

Poznámky

k účtovnej závierke k 31.12.2015

Balneologické múzeum v Piešťanoch, Beethovenova 5, 921 01 Piešťany

IČO: 36 086 967, príspevková organizácia.

Zriaďovacia listina zo dňa 1.apríla 2002 Trnavského samosprávneho kraja, Starohájska 10, 917 01 Trnava, č. j. 1357 a potvrdením o registrácii múzea vydaného MK SR reg. č. RM 36/98 zo dňa 31.7.1998.

Účtovná závierka – riadna

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka (ďalej len ÚJ) je zriadená za účelom poskytovať kultúrne služby v oblasti múzejníctva.

Štatutárny zástupca: PhDr. Vladimír Krupa

Počet zamestnancov: 11

ÚJ je zostavená za splnenia predpokladu, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

V priebehu účtovného roku nebola zmenená účtovná metóda ani účtovné zásady.

Oceňovanie jednotlivých položiek

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok

Zásoby

Pohľadávky

Krátkodobý finančný majetok

Časové rozlíšenie na strane aktív aj pasív

Záväzky

Získavame nákupom a oceňujeme ich obstarávacou cenou

Všetky vyššie uvedené položky získané bezodplatne oceňujeme nulovou hodnotou.

Majetok, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nemáme.

Odpisový plán zostavujeme podľa zákona o dani z príjmu, odpisy tvoríme rovnomerne.

Hodnotu majetku neznížujeme

Transfery vykazujeme od zriaďovateľa na bežné výdavky s KZ 41 na účte 354, zo štátneho rozpočtu s KZ 111 na účte 357, od obcí na účte 357.

Kapitálový transfer sme v roku 201 dostali na nákup zbierkových predmetov a na rekonštrukciu fasády a výmenu okien vily Lisky.

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro: Pohľadávky, záväzky prepočítavame ku dňu vzniku pohľadávky a záväzku, pri cestovných náhradách účtujeme k prvému dňu mesiaca, v ktorom začala pracovná cesta zamestnanca.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

ÚJ neeviduje žiadny nehmotný dlhodobý majetok. Softvér, ktorý používame, nám v súčasnosti poskytuje Trnavský samosprávny kraj a softvér z minulosti sme vyradili pre jeho nepoužívanie a zastaranosť.

Dlhodobý hmotný majetok máme k 31.12.2016 v nasledujúcom zložení:

Počiatočný stav:	128.787,53 €
Prírastok:	95 275,11 €
Úbytok:	5338,38 €
Konečný stav:	218 724,26€

Poistenie majetku zabezpečuje Trnavský samosprávny kraj.

Na majetok nemáme zriadené záložné právo, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom.

Členenie dlhodobého majetku:

Budovy, haly, stavby	4.223,31 €
Stroje, prístroje, inventár	102 103,38 €
Dopravné prostriedky	12.276,15 €
Pozemky	4.846,31 €
Iný majetok	95 275,11 €
Spolu dlhodobý hmotný majetok:	218 724,26 €

Oprávky k majetku boli tvorené pravidelne každý mesiac, nebol prerušený odpis.

Opravné položky k majetku nevytvárame.

Dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá dlhodobý finančný majetok

Majetkové podiely ÚJ v iných spoločnostiach.

ÚJ nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

Dlhodobé cenné papiera a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá vyššie uvedený majetok.

Obežný majetok:**Zásoby:**

ÚJ nevytvára zásoby, tovar a materiál nakupuje na priamu spotrebu a tak aj tento nákup účtujeme.

Pohľadávky:

Počiatkový stav:	0,00 €
Prírastok:	5.587,08 €
Úbytok:	5.587,08 €
Zostatok:	0,00 €

V zložení:

Účet 311 :	0,00 €
------------	--------

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo, ani ÚJ nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Finančné účty:

Pokladnica k 31. 12.2016:	446,27€
Bankové účty:	32.059,75 €
Spolu:	32.506,02 €

V zložení podľa jednotlivých bankových účtov:

Základný účet	12.589,53 €
Darovací účet:	17.588,61 €
Sociálny fond	1.881,61 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci:

ÚJ neposkytla žiadne návratné finančné výpomoci.

Časové rozlíšenie:

ÚJ účtovala na účte 381 – náklady budúcich období úhradu nákladov na odbornú literatúru a časopisy pre rok 2015 v hodnote 127,42 € v zložení:

Publikácia Poradca	58,80 €
Pamiatky a múzeá, Krásy Slovenska,	
Historický časopis	52,62 €
Slovenský národopis	16,00 €

Vlastné imanie:

Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2015: 52.952,85 €

Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2016: 141.560,29 €

v zložení:

Vlastné imanie: 6.157,41 €

Závazky celkom: 135.153,02 €

V tom: zúčt.transf.rozpočtu obce a VÚC 104.587,28 €

Závazky so sociálneho fondu 2.015,36 €

Dodávateľia 0,00 €

Iné záväzky 4.321,66 €

Zamestnanci 1.251,21 €

Zúčtovanie soc.poist. a ZP 4.383,07 €

Priame dane 1.005,83 €

**Transfery zúčt.so subj.mimo
verejnej správy 17.588,61 €**

Časové rozlíšenie: 249,86 €

Výnosy budúcich období 249,86 €

Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci:

ÚJ v účtovnom období roku 2016 nemala žiadne bankové úvery ani ostatné návratné finančné výpomoci.

Výnosy:

Tržby za vlastné výkony 10.812,26 €

Ostatné výnosy 423,50 €

Výnosy z transferov 226.841,81 €

v tom: bežné transf. 202.038,00 €

BT zo ŠR a in.subj.ver.správy 10.319,53 €

BT od ostat.subj.mimo ver.správy 1.490,60 €

KT Z VÚC 7.660,32 €

KT zo ŠR 5.333,36 €

KT od iných subj.mimo ver.správy 0,00 €

Náklady:

Spotrebované nákupy: 29.744,29 €

v tom: spotreba materiálu 17.635,73 €

spotreba energie 12.108,56 €

Služby:	39.378,21 €
v tom: opravy a udržiavanie	12.794,84 €
cestovné	450,93 €
náklady na reprezentáciu	533,71 €
ostatné služby	25.598,73 €

Osobné náklady:	160.317,29 €
v tom: mzdové náklady	113.871,59 €
zákonné sociálne poistenie	38.539,00 €
zákonné sociálne náklady	7.906,70 €

Dane a poplatky:	261,12 €
v tom: ostatné dane a poplatky	261,12 €

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť:	10.200,00 €
v tom: ostatné náklady na prev.činnosť	10.200,00 €

Odpisy:	3.637,64 €
v tom: odpisy DNHM	3.637,64 €

Finančné náklady:	32,85 €
v tom: ostatné finančné náklady	32,85 €

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:

Na podsúvahových účtoch má ÚJ evidovaný majetok, ktorý je rozdelený na analytické účty na drobný majetok, OTE, drobný dlhodobý nehmotný majetok v zložení:

- Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018)	952,68 €
- Drobný majetok (028)	41.415,30 €
- OTE	37.461,13 €
- Učebné pomôcky	107,00 €
- VUCNET	0,38 €
- v celkovej hodnote	79.936,49 €

Informácie o rozpočte:

Rozpočet Balneologického múzea bol schválený uznesením č. 241/2015/14 zastupiteľstvom

TTSK dňa 25.11.2015:	bežné výdavky	172.000,00 €
	kapitálové výdavky	73.000,00 €

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa	21.06.2016	5.000,00 €
- druhá zmena schválená dňa	21.06.2016	10.000,00 €
- tretia zmena schválená dňa	24.08.2016	1.188,00 €
- štvrtá úprava schválená dňa	23.08.2016	5.150,00 €
- piata úprava schválená dňa	22.09.2016	1.850,00 €
- šiesta úprava schválená dňa	23.09.2016	8.800,00 €
- siedma úprava schválená dňa	21.10.2016	4.000,00 €
- ôsma úprava schválená dňa	03.11.2016	22.000,00 €
Rozpočet po úprave		344.957,00 €

Prehľad o rozpočte:**Príjem:**

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	172.000,00	224.838,00	224.352,98
46	41.969,00	41.969,00	35.262,36
111	0,00	0,00	16.830,00
43	73.000,00	78.150,00	78.110,13
Spolu:	286.969,00	344.957,00	354.555,47

Výdaj:

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	172.00,00	224.838,00	224.352,98
46	41.969,00	41.969,00	24.137,03
111	0,00	0,00	14.919,53
43	73.000,00	78.150,00	78.110,13
Spolu:	286.696,00	344.957,00	341.519,67

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami: 13.035,80 €

V tom: bežný účet 12.589,53 €

Pokladňa: 446,27 €

Kapitálové príjmy aj výdavky ÚJ mala na nákup zbierkových predmetov v nasledujúcom zložení:

Granty z FPU	KZ 111	5.000,00 €
VÚC	KZ 41	22.800,00 €
VÚC	KZ 43	78.110,13 €
Spolu:		105.910,13 €

