

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015

Čl. I. Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje

a)

Tabuľka k článku I - Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Štátna vedecká knižnica v Prešove	
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná 99, 081 89 Prešov	
Dátum zriadenia	1. septembra 1952	
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina	
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo kultúry SR	
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 33, 813 31 Bratislava	
IČO	00 164 682	
DIČ	2021240595	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	Riadna
	Mimoriadna	-
Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Mgr. Valéria Zavadská	
Zástupca štatutárneho orgánu (meno a priezvisko)	Bc. Anna Vaľková	

b) Účtovná závierka našej organizácie k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Štátna vedecká knižnica ako univerzálna vedecká knižnica je kultúrnou, informačnou, vedeckou a vzdelávacou inštitúciou v oblasti knižničnej, bibliografickej vedeckovýskumnej, kultúrno-vzdelávacej a vydavateľskej činnosti. Základným poslaním knižnice je zabezpečovať slobodný prístup k poznatkom a informáciám šíreným na všetkých druhoch nosičov, uspokojovať kultúrne, informačné, vedeckovýskumné a vzdelávacie potreby a napomáhať celoživotnému vzdelávaniu.

Svoje poslanie uskutočňuje knižnica najmä plnením týchto úloh:

- systematickým budovaním, spracovávaním, uchovávaním a sprístupňovaním knižničného fondu domácej a zahraničnej literatúry a elektronických informačných zdrojov v súlade so špecializáciou knižnice
- poskytovaním základných a špeciálnych knižnično-informačných služieb verejnosti, poskytovaním prístupu na internet a inováciou služieb
- realizáciou informačnej výchovy používateľov prostredníctvom propagácie všetkých služieb (konzultačné, rešeršné, referenčné, bibliografické služby)
- spracovávaním a ochranou historických tlačí a ich sprístupňovaním pri bádani a poznávaní kultúrneho dedičstva.
- zber, spracovanie, uchovávanie a prezentácia prejavov rómskej kultúry

ŠVK slúži predovšetkým občanom mesta Prešov a Prešovského samosprávneho kraja, pričom špecifické úlohy, ktoré jej vymedzuje zriaďovacia listina, ju predurčujú poskytovať služby celej slovenskej i medzinárodnej odbornej verejnosti.

Informácie o vedúcich predstaviteľoch a organizačnej štruktúre ŠVK

Štatutárnym zástupcom ŠVK je riaditeľka Mgr. Valéria Závadská.

- útvár riaditeľa sa člení na sekretariát a referáty: kontroly, ochrany a obrany, personálnej práce, právny referát

oddelenie akvizície a spracovania fondov – vedúca Bc. Anna Valíková

- člení sa na úsek katalogizácie, úsek analytického spracovania fondov, úsek seriálov

oddelenie historických knižničných fondov – vedúca Mgr. Marcela Domenová, PhD

- člení sa na úsek spracovania historických knižničných fondov, úsek vedecko-výskumnej činnosti, úsek prevádzky študovni

oddelenie knižnično-informačných služieb – vedúca Mgr. Valéria Ferková

- člení sa na úsek výpožičných služieb, prezenčných služieb, konzultačných služieb, medziknižničnej výpožičnej služby a úsek medzinárodnej medziknižničnej výpožičnej služby

oddelenie ochrany fondov – vedúca Jana Vitališová

- zahŕňa úsek skladov knižničného fondu a kníhviazačskú dielňu

oddelenie ekonomiky a prevádzky – vedúca Ing. Anna Hajníková

- zahŕňa úsek rozpočtovej politiky, všeobecného účtovníctva, úsek PAM a verejného obstarávania, úsek evidencie majetku a pokladňu

oddelenie informačných technológií – vedúca Mgr. Mária Halienová

- zahŕňa servisný úsek, úsek skenovania a portálov, štúdio a strižňu

oddelenie dokumentačno-informačného centra rómskej kultúry – vedúci Mgr. Roman Čonka

- zahŕňa úsek dokumentácie a študovňu romistiky

Organizácia mala v r. 2015 počet zamestnancov vo fyzických osobách 43 a priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov 42,4 z toho bolo 7 riadiacich pracovníkov.

Účtovná jednotka je štátnou rozpočtovou organizáciou a nemá podriadené účtovné jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti knižnice.

2. Účtovné metódy a zásady v priebehu účtovného obdobia neboli menené.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (preprava, montáž a pod.). Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- b) Zásoby sa oceňujú ich obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s ich obstaraním.
- c) Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.
- d) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- f) Rezervy – záväzky s neurčitým časovým vymedzením a výškou na krytie známych rizík a strát sa oceňujú v očakávanej výške záväzku, v roku 2015 sme rezervy nevytvárali.
- g) Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- h) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu eur kurzom určeným v kurzovom lístku NBS platným ku dňu, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavovania účtovnej závierky.

