

Kultúrno-informačné centrum Veľký Šariš

Poznámky k 31.12.2016 - textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Kultúrno-informačné centrum Veľký Šariš
Sídlo účtovnej jednotky	Námestie sv. Jakuba 1,08221 Veľký Šariš
IČO	42080479
Dátum zriadenia	01.01.2008
Spôsob zriadenia	Uznesenie Mestského zastupiteľstva vo Veľkom Šariši číslo 78/2007-4/ VI zo dňa 8.11.2007
Názov zriaďovateľa	Mesto Veľký Šariš
Sídlo zriaďovateľa	Námestie sv. Jakuba 1,08221 Veľký Šariš
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Kultúrno - knižničná činnosť
----------------------------------	------------------------------

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Riaditeľka Kultúrno-informačného centru Veľký Šariš PhDr. Mária Gáborová
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	6 1
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	Mesto Veľký Šariš

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti x áno

☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐

áno x nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Zásoby nakupované

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

- b) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

- c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.

- d) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

- e) Časové rozlíšenie na strane aktív

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) Záväzky.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

- g) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Zásady pre vykazovanie transferov.

Bežný transfer prijaté od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer prijaté od z riad' ovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Čl. 3

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Obežný majetok

1. Finančný majetok

a) významné zložky **krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy / v EUR/**

Krátkodobý finančný	Riadok súvahy	Zostatok k	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok 31.12.2016
Pokladnica	086	22,54	20 561,35	19 484,82	1 099,07
Ceniny	087	595,00	4 550,00	4 949,00	196,00
Bankové účty	088	3,71	119 422,75	117 000,52	2 425,94
Spolu	085	624,25	163 780,90	160 681,14	3 721,01

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok	Hodnota	Opis
Odberatelia /účet 311/	049	1 286,03	Pohľadávky dob.splacnosti do jedného roka vrátan
Spolu	048	1 286,03	

b) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4 -**Pohľadávky krátkodobé a pohľadávky dlhodobé z obchodného styku**.....

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Textová časť k tabuľke č.5 **Zostatok k 31.12.bežného účtovného obdobia.**

Prírastok- 3 921,07 EUR

Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy
Zostatok k 31.12.bežného účtovného obdobia	Prírastok – 3 921,07 EUR

B Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky eviduje krátkodobé spojenie s hlavnou činnosťou.

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky eviduje krátkodobé spojenie s hlavnou činnosťou.

c) **významné záväzky** podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Zamestnanci /účet 331/	163	2 497,22	Zamestnanci /účet 331/
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a poistenia zdravotného poistenia /účet 336/	165	1 498,77	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a poistenia zdravotného poistenia /účet 336/
Ostatné priame dane (342)	167	292,44	Ostatné priame dane (342)
Daň z príjmov (341)	166	579,50	Daň z príjmov (341)
Dodávateľia/účet 321/	152	128,17	Dodávateľia/účet 321/
Záväzky zo SF/účet 472/	144	45,71	Záväzky zo SF/účet 472/
Spolu	151	5 041,81	Krátkodobé záväzky súčet

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	11 935,89
	642- Tržby z predaja materiálu	868,73
b) ostatné výnosy	648- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	211,55
d) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	99 862,79
	693- Vým.samospr. z bež.transf. zo štát.rozpočtu a od iných subj.ver.správy	9 193,87
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	3 000,00
	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	
Spolu		125 072,83

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	15 056,48
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	76,00
	512 - Cestovné	7,25
	513 - Náklady na reprezentáciu	251,87
	518 - Ostatné služby	25 148,25
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	57 431,23
	524 - Zákonné sociálne poistenie	18 858,83
	527 – Zákonné sociálne náklady	3 289,95
d) dane a poplatky	538 - Ostatné dane a poplatky	140,69
e) odpisy, rezervy a opravné položky	545 - Ostatné pokuty z omeškania	6,00
f) finančné náklady	568 - Ostatné finančné náklady	131,00
g) ostatné náklady	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	174,72
	542 - Predaný materiál	261,00
	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	
Spolu		120 572,26

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
602	Tržby z predaja služieb	01	11 935,89	6 679,24
642	Tržby z predaja materiálu	02	868,70	1 212,80
	Tržby celkom /01+02/	03	12 804,59	7 892,04
501	Spotreba materiálu	04	15 056,48	11 570,39
511	Oprava a udržiavanie	05	76,00	19,20
512	Cestovné	06	7,25	
513	Náklady na reprezentáciu	07	251,87	3,96
518	Ostatné služby	08	25 148,24	25 069,66
521	Mzdové náklady	09	57 431,23	38 131,02
524	Zákonné sociálne poistenie	10	18 858,83	11 910,94
527	Zákonné sociálne náklady	11	3 289,95	2 017,62
538	Ostatné dane a poplatky	12	140,69	6,50
542	Predaný materiál	13		261,00
	Výrobné náklady celkom /r.04 až r.13/	14	120 260,54	88990,29

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

X áno

☐ nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Knižnica -knihy	54 596,79	751.001
Kancelársky nábytok	22 881,00	751.002
Spolu	77 477,79	
Knižnica - knihy	- 54 596,79	799,001
Kancelársky nábytok	-22 881,00	799,002
Spolu	-77 477,79	

Čl. VII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet obce/rozpočtovej organizácie/príspevkovej organizácie bol schválený obecným/mestským zastupiteľstvom dňa 30.12.2015 uznesením č.305/2015-4/VII-M

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29.09.2016 uznesením č. 505/2016-13/XIV
- druhá zmena schválená dňa 25.10.2016 uznesením č. 532/2016-8/XV
- tretá zmena schválená dňa 25.11.2016 uznesením č. 543/2016-5/X-M
- štvrtá zmena schválená dňa 29.11.2016 uznesením č. 557/2016-13/XVI

Čl. VIII

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Popis skutočností:

.....
.....
.....
.....

alebo

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej zvierke za rok 2016.

.....