

Textová časť k poznámkam za rok 2016

Čl.I. Všeobecné údaje

Identifikačné údaje účtovnej jednotky: IČO: 00164704

Názov a sídlo účtovnej jednotky: Slovenská filharmónia, Medená 3, 816 01 Bratislava

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: riadna

Informácia o tom, či je účtovná jednotka súčasťou

konsolidovaného celku: áno

Opis činnosti účtovnej jednotky: prezentácia hudobnej kultúry na Slovensku aj v zahraničí

Informácie o štatutárnych zástupcoch

a organizačnej štruktúry účtovnej jednotky: Prof. Marian Lapšanský, generálny riaditeľ SF

Ing. Darina Maxianová, riaditeľka pre ekonomiku

Priemerný počet zamestnancov, prepočítaný: 275,02

Stav zamestnancov (fyzický) ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: 279

Počet vedúcich zamestnancov: 28

Čl.II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude pokračovať v nepretržitej činnosti.

2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad: žiadne zmeny

3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný: 37 330,73 EUR, oceňujeme obstarávacou cenou

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nemáme

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný: 47 502 240,16 EUR, oceňujeme obstarávacou cenou

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nemáme

e) dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok získaný bezodplatne:

f) dlhodobý finančný majetok: nemáme

g) zásoby nakupované: 14 249,73 EUR

h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nemáme

i) zásoby získané bezodplatne: nemáme

j) pohľadávky krátkodobé: 301 666,06 EUR

z nájmu: 249 931,05

- k) krátkodobý finančný majetok: 3 394 085,54 EUR
- l) časové rozlíšenie na strane aktív: 9 485,51 EUR
- m) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: 33 329 124,19
- n) časové rozlíšenie na strane pasív: 2 029 975,92 EUR
- o) deriváty: nemáme
- p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemáme
- q) majetok obstaraný z transferov(2016): 502 774,27 EUR
- r) finančný prenájom: nemáme

4) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisových skupín:

Dlhodobý hmotný majetok odpisujeme metódou rovnomerného odpisovania, tak ako v §27 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Odpis je určený ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania pre príslušnú odpisovú skupinu. Ročný odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

Vstupnú cenu pre dlhodobý nehmotný majetok stanovujeme od: 2 400,00 EUR.

Vstupnú cenu pre dlhodobý hmotný majetok stanovujeme od: 1 700,00 EUR.

Vstupná cena pre drobný nehmotný majetok je stanovená od 100,00 EUR do 2 400,00 EUR.

Vstupná cena pre drobný hmotný majetok (prevádzkovo. technické funkcie dlhšie ako 1 rok) je stanovená od 100,00 EUR do 1 700,00 EUR.

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročný odpis	Názov dlhodobého hmotného majetku
1	4 roky	¼	DNM
			Osobné automobily
			Ostatné výrobky inde nezaradené
2	6 rokov	1/6	Samostatné hnutelné veci a súbory
2a	6 rokov	1/6	Drobný dlhodobý hmotný majetok - nábytok
2b	40 rokov	1/40	Budova-technické zhodnotenie kultúrnej nehnuteľnej pamiatky
3	8 rokov	1/8	El.motory a ďalšie
4	12 rokov	1/12	Mont.b. a ďalšie

5	20 rokov	1/20	Budovy okr.sk.č.6
6	40 rokov	1/40	Budovy pre kultúru a ďalšie

6) Zásady pre zohľadnenie zníženia majetku:

Slovenská filharmónia ukončila rekonštrukciu budovy, nie je dôvod na tvorbu zásad k zníženiu majetku.

7) Zásady pre vykazovanie transferov: transfery zo štátneho rozpočtu účtujeme na účte 352 (bežný transfer aj kapitálový transfer). Bežný transfer zúčtujeme na účte 352. Kapitálový transfer zúčtujeme na účte 353. Transfer od subjektu mimo verejnej správy účtujeme na účte 372 a 384.

8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na euro: podľa zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A. Neobežný majetok

ČL.III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov účtovnej jednotky: Slovenská filharmónia
2. dátum ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2016, v EUR
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: dnm a dhm: 43 425 375,51, oprávky: 9 186 837,55
4. prírastky: dnm a dhm: 4 104 985,77,29 EUR, prírastky oprávky: 1 507 073,94 EUR
5. úbytky: dnm a dhm: 2 974,15 EUR , úbytky oprávky: 2 974,15 EUR
6. presuny: 530 068,52 EUR, technické zhodnotenie nkp
7. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia: 47 527 387,13, oprávky: 10 690 937,34
8. spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku: MK SR

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým hmotným a nehmotným majetkom: nie je

d) opis a hodnota dlhodobého hmotného majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

e) opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky:

Slovenská filharmónia, je štátna príspevková organizácia. Majetok spolu predstavuje brutto hodnotu: 51 259 057,73 netto hodnotu: 40 489 805,18 EUR,

z toho:

- dlhodobý nehmotný majetok predstavuje brutto hodnotu: 37 330,73 EUR, netto hodnotu: 6 220,20 EUR.
- dlhodobý hmotný majetok predstavuje brutto hodnotu: 47 539 570,89 EUR, netto hodnotu: 36 848 633,55 EUR,
- v tom pozemok - zastavaná plocha budovy a nádvorí predstavuje hodnotu: 3 510 000,00 EUR. Pozemok bol ocenený reprodukčnou obstarávacou cenou podľa znaleckého posudku.

- technické zhodnotenie nehnuteľnej kultúrnej pamiatky predstavuje brutto hodnotu: 36 709 424,67 EUR , netto hodnotu: 30 498 618,17 EUR.

Vlastné imanie a záväzky predstavujú hodnotu: 40 489 805,18 EUR.

Z toho zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu , účet 353 : 32 037 428,82 EUR, zákonný rezervný fond predstavuje hodnotu: 329 622,15 EUR.

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo.

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku: nemáme

2) Dlhodobý finančný majetok - nemáme

3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach: nemáme

4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere: nemáme

B) Obežný majetok

1) Zásoby : 14 249,73 EUR, opravné položky netvoríme

2) Pohľadávky

a) pohľadávky (riadok súvahy, č.60) hodnota k 31.12.2016: 301 666,06 EUR

(riadok súvahy č. 61) hodnota k 31.12.2016: 35 174,62 EUR

(riadok súvahy č.65) hodnota k 31.12.2016: 12 891,99 EUR

(riadok súvahy,č.78) hodnota k 31.12.2016: 249 931,05 EUR

b) opravná položka v hodnote 4 315,21

(riadok súvahy, č.78): 74 000,00 EUR

c) pohľadávky podľa doby splatnosti:

d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12.2016, riadok súvahy 60, stav k 1.1.2016: 293 339,10, stav k 31.12.2016: 301 666,06 EUR

riadok súvahy č. 61:35 174,62 EUR

z toho po lehote splatnosti:

Chirana a.s.:	331,94	EUR	exekúcia
Riva-agentúra:	3 532,27	EUR	exekúcia
Poltársky s.r.o:	4 440,00	EUR	splátkový kalendár
Prestige s.r.o. :	1 018,92	EUR	exekúcia
Casino a.s.	16 641,22	EUR	vymáhané súdnou cestou
Gary Cox Nová Danubia:	96,00	EUR	

Riadok súvahy č. 78: 249 931,05 EUR

Poltársky s.r.o.: 87 190,78 EUR splátkový kalendár

Prestige s.r.o.: 9 476,56 EUR exekúcia

Casino a.s. 158 139,78 EUR vymáhané súdnou cestou

Congress Servis s.r.o. – 4 897,79 EUR, (hodnota bude
v 2017, preúčtovaná k účtu: odberatelia, riadok súvahy č. 61)

Kanja M.Andrej 21,62 EUR

riadok súvahy:61

Chirana a.s.:		331,94 EUR
Riva-agentúra:		3 532,27EUR
Gary Cox Nová Danubia:		96,00EUR
Casinos a.s.		16641,22EUR
Rozpočtová organizácia		
Lukus:		-375,00EUR
Congress service Slovakia s.r.o.:		5351,16EUR
News Media Holding:		391,20EUR
Poltarsky s.r.o.		4440,00EUR
Andrej Marek Kanja:		104,36EUR
Prestige s.r.o.		1018,92EUR
Swiss Concert:		176,76EUR
Congress service Slovakia, s.r.o.		4108,00EUR

News Media Holding 573,60EUR
News Media Holding 573,60EUR
Stichting NHL 135,00EUR

Congress service Slovakia s.r.o. – 1924,43 EUR

riadok súvahy č.65: 12 891,99 EUR
ores, vstupenky

riadok súvahy 78: 249 931,05 EUR

Poltarsky s.r.o.		87190,78
Prestige s.r.o.		9476,56
Congress servis s.r.o.		-4897,79
Kanja Marek Andrej		21,62
Casino a.s.		158139,88

e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom: nemáme

f) výška pohľadávok na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo obmedzenie právo nakladať s nimi :
nemáme

3) Finančný majetok:

pokladnica: 1 885,63 EUR

bankové účty: 3 371 402,21 EUR

ceniny: 20 797,70

Poskytnuté návratné finančné výpomoci: nemáme

ČL. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné Imanie:

Vlastné imanie a záväzky predstavujú hodnotu k 1.1.2016: 40 708 344,65, stav k 31.12.2016: 40 489 805,18 EUR.

Zákonný rezervný fond:

počiatočný stav :	298 640,47 EUR
tvorba: HV 2015	30 981,68 EUR

konečný stav: 329 622,15 EUR

účet 428:

počiatočný stav:	4 454 338,67 EUR
K.S. k 31.12.2016	4 480 574,71 EUR
Z toho pozemok:	3 510 000,00 EUR (reprodukčná obstarávacía cena)

B. Záväzky:

1)Rezervy:

stav k 1.1.2016:	24 753,30 EUR
prírastky:	
úbytky: (zrušenie rezervy)	24 753,30 EUR
stav k 31.12.2016	0,00

a) Výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2016

riadok súvahy 151: 1 268 569,93 EUR

Z toho účet 321:

Dobrovoľný hasičský zbor:	696,30 EUR
Dolis, s.r.o.:	948,60 EUR
Elitom s.r.o.:	955,73 EUR
Helvyk. Elevators:	270,00 EUR
Hlavné mesto SR:	431,34 EUR
JUDr. M.Švec:	1 980,00 EUR
Lindstrom s.r.o.:	34,94 EUR
Music Forum:	3 153,82 EUR
Novid s.r.o.:	528,00 EUR
Olo a.s.	77,69 EUR
Orange Slovensko, a.s.	- 1 773,97 EUR
Peter Kizák:	415,00 EUR
Poradca podnikateľa:	13,67 EUR
Pre sent, s.r.o.:	100,44 EUR
Rengel Slovensko:	-48,00 EUR
Rimsko-kat.sv.M.	478,80 EUR
Slovakia online s.r.o.	99,58 EUR
Slovnaft a.s.	139,88 EUR
SPP a.s.	2 279,75 EUR
Ticket portál Sk:	730,26 EUR
Titl Thermo King:	9 864,00 EUR
Travuata s.r.o.	3 000,00 EUR
Vion a.s. Zlaté Moravce:	618 996,18 EUR

Vladimír Halmeš:	260,00 EUR
VÚB a.s.:	508,61 EUR
Vybo Electric s.r.o.:	131,00 EUR
ZSE:	6 503,99 EUR
M.r.GmbH:	25 000,00 EUR
Symf.orch.Prahy	869,14 EUR
Booesy a Hawkes:	900,00 EUR

2) Výška záväzkov v lehote splatnosti: 1 268 569,93 k 31.12.2016 a po lehote splatnosti k 31.12.2016 :0,00 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného účtovného obdobia:

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: 58 548,67 EUR

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov: 618 996,18 EUR

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov:

3) Bankové úvery a ostatné návratné finančné výpomoci: nemáme

4) Časové rozlíšenie

stav k 1.1. 2016: 2 040 847,02 EUR

stav k 31.12.2016 2 029 975,92 EUR

z toho nórske fondy: stav k 1.1. 1 957 229,14 EUR

odpisy 55 104,00 EUR

stav k 31.12.2016 1 902 125,14 EUR

ČL.V. Informácie o výnosoch a nákladoch

1)	Výnosy
a)	tržby za vlastné výkony a tovar: 1 278 956,73 EUR
b)	zmena stavu vnútroorganizačných zásob:
c)	aktivácia:
d)	daňové a colné výnosy:
e)	finančné výnosy: 2 491,77 EUR
f)	mimoriadne výnosy:
g)	výnosy z transferov: 9 865 409,16 EUR
h)	ostatné výnosy 94 852,55 EUR
i)	výnosy podľa rozpočtových programov