- i) ŠVK nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty, ale je registrovaná pre daň z pridanej hodnoty podľa § 7 zákona o dani z pridanej hodnoty. V prípade, keď dodávateľ je platiteľom DPH, DPH je súčasťou obstarávacej ceny majetku, služieb, zásob a pod. V prípade nadobudnutia tovaru z iného členského štátu ŠVK ako nadobúdateľ je povinný vysporiadať DPH voči správcovi dane podľa územnej príslušnosti v SR.

4. Odpisovanie DNHM a DHM

Odpisový plán organizácie je stanovený v súlade s § 28 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. Organizácia odpisuje DNHM a DHM v zmysle zákona 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov. Odpisovať sa začína dňom zaradenia do majetku, odpis je rovnomerný.

Technické zhodnotenie majetku navyšuje vstupnú cenu a odpíše sa takým istým spôsobom ako dlhodobý majetok ku ktorému sa vzťahuje.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

v €

ŠVK Prešov	OC/ROC					Oprávky					ZC	
	31.12. 2014	+	-	P	31.12. 2015	31.12. 2014	+	-	P	31.12. 2015	31.12. 2014	31.12. 2015
Stavby	1227439	0	5389	0	1222050	547411	26803	5389	0	568825	680028	653225
Sam. HV	1432301	0	2091	0	1430210	402657	316577	2091	0	717143	1029644	713067
Dopr.prostr	117991	0	15453	0	102538	95376	9047	15453	0	88969	22615	13569
Pozemky	182620	0	2019	0	180601	0	0	0	0	0	182620	180601
Obs.DHM	127257			0	127257	0	0	0	0	0	127257	127257
DHM	3087608	0	24952	0	3062656	1045444	352427	22933		1374938	2042165	1687718
DNHM	158553	0	0		158553	16129	36876	0		53005	142424	105548
Spolu	3246161		24952	0	3221209	1061573	389303	22933	0	1427943	2184589	1793266

- b) poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zabezpečené centrálné Ministerstvom kultúry SR, okrem motorových vozidiel, ktoré sú poistené v komerčných poisťovniach
- c) k vykazovanému majetku má účtovná jednotka právo správy majetku štátu
- d) opravné položky sme netvorili
- e) na žiaden majetok nie je zriadené záložné právo
- f) organizácia má majetok v bezplatnom užívaní – počítače, tlačiarne a reklamný panel od Úradu priemyselného vlastníctva SR Banská Bystrica a Informačnej kancelárie Rady Európy Bratislava

2. Dlhodobý finančný majetok: žiadny

3. Majetkové podiely v iných spoločnostiach: žiadne

4. Dlhodobé cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok: žiadny

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) opravné položky k zásobám sme nevytvárali
- b) záložné právo k zásobám sme neposkytli

c) zásoby sú poistené v poisťovnej zmluve k nehnuteľnosti

2. Pohľadávky

Organizácia neeviduje žiadnu pohľadávku k 31.12.2015

3. Finančný majetok

Ako finančný majetok evidujeme k 31.12.2015 stav bankového účtu sociálneho fondu vo výške **6 053,99 €**.

4. Poskytnuté návratné finančné pomoci: žiadne

5. Časové rozlíšenie aktív

Náklady budúcich období v €	k 31.12.2015
predplatné časopisov	8216,40
havarijne poistné Volkswagen	256,39
Havarijné Mercedes	257,0
zákonné poistné – všetky auta	273,60
havarijné poistné Volvo	149,34
nájomné-sklady KF	37916
S p o l u	47068,73

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

					v €
Názov položky	Stav k 1.1.2015	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Stav k 31.12.2015
Nevysporiadaný HV minulých rokov	43843,47			-44983,57	-1140,1
HV za účtovné obdobie	-44983,57	52823,45		44983,57	52823,45
Spolu	-1140,10	52823,45			51683,35

B. Záväzky

1. Rezervy

V roku 2015 sme netvorili žiadnu krátkodobú zákonnú rezervu. Ku koncu roka 2015 nevykazujeme na účte krátkodobých ani dlhodobých rezerv žiadny zostatok.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

Názov	v €	
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti	12955,40	1495,92
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	11329,89	157,56
Krátkodobé záväzky spolu	24285,29	1653,48
Dlhodobé záväzky	-	6053,99
Záväzky spolu	24285,29	7707,47

Sú to záväzky voči dodávateľom vo výške 1 653,48 €, so splatnosťou v roku 2016 v sume 1495,92 € a 157,56 € po lehote splatnosti. Záväzok po lehote splatnosti je z dôvodu nesplnenia kvalitatívnych požiadaviek zo strany dodávateľa služby a dodatočné plnenie v roku 2016. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzok zo SF.

3. Sociálny fond

Názov	v €	
	rok 2014	rok 2015
Stav k 1. januáru	7225,49	7376,91
Tvorba SF na ťarchu nákladov	5809,88	4971,41
Tvorba SF z iných zdrojov	-	-
Čerpanie	5658,46	6294,33
Stav k 31. decembru	7376,91	6053,99

4. Bankové úvery a ostatné prijaté nenávratné finančné výpomoci: žiadne

5. Časové rozlíšenie pasív: žiadne

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

1. Výnosy	v €
tržby z predaja služieb	9458,78
ostatné výnosy z prev. činnosti	111657,49
výnosy z BT zo ŠR	993581,89
výnosy z KT zo ŠR	391322,39
Výnosy BT od ost. subjektov verej. správy	-
Spolu	1 506 020,55

2. Náklady

2. Náklady	v €
spotreba materiálu	114311,11
spotreba energie	49847,82
služby	200973,05
osobné náklady	566657,33
dane a poplatky	7413,22
ostat. náklady na prev. činnosť	3512,50
odpisy a rezervy	389303,00
finančné náklady	62,80
náklady na transfery z odvodu príjmov	121116,27
Spolu	1 453 197,10

Náklady na činnosť organizácie	1 453 197,10 €
Výnosy z činnosti organizácie	1 506 020,55 €
Hospodársky výsledok	52 823,45 €

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

v €				
Názov položky	Stav k 1.1.2015	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2015
Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu	0	1 004 813,89	1 004 813,89	0
Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	2 173 356,84	11 232,00	391 322,39	1 793 266,45
Spolu	2 173 356,84	1 016 045,89	1 396 136,28	1 793 266,45

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch vedie evidenciu o nasledujúcich položkách:

- dlhodobý drobný hmotný majetok podľa stredísk v hodnote 361 068,41 €
- majetok poskytnutý na bezplatné užívanie v hodnote 5 532,47 €

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a pasívach

Medzi iné aktíva a pasíva organizácie patria nehnuteľné kultúrne pamiatky a to:

Tabuľka č. 41

Tabuľka č. 2 k čl. VIII. ods. 1 - Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Inventárne číslo	Hodnota
a	1	2
1. Meštiansky dom, Hlavná 99, Prešov	1 - 01	419 530,58
Spolu		0

1. Meštiansky dom na ul. Hlavná 99 v Prešove, ktorý v súčasnosti slúži časť ako administratívna budova a časť pre verejnosť – umiestnenie študovni.

Čl. IX

Informácia o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov

Štatutárnym zástupcom Štátnej vedeckej knižnice je riaditeľka organizácie. Údaje o príjme v organizácii patria v zmysle zákona o ochrane osobných údajov medzi neverejné a nezverejňujú sa. Iné výhody v organizácii nemá.

Čl. X
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015
111	Príjmy z prenájmu		6 350	6 350,00
111	Príjmy z vlastnej činnosti	24 000	14 650	18 534,27
	Spolu	24 000	21 000	24 884,27

b) príjmy kapitálového rozpočtu

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015
111	Príjem z predaja kapitálových aktív		85 000	85 000,00
13S1	Tuzemské kapitálové granty a transfery			8 458,82
13S2	Tuzemské kapitálové granty a transfery			1 492,73
13S3	Tuzemské kapitálové granty a transfery			1 280,45
	SPOLU			96 232,00

c) výdavky bežného rozpočtu

v €

Zdroj	Program	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015
111	08S0105	Knižnice a knižničná činnosť	735 981	931 526	931 465,95
		z toho:			
		Mzdy a platy	228 181	369 399	369 399,00
		Poistné a príspevkov do poisťovní	79 700	135 299,23	135 299,23
		Tovary a služby	425 967	423 525,68	423 465,82
		Bežné transfery	2 133	3 302,09	3 301,90
111	08T0103	Podpora kultúrnych aktivít RO a PO		17 000	16 991,67
111	08T0106	Projekt akvizície zbierkových predmetov a knižničných fondov		30 000	30 000,00
11S1	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		2 997,81	2 997,81
11S2	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		529,04	529,04
11S3	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		453,79	453,79
13S1	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		8 392,29	8 392,29
13S2	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		1 481,01	1 481,01
13S3	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		1 270,33	1 270,33
		Spolu	735 981	993 650,27	993 581,89

d) výdavky kapitálového rozpočtu: účtovná jednotka nečerpala

e) mimorozpočtové prostriedky- bežné výdavky: účtovná jednotka nečerpala

f) mimorozpočtové prostriedky – kapitálové výdavky

Zdroj	Program	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť K 31.12.2015
13S1	0A90609	Harmonizácia informačných systémov			8 458,82
13S2	0A90609	Harmonizácia informačných systémov			1 492,73
13S3	0A90609	Harmonizácia informačných systémov			1 280,45
	Spolu				11 232,00

Prešov 06.04.2016

Vypracovala: Ing. Anna Hajniková
vedúca OEP

Schválil: Mgr. Valéria Závadská
riaditeľka