

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Kongresové centrum SAV Smolenice, Zámocká 18,

919 04 Smolenice, IČO: 42159580

Dátum zriadenia: 1.10.2009 delimitáciou

Zriaďovateľ: SAV Bratislava, Štefánikova 49

Dôvod na zostavenie uzávierky: riadna

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

2. Predmet činnosti: Zabezpečovanie činností vedeckých organizácií SAV, realizáciu medzinárodnej spolupráce vo výskume a vývoji, poriadanie vedeckých konferencií, sympózií, seminárov, postgraduálneho vzdelávania a doktorantského štúdia.
3. Riaditeľ organizácie – Ing. Karol Volner
Priemerný počet zamestnancov: 37
Počet riadiacich zamestnancov: 7

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Dlhodobý hmotný majetok a zásoby sú evidované v obstarávacích cenách na základe dodávateľských faktúr.

Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisový plán sa zostavuje na začiatku účtovného obdobia (bežného kalendárneho roku) v systéme SOFTIP – PROFIT. Odpisovanie sa prevádza v súlade s vyhláškou o odpisovaní majetku – rovnomerné odpisovanie.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

	Prehľad o pohybe dlhodobého majetku	Pohyb oprávok
KZ k 31.12.2014	4 195 112,49 EUR	1 304 084,48 EUR
Prírastky	2,63 EUR	40 285,13 EUR
Úbytky	1 850 838,87 EUR	-
KZ k 31.12.2015	2 344 276,25 EUR	1 344 369,61 EUR
Pohyb zostatkových cien		
Stav k 31.12.2014	2 890 264,55 EUR	
Stav k 31.12.2015	999 906,64 EUR	

Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky:

Stavby	1 072 747,18 EUR
Samostatné hnutelné veci a súbory	434 406,87 EUR
Dopravné prostriedky	201 026,41 EUR
Pozemky	635 332,33 EUR
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	763,46 EUR

Prírastky 2,63 EUR je hodnota pozemku po doúčtovaní 2 m2 z dôvodu vypracovania geometrického plánu na parcelu, ktorá bola evidovaná na „E“ a mala byť na „C“.

Stavby boli ponížené o hodnotu 1 850 838,87 EUR, je to účtovná hodnota zámku na základe metodického usmernenia MFSR z 23.7.2015 č. MF/017827/2015-31 o účtovaní nehnuteľných kultúrnych pamiatok. Túto hodnotu máme evidovanú na podsúvahovom účte 754 100.

B Obežný majetok

Zásoby

Výška zásob k 31.12.2014	24 186,83 EUR
Výška zásob k 31.12.2015	22 192,88 EUR

Pohl'adávky

K 31.12.2014 bol stav pohľadávok na účte 316 vo výške 13 548,44 EUR.

K 31.12.2015 evidujeme pohľadávky po lehote splatnosti na účte 316 v sume 21 302,63 EUR. Je to neuhradená fa č. 20092012 z roku 2009 na sumu 5 592,38 EUR, z tejto sumy nám uhradili 3 000,- EUR. Neuhradená časť je vo výške 2.592,38 EUR. Pohľadávka je predmetom exekučného konania Ex.450/10. V roku 2010 sme vytvorili opravnú položku vo výške 2 592,38 EUR.

Ostatné neuhradené pohľadávky k 31.12.2015 v sume 18 710,25 EUR sú neuhradené faktúry z decembra 2015, neuhradená zimná rekreácia 106,98 EUR. Faktúry a rekreácia boli uhradené v januári 2015, okrem faktúry č. 171510232 na 2 211,82 EUR od Georecykling z ktorej bola uhradená iba suma 1891,82 EUR. Rozdiel vo výške 320,- EUR zostáva neuhradená pohľadávka (bude uhradená v roku 2016).

Na účte 378 k 31.12.2014 sme evidovali pohľadávku vo výške 696,69 EUR.

K 31.12.2015 na účte 378 evidujeme pohľadávku vo výške 566,85 EUR, z toho 152,69 EUR je poskytnutá záloha Slovenským telekomunikáciám. Suma 404,16 EUR je stav PHM v nádržiach áut a 10,- EUR je pohľadávka voči pracovníkovi za prekročenie limitu za telefón.

Časové rozlíšenie

Účet 381 – náklady budúcich období

Na tomto účte evidujeme predplatné novín a časopisov a poistenie motorových vozidiel.

KZ k 31.12.2014	1 471,28	EUR
Prírastky	1 065,70	EUR
Úbytky	1 384,45	EUR
KZ k 31.12.2015	1 152,53	EUR

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Výška vlastného imania k 31.12.2014	+ 20 385,62	EUR
Zníženie, zvýšenie	- 1 786,84	EUR
Výška vlastného imania k 31.12.2015	+ 18 598,78	EUR

Závazky

Závazky podľa doby splatnosti

Výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2014 bola 4 792,57 EUR.

Výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2015 je 4 436,64 EUR. Všetky záväzky sa týkajú roku 2015 a sú evidované na účtoch 321 - vo výške 1 325,05 EUR – sú to záväzky voči dodávateľom za tovary a služby. Na účte 326 vo výške 2 183,76 EUR evidujeme nevyfakturované dodávky, ktoré boli za dodávky a služby v roku 2015, avšak faktúry boli vystavené až v januári 2016. Na účte 472 vo výške 856,33 EUR je zostatok SF. Na účte 379 vo výške 71,50 EUR je preplatok rekreácie. Všetky záväzky na účtoch 321, 326 a 379 boli vysporiadané v januári 2016.

Časové rozlíšenie

Účet 384 – Výnosy budúcich období - na tomto účte evidujeme časové rozlíšenie úhrady z Ekofondu na Modernizáciu energetickej sústavy zámku Smolenice a Hydraulické vyregulovanie, Úspora energií a zúčtovanie kapitálového transferu k odpisom (nadobudnuté z cudzieho zdroja - Ekofondu).

KZ k 31.12.2014	57 466,36	EUR
Prírastky	0	EUR
Úbytky	1 546,08	EUR
KZ k 31.12.2015	55 920,28	EUR

Rozčlenenie prírastkov : 1 546,08 EUR je kapitálový transfer k odpisom (nadobudnuté z prostriedkov Ekofondu- cudzieho zdroja) Modernizácia energetickej sústavy a Hydraulické vyregulovanie.

Účet 385 – Príjmy budúcich období – časové rozlíšenie tržby týkajúce sa r. 2015 a odvedené do pokladne v januári 2016.

KZ k 31.12.2014	850,72 EUR
Prírastky	388,72 EUR
Úbytky	850,72 EUR
KZ k 31.12.2015	388,72 EUR

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy

Tržby za služby a tovar k 31.12.2015 sú vo výške 704 718,52 EUR.
Ostatné výnosy k 31.12.2015 sú vo výške 60,- EUR.

Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov k 31.12.2015	
Spotrebované nákupy	297 635,52 EUR
Služby	45 841,28 EUR
Osobné náklady	543 548,94 EUR
Dane a poplatky	6 043,36 EUR
Odpisy, rezervy a opravné položky	40 285,13 EUR
Finančné náklady	2 929,91 EUR
Náklady z odvodu príjmov	697 954,14 EUR

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Podsúvahové účty

	KZ k 31.12.2015
751 – evidencia majetku v hodnote od 20 do 330 EUR , znak 3	226 381,93 EUR
752 – evidencia majetku v hodnote od 331 do 1699 EUR, znak 5 a 7	321 037,80 EUR
753 - obrazy	22 498,05 EUR
754 - zámok nehnuteľná kultúrna pamiatka	1 850 838,87 EUR
761 – Odpísané pohľadávky	5 192,47 EUR
771 – Počítač ŠP	0 EUR
781 – sklad CO	152,73 EUR

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	položka ekon. klasifikácie	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2015
111	200	690 652,- EUR	690 661,95 EUR
72f	200	0	4 979,10 EUR

Príjmy zo zdroja 111 predstavujú úhrady za poskytnuté vlastné výkony a tovar.

Príjmy zo zdroj 72f je úhrada od zamestnancov a SF za poskytnutú zamestnaneckú stravu zamestnancom v roku 2015 okrem podielu miezd a odvodov.

Výdavky bežného rozpočtu

Zdroj	položka ekon. klasifikácie	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2015
111	600	887 598,00 EUR	887 447,79 EUR
72f	600	0	4 979,10 EUR

Výdavky zo zdroja 111 predstavujú úhrady za spotrebované nákupy, služby, osobné náklady, nákup inventára, atď. podľa rozpočtu organizácie. Výdavky zo zdroja 72f predstavujú úhrady za potraviny, energie, ostatné náklady na zamestnaneckú stravu v roku 2015.


Vypracovala: Marta Boháčková

Smolenice 22.3.2016