2)	Náklady	
a)	spotrebované nákupy:	448 094,86 EUR
b)	služby:	2 272 181,45 EUR
c)	osobné náklady:	6 536 379,79 EUR
d)	dane a poplatky:	33 891,43EUR
e)	odpisy, rezervy a opravné položky:	1 581 073,94 EUR
f)	Finančné náklady:	
g)	Mimoriadne náklady	
h)	náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov:	
i)	ostatné náklady:	41 802,59 EUR
j)	náklady podľa rozpočtových programov	

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- 1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemáme
- 2) Ďalšie informácie:

Majetok na podsúvahových účtoch v hodnote: 818 559,32 EUR – drobný dnm a dhm

Čl. VII Informácie o iných aktívach a pasívach: nemáme

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

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Slovenská filharmónia – informácia o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu k 31.12.2016

Bežné výdavky

Slovenská filharmónia mala k 1.1.2016 schválený rozpočet vo výške 7.086.465,00 eur, z toho dotácia zo štátneho rozpočtu bola 6.647.875,00 eur, vlastné zdroje boli rozpísané vo výške 438.590,00 eur. Upravený rozpočet k 31.12.2016 bol vo výške 9.365.596,00 eur, z toho dotácia zo štátneho rozpočtu po úpravách rozpočtovými opatreniami 8.450.091 eur, vlastné zdroje 915.505,00 eur.

Čerpanie nákladov k 31.12.2016 predstavovalo 10.921.202,00 eur. Z tohto objemu 7.175.673 eur, čo je 65,7 %, tvorili náklady na umeleckú prevádzku, 3.745.529,00 eur (34,3%) náklady na základnú prevádzku, vrátane nákladov na prevádzku budovy. Nevyčerpaná zostala čiastka 49.649,73 eur zo ŠR, ktorá bola presunutá do roku 2017.

Mimoriadnu dotáciu zo štátneho rozpočtu prostredníctvom rozpočtových opatrení v sume 729.934 eur dostala SF v súvislosti s predsedníctvom SR v Rade EÚ v 2. polroku 2016 v prvku OD40H, a to na úpravu a prevádzku budovy Reduty a na zabezpečenie umeleckého programu v SR a v zahraničí (Bratislava a mestá v SR, Brusel, Varšava, Vroclav, Rím).

Všetky účelovo určené prostriedky boli vyčerpané a riadne vyúčtované na MK SR.

Dosiahnuté výnosy predstavovali 11.241.710,21 eur. Z vlastných výnosov najvyšší podiel mali výnosy zo vstupného, za honoráre a zájazdy umeleckých telies SF a z nájomného od príležitostných nájomcov.

Ako vyplýva z porovnania nákladov a výnosov, SF k 31.12.2016 vykázala kladný hospodársky výsledok v sume 320.508,21 eur.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet KV k 1.1.2016 naša organizácia nemala žiaden. V priebehu roka rozpočtovými opatreniami boli schválené finančné prostriedky v sume 960.000,00 eur na nástrojové vybavenie orchestra SF, a na dofinancovanie rekonštrukcie Sípovej sály v Redute 382.472,00 eur.

Čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2016, vrátane čerpania prostriedkov presunutých z r.2015 a vlastných zdrojov bolo nasledovné:

- na nástrojové vybavenie orchestra SF bolo vyčerpaných 317.638,27 eur,
- na rekonštrukciu Stĺpovej sály v Redute bolo vyčerpaných 1.877.310,95 eur,
- ostatné vybavenie (kancelárske, VT...) 30.515,09 eur.

Nevyčerpaný kapitálový transfer vo výške 839.697,73 eur bol presunutý do roku 2017 a v súlade so zákonom bude vyčerpaný v nasledujúcom roku.

Slopovská, 28.2.2017

Čl. X. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenie účtovnej závierky:

Po dni účtovnej závierky máme presuny DHM medzi zdrojmi : vlastný zdroj na účet 353 a z účtu 353 na vlastný zdroj.

V 2017 budeme mať zápis na účtoch :353/682 v sume : 24 157,27 EUR a zápis: 682/353 v sume: 3.093,00 EUR.

Bratislava, 22.3.2017

Vypracovala: Bc. A. Ondrášiková

Schválil: prof. Marian Lapšanský, generálny riaditeľ SF