

ÚSTAV EKOLÓGIE LESA SAV ZVOLEN

POZNÁMKY – textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)

Názov účtovnej jednotky: Ústav ekológie lesa Slovenskej akadémie vied
Sídlo účtovnej jednotky: 960 53 Zvolen, Štúrova 2,
Dátum zriadenia: 01.07.1987
Spôsob zriadenia: zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa: Predsedníctvo SAV
Sídlo zriaďovateľa: 814 38 Bratislava, Štefánikova 49
IČO: 00679071
DIČ: 2021328243

b) Právny dôvod na zostavenie účtovne závierky: riadna

c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku

(2) Opis činnosti účtovnej jednotky

Základný predmet činnosti je zameraný na komplexný základný a teoreticko-metodologický výskum ekológie a biológie domácich a introdukovaných drevín a ďalších organizmov, funkčne zviazaných s drevinami a lesnými ekosystémami. Ide predovšetkým o poznávanie dlhodobých zmien, procesov a stresorov významných z hľadiska stability, produkcie a ochrany ekosystémov a ich zložiek.

(3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: RNDr. Ľubica Ditmarová, PhD. (menovanie k 1.6.2016)
Zástupca štatutárneho orgánu: Ing. Miroslav Blaženec, PhD.
Priemerný evidenčný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 104
Počet riadiacich zamestnancov: 10

K organizačnej štruktúre jednotky:

ÚEL SAV je organizačne členený v 6 odborných oddeleniach lokalizovaných v administratívnej budove na Ľ. Štúra 2 vo Zvolene.

K nim patrí 5 vysunutých pracovísk:

1. Výskumná stanica na Starých Horách, zastúpená doc. Ing. M. Sanigom, PhD.;
2. Pobočka biológie drevín v Nitre na Akademickkej ul.2, pod vedením Mgr.K.Adamčíkovej, PhD.;
3. Oddelenie strategických environmentálnych analýz pod vedením doc.T.Klúvánkovej-Oravskej je zriadené od 1.11.2012 na Vazovovej ul. v Bratislave;
4. Oddelenie molekulárnej apidológie v Bratislave s vedúcou RNDr. K.Bílikovou, CSc., detašované od 1.11.2013;
5. Arborétum Mlyňany pod vedením Ing. Konôpkovej, PhD., organizačná zmena zlúčením od 1.7.2014(skr.AM).

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka bude naďalej pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia žiadne zmeny. Naďalej sa v účtovnom systéme používajú aplikácie účtovného programu SOFTIP PROFIT.

Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe majetku - viď tabuľka č.1

V zmysle pokynu zriaďovateľa bola vyradená národná kultúrna pamiatka Arborétum Mlyňany a účtovne prevedená na podsúvahové účty.

Išlo o budovu kaštieľa s inventárnym číslom 54/4: vyradenie v obstarávacej cene 95 817,33 eur a so súvzťažnosťou na nasledovné účty:

428 100 / 021 100

081 100 / 428 100

Podobne pozemok pod budovou kaštieľa s inventárnym číslom 54/855: vyradenie v obstarávacej cene 173 690,70 eur a so súvzťažnosťou na nasledovné účty:

428 100 / 031 100

353 110 / 428 100

Obidve inventárne položky bolo účtovne prevedené na podsúvahové účty s príslušnými sumami:
751 100 / 796 100

V rámci dofinancovania 2.etapy akademického projektu SANET boli nášmu ústavu pridelené kapitálové prostriedky z rozpočtového zdroja 111 v hodnote 3 500,00 €, ktoré boli použité na technické zhodnotenie už prebiehajúceho projektu SANET.

Zo zdroja 111 bola financovaná 1. etapa rekonštrukcie plynovej kotolne v sume 9 624 eur.

Táto kotolňa vