

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne
Sídlo účtovnej jednotky	Palackého 27, 911 01 Trenčín
IČO	34059202
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín
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	Budovanie a spravovanie zbierkového fondu výtvarných umení, vykonávanie výstavnej činnosti
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. art. Barbora Varga Petríková, poverená riadením
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	13
- počet vedúcich zamestnancov	1
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) 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.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25
2	6	16,67
3	8	12,50
4	12	8,33
5	20	5
6	40	2,50

Drobný nehmotný majetok od 0,00 Eur do 2 400,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,00 Eur do 1 700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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 majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1 Textová časť k tabuľke č.1 K 1.1.2016 bol stav majetku vo výške 1 810 030,80 €. Stav majetku k 31.12.2016 činí 1 810 030,80 €.

b) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1 810 030,80

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Krátkodobé pohľadávky	081	18 311,42	Vzájomné započítavanie nájmu voči Mestu Trenčín (ročný nájom budovy galérie)
Dlhodobé pohľadávky	059	513 666,22	Vzájomné započítavanie nájmu a rekonštrukcie budovy galérie voči Mestu Trenčín
Spolu		531 977,64	

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

Textová časť k tabuľke č.4 Tabuľka obsahuje údaje o pohľadávke voči Mestu Trenčín (vzájomné započítavanie nájomného) vo výške 18 311,42 €. Tabuľka ďalej obsahuje pohľadávku voči Mestu Trenčín v sume 513 666,22 € (vzájomné započítavanie nájomného a nákladov na rekonštrukciu budovy galérie).

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016
Pokladnica	0,00 €
Ceniny	1 051,05
Bankové účty	33 201,11

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	532 014,04	550 320,46
Predplatné novín, časopisov pre rok 2017	36,40	31,40
Nájom Mestu Trenčín – vzájomné započítavanie pohľ. a záväzkov	531 977,64	550 289,06
Príjmy budúcich období spolu z toho:		

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Účet 428 Nevysporiadaný VH min. rokov Zostatok k 31.12.2016	13 695,83
Účet 431 Kladný VH v roku 2016	3 595,81
Účet 431 Hospod. výsledok v schvaľovacom konaní – zostatok k 31.12.2015	1 040,90
Účet 431 Hospod. výsledok v schvaľovacom konaní – presun kladného VH z roku 2015 na účet 421	-1 040,90
Účet 431 Hospod. výsledok v schvaľovacom konaní – zostatok k 31.12.2016	0,00
Účet 421 Rezervný fond - zostatok k 31.12.2016	1 040,90

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na energie	2017

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 Tabuľku tvoria dlhodobé záväzky splatné do jedného roka vo výške 32 294,07 € (záväzky voči dodávateľom, Mestu Trenčín - ročný nájom budovy, voči zamestnancom - predaj publikácii na základe komisionálnej zmluvy, voči zamestnancom - mzdy, voči orgánom sociálneho a zdravotného zabezpečenia a voči daňovému úradu.)

Ďalej tabuľka obsahuje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vo výške 327,02 €, ktoré sa týkajú konečného zostatku sociálneho fondu na účte 472 k 31.12.2016. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov vo výške 513 666,22 € predstavujú vzájomné započítavanie nájmu a rekonštrukcie budovy galérie s Mestom Trenčín.

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

Textová časť k tabuľke č.8 Krátkodobé záväzky majú splatnosť do roka a dlhodobé záväzky (sociálny fond) do piatich rokov. Ostatné dlhodobé záväzky nad päť rokov (vzájomné započítavanie nákladov na rekonštrukciu budovy Galérie M. A. Bazovského s Mestom Trenčín).

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2016 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2015 v €	Opis
Sociálny fond	327,02	210,72	Zostatok na účte 472 k 31.12.2016
Záväzky z nájmu	513 666,22	531 977,64	Vzájomné započítavanie záväzkov z nájmu s Mestom Trenčín – dlhodobý záväzok, účet 474
Dodávatelia	467,64	386,09	Záväzky voči dodávateľom , účet 321
Záväzky z nájmu	18 311,42	18 311,42	Vzájomné započítavanie záväzkov z nájmu s Mestom Trenčín –

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

			krátkodobý záväzok, účet 474
Iné záväzky	1 328,00	1328	Predaj publikácii TSK na základe komisionálnej zmluvy, účet 379
Zamestnanci	7 203,27	8 209,72	Záväzky voči zamestnancom za december 2016, účet 331
Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravotného poistenia	4 274,29	4 587,40	Záväzky voči sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam za december 2016, účet 336
Ostatné priame dane	538,07	501,85	Záväzok voči daňovému úradu za december 2016, účet 342
Daň z príjmov	171,38	0,00	Daň z prenájmu priestorov v roku 2016, účet 341
Spolu	546 287,31	565 512,84	

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	562 967,28	581 329,22
Odpisy z darovaného majetku, zdroj financovania 70	605,84	656,36
Nájom Mesto Trenčín, zdroj financovania 41	531 977,64	550 289,06
Odpisy majetku nakúpeného zo zdrojov financovania 111 – odpísaný majetok	30 383,80	

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a) tržby za vlastné výkony a tovar	9 022,63	6 877,24
602 - Tržby z predaja služieb	6 921,78	6 877,24
- školné		
- strava		
- kopírovacie služby		
- vyhlasovanie rozhlasom		
- tržby zo vstupného	5 769,78	4 967,84
- tržby z predaja služieb	250,00	750,00
- tržby z predaja služieb - nájom	902,00	
604 - Tržby za predaný tovar	2 100,85	1 159,40
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
- podielové dane		

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
-		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky		
668 - Ostatné finančné výnosy		
-		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	270 492,35	251 260,50
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	220 816,91	206 192,61
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
- bežný transfer na činnosť galérie	220 816,91	206 192,61
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	34 261,92	34 261,92
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	34 261,92	34 261,92
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	5 363,00	5 755,45
- bežný transfer na granty z MKSR	4 326,00	4 766,45
- bežný transfer na kultúrne poukazy z MKSR	537,00	839,00
- bežný transfer s Mesta Trenčín – poskytnutý grant	500,00	150,00
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	10 000,00	5 000,00
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR na nákup akvizícií	10 000,00	5 000,00
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	50,52	50,52
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	50,52	50,52
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	18 629,82	24 065,11
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy	18 629,82	24 065,11
- Nájom Mesto Trenčín – vzájomné započítavanie	18 311,42	
- Vratka zo Všeobecnej zdravotnej poisťovne	318,40	
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	2 000,00	1 000,00
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	2 000,00	1 000,00
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		
-		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a) spotrebované nákupy	31 525,30	31 568,89
501 - Spotreba materiálu	8 600,76	13 310,20
502 - Spotreba energie	21 771,24	17 959,27

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- elektrická energia	4 537,68	4 970,29
- voda	88,82	187,98
- plyn	17 144,74	12 801,00
504 – Predaný tovar	1 153,30	299,42
b) služby	35 715,53	37 753,22
511 - Opravy a udržiavanie	1 000,93	2 146,27
- Oprava budov a zariadení	666,34	125,00
- Oprava dopravných prostriedkov	144,25	836,08
- Opravy ostatné	190,34	1 185,19
512 - Cestovné	1 062,97	786,95
513 - Náklady na reprezentáciu	273,24	212,00
-		
518 - Ostatné služby	33 378,39	34 608,00
- Poštovné	495,29	456,30
- Poistenie	1 000,00	2,52
- Telekomunikácie	586,09	681,76
- Stočné	671,77	749,92
- Nájomné	18 311,42	18 311,42
- Revízie	3 844,36	4 011,47
- RTVS	0,00	222,96
- Ostatné služby	8 469,46	10 171,65
c) osobné náklady	182 149,21	170 394,80
521 - Mzdové náklady	126 268,64	120 301,52
524 - Záonné sociálne náklady	43 334,40	41 245,40
527 - Záonné sociálne náklady	12 546,17	8 847,88
d) dane a poplatky	553,78	221,32
532 - Daň z nehnuteľností	20,07	20,07
538 - Ostatné dane a poplatky	533,71	201,25
- Komunálny odpad	248,75	201,25
- RTVS	222,96	
- Ostatné dane a poplatky	62,00	
e) odpisy, rezervy a opravné položky	35 484,88	36 484,88
551 - Odpisy DNM a DHM	34 484,88	34 484,88
- odpisy z vlastných zdrojov, ZF 46	172,44	172,44
- odpisy z cudzích zdrojov, ZF 70	50,52	50,52
- odpisy zo zdroja financovania 41	34261,92	34 261,92
553 - Tvorba ostatných rezerv	1 000,00	2 000,00
- nevyfakturované dodávky	1 000,00	2 000,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady	318,91	77,44
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	318,91	77,44
- bankové poplatky	17,65	77,44
- poplatky za žiadosti o granty z Fondu na podporu umenia	240,00	
- ostatné poplatky	61,26	
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov		
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov		
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	10 630,00	5 660,00
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		60,00
546 - Odpis pohľadávky		
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	10 630,00	5 600,00
- Nákup akvizícií do zbierkového fondu galérie, ZF 111	10 000,00	5 000,00
- Nákup akvizícií do zbierkového fondu galérie, ZF 46	530,00	500,00
- Členský príspevok Rade galérii	100,00	100,00
549 - Manká a škody		
-		
j) dane z príjmov	171,38	
591 - Splatná daň z príjmov	171,38	

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	6 921,78	5 717,84
604	Tržby za tovar	03	2 100,85	1 159,40
504	Predaný tovar	04	1 153,30	299,42
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	7 869,33	6 577,82
501	Spotreba materiálu	06	8 600,76	13 310,20
502	Spotreba energie	07	21 771,24	17 959,27
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	1 000,93	2 146,27
512	Cestovné	10	1 062,97	786,95
513	Náklady na reprezentáciu	11	273,24	212,00
518	Ostatné služby	12	33 378,39	34 608,00
521	Mzdové náklady	13	126 268,64	120 301,52
524	Zákonné sociálne poistenie	14	43 334,40	41 245,40
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16	12 546,17	8 847,88
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19	20,07	20,07
538	Ostatné dane a poplatky	20	533,71	201,25
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	34 484,88	34 484,88
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	283 275,40	274 123,69

Textová časť :

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

☒ áno

☐ nie

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné:		

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- a) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -
tabuľka č.11
Textová časť k tabuľke č.11
Budova Galérie M. A. Bazovského v Trenčíne je kultúrnou pamiatkou so súpisným číslom 100.

Čl. VIII
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Čl. IX
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 príspevkovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Trenčianskeho samosprávneho kraja dňa 23.11.2015 uznesením č.323/2015, rozpis rozpočtu č. 72/803/1/2016

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29.01.2016, rozpočtové opatrenie č. 129/803/2/2016 a úprava rozpočtu č. 1/2016 k 31.01.2016
- druhá zmena schválená dňa 29.02.2016, úprava rozpočtu č. 2/2016
- tretia zmena schválená dňa 31.03.2016, úprava rozpočtu č. 3/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 29.04.2016, rozpočtové opatrenie č. 274/803/3/2016 a úprava rozpočtu č. 4/2016
- piata zmena schválená dňa 31.05.2016, úprava rozpočtu č. 5/2016
- šiesta zmena schválená dňa 30.06.2016, rozpočtové opatrenie č. 389/803/4/2016 a úprava rozpočtu č. 6/2016
- siedma zmena schválená dňa 29.07.2016, rozpočtové opatrenie č. 418/803/5/2016 a schválená dňa 18.07.2016 a 31.07.2017, úprava rozpočtu č. 7-8/2016
- ôsma zmena schválená dňa 31.08.2016, úprava rozpočtu č. 9/2016
- deviata zmena schválená dňa 30.09.2016, úprava rozpočtu č. 10/2016
- desiatu zmena schválená dňa 31.10.2016, úprava rozpočtu č. 11/2016
- jedenásta zmena schválená dňa 30.11.2016, rozpočtové opatrenie č. 661/803/6/2016 a úprava rozpočtu č. 12/2016
- dvanásť zmena schválená dňa 30.12.2016, rozpočtové opatrenie č. 729/803/7/2016 a úprava rozpočtu č. 13/2016 z 31.12.2016

Čl. X

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

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