Eur za december 2015

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	36 055	
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	31 078	66 835
Krátkodobé záväzky spolu	67 133	66 835
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		1 132
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	67 133	67 967

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Nezisková organizácia tvorí sociálny fond v zmysle platných predpisov a čerpanie sociálneho fondu bolo na príspevok na stravné lístky- stravné

0,11 Eur na 1 stravný lístok.

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 132	654
Tvorba na ťarchu nákladov	835	697
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	239	219
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1746	1 132

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v Eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

nie je náplň

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

nie je náplň

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Výnosy budúcich období vykazovala účtovná jednotka k 1.1.2015 v hodnote 92 503,-Eur. Vznikli z dôvodu prijatia darov – projekty na realizáciu stavby a sú postupne rozúčtované do výnosov po kolaudácii stavby na obdobie 40 rokov. Za bežné účtovné obdobie je to zníženie o 2 500,-Eur, čo predstavuje pomernú časť odpisov pripadajúcu ku skupine 6 /40 rokov/.

(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov.

nie je náplň

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Tržby z predaja služieb z hlavnej činnosti spolu 161 088- Eur, z toho :

- vstupenky v hodnote 154 685,-Eur

- členské karty v hodnote 680,-Eur

- ostatné služby- prehliadky v hodnote 5 723,-Eur

Tržby z predaja služieb z podnikateľskej činnosti spolu 212 170.- Eur, z toho :

- tržby z prenájmu hnutelného a nehnuteľného v hodnote 70 993,- Eur

-tržby z reklamnej činnosti v hodnote 141 177,- Eur

Tržby z predaja tovaru z podnikateľskej činnosti spolu 64 703,- Eur

-tržby za predaný tovar ART schop 64 703,- Eur

2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Prijaté výnosy – poskytnuté od právnických osôb na jednotlivé výstavy spolu v hodnote 20 300,-Eur, z toho::

Právnické osoby, (zmluva - litografie)	v hodnote 1 500,-Eur
Maďarský inštitút v Bratislave	v hodnote 500,-Eur
Rakúske kultúrne fórum, (výstava)	v hodnote 2 000,-Eur
Slovenská sporiteľňa	v hodnote 3 000- Eur
Nadácia Slovenskej sporiteľne	v hodnote 12 000,- EUR
Ostatné príjmy	v hodnote 1 300,- EUR

Prijaté výnosy –poskytnuté od fyzických osôb- 7 315,-Eur

Príspevky z podielu zaplatenej dane v hodnote 798,- Eur.

(3)Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácie – boli poskytnuté v celkovej hodnote 76 000,-Eur, z toho :

MK SR, (výstava Ján Švankmajer)	v hodnote 28 000,-Eur
MK SR, (výstava 3. Dunajské bienále mladých umelcov)	v hodnote 28 000,-Eur
MK SR, (výstava Róbert Doisneau)	v hodnote 15 000,- Eur
BSK,(výstava Loďou za umením)	v hodnote 5 000,-Eur

(4)Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

nie je náplň

(5)Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Spotreba materiálu	49 132,-Eur
Spotreba energie	36 929,-Eur
Ostatné služby	244 246,-Eur z toho najvýznamnejšie :
Prenájom nehnuteľného majetku	7 343,- Eur
Prenájom motor. vozidla	2 880,-Eur

Telefónne poplatky	3 045,- Eur
Prepravné	20 805,- Eur
Reklama ,inzercia , propagácia	35 547,- Eur
Služby spojené s výstavami	37 085 ,-Eur
Tlačové služby	38 972,- Eur
Účtovníctvo a audit	13 970,- Eur
Mzdové náklady	171 312,-Eur
Zákonné sociálne poistenie	57 562,- Eur
Zákonné sociálne náklady	6 300-Eur

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Organizácia obdržala v bežnom účtovnom období príspevky z podielu zaplatenej dane vo výške 798,-Eur , ktoré boli použité na výdavky bežnej prevádzky činnosti múzea

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

nie je náplň

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 960
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3 960

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch – zásoby tovaru obstaraného na základe komisionárskych zmlúv.

K 31.12.2015 eviduje zostatok komisného tovaru vo výške 121 195,- EUR.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

