

**STREDOSLOVENSKÉ OSVETOVÉ STREDISKO V BANSKEJ BYSTRICI,
Dolná 35, 974 01 Banská Bystrica**

**Poznámky k 31. decembru 2016
Riadna účtovná závierka
Za obdobie od januára 2016 do decembra 2016**

**I.
Všeobecné údaje**

Názov účtovnej jednotky	Stredoslovenské osvetové stredisko
Sídlo účtovnej jednotky	Dolná 35, 975 25 Banská Bystrica
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 23, Banská Bystrica
IČO	35987138
DIČ	2021446669
Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky	riadna
Štatutárny orgán	Mária Palúchová
Zástupca štatutárneho orgánu	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	14
Počet riadiacich zamestnancov	1

**II.
Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach**

- 1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.
- 2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali
- 3) Stredoslovenské osvetové stredisko v Banskej Bystrici oceňuje dlhodobý majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou .
- 4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku má organizácia zostavený v zmysle zákona. Majetok sa odpisuje mesačne podľa odpisového plánu.

**III.
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku :
Na základe zmluvy je poistenie zabezpečené prostredníctvom BBSK.

c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- d) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe SOS :
Meštiansky dom , Dolná 35 Banská Bystrica – kultúrna pamiatka –
administratívna budova- sídlo Stredoslovenského osvetového strediska
v Banskej Bystrici.

(2) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka neeviduje majetkové podiely v iných spoločnostiach

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

(1) Zásoby

účet	Text	Stav k 31.12.2015	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2016
	Obežný majetok				
112	- PHL	32,81	478,87	478,87	30,15

(2) Pohľadávky

K 31.12.2016 neevidujeme žiadne pohľadávky

účet		Suma	Predmet pohľadávky
314,311		0	

(3) Finančný majetok

účet		Stav k 31.12.2015	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2016
211	pokladnica	936,71	32447,34	32755,48	628,57
221	- Bankové účty	115633,67	448911,27	440716,86	123828,08
213	-Ceniny – poštové známky	174,43	410	450,8	133,63
213	-Ceniny – stravné lístky	1188,6	14317,8	15506,4	0

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(5) Časové rozlíšenie

	Stav k 31.12.2016
381 – Náklady budúcich období	0

IV. Záväzky

(1) Záväzky po lehote splatnosti neevidujeme

(2) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(3) Časové rozlíšenie

účet	text	Stav k 31.12.2015	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2016
384	Výnosy budúcich období	670169,83	0	238576,44	431593,39

Čl. V**Informácie o výnosoch a nákladoch****(1) Výnosy**

účet	Text	Suma
602	vstupné, vložné a služby	38828,8
644	Zmluvné pokuty a penále	0
648	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – prenájom priestorov	20566,55
653	Zúčtovanie rezervy	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	0
691	Výnosy z BT z rozpočtu VUC	202327
692	Výnosy z kap. transf. z rozp. obce alebo VUC	27624,84
693	Výnosy z BT zo ŠR a obcí	68023,53
694	výnosy z kapitál. transf. zo štátneho rozpočtu	238576,44
695	výnosy z transferov od Európ. spoloč.	0
	SPOLU	595947,16

(2) Náklady

účet	Text	Suma
50	Spotrebované nákupy	16976,69
51	služby	79649,25
52	Osobné náklady	202865,74
53	Dane a poplatky	3155,62
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	17601,83
55	Odpisy DNM, Tvorba rezerv	271810,28
56	Ostatné finančné náklady	9,-
59	Splatná daň z príjmov	1513,72
	SPOLU	593582,13

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

Názov položky	Č. riadk u	355	357	384
Zostatok k 31.12.2015	01	208833,4	37	670169,83
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	02		3876	0
Prijatý a použitý bežný transfer	03		3876	
Prevod správy majetku - prijatie	04			
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období, z toho:	05	27624,84	3913	238576,44
Prijatý a spotrebovaný bežný transfer	06		3913	
Odpis dlhodobého majetku	07	27624,84		238576,44
Zostatok k 31.12.2016	08	181208,56	0	431593,39

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahovom účte 750 evidujeme drobný hmotný majetok v celkovej výške 64331,91 €

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. X

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. XI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
111	312001	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	0	3876	3876
11H	312007	Transfery od ostatných subjektov verejnej správy	0	71000	64147,53
41	312008	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	200983	202327	202327
46	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	11000	11000	11010
46	223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	14075	42226,73	41412,47
46	292006	Príjmy z náhrad z poistného plnenia	0	9079	9508,72
71	311	Granty	0	0	0
		SPOLU	226058	339508,73	332281,72

b) Výdavky bežného obdobia

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
41	61	Mzdy, príplatky	122497	122497	122497
41	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	43486	43827	43827
41	631	Cestovné náhrady	1500	1500	1500
41	632	Energie	13300	13300	13300
41	633	Materiál	2050	2050	2050
41	634	Autoprevádzka, prepravné...	1400	1400	1400
41	636	Nájomné budov, techniky...	2500	2500	2500
41	637	Ostatné služby	14250	14250	14250
41	642	Odchodné	0	1003	1003
	SPOLU 41		200983	202327	202327

46	61	Mzdy, príplatky	0	12716	12224,6
46	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	500	7411,73	7411,26
46	631	Cestovné náhrady	500	500	17,2
46	632	Energie	500	4951	4168,67
46	633	Materiál, inter. Vybavenie, výpočet, technika...	3400	6184	6529,37
46	634	Autoprevádzka, prepravné...	2150	1351	663,9
46	635	Rutinna a standardna udrzba budov a techniky	600	11022	10821,16
46	636	Nájomné budov, techniky...	2400	226	225,27
46	637	Ostatné služby	15025	17944	14053,05
	SPOLU 46		25075	62305,73	55214,48
11H	633	Všeobecný materiál	0	2000	442,47
11H	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0	13752	13752
11H	636	Nájomné budov, techniky	0	9548	9548
11H	637	Ostatné služby	0	45700	40405,06
	SPOLU 11H		0	74876	68023,53
111	631	Cestovné náhrady	0	500	500
111	636	Nájomné budov, techniky	0	300	300
111	637	Ostatné služby	0	3076	3076
	SPOLU 111		0	3876	3876
		VÝDAVKY SPOLU	226058	339508,73	325565,01

ČI. XII

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi: 595947,16 – 593582,13 = 2365,03

Mária Palúchová
riaditeľka SOS

V Banskej Bystrici, 21. marca 2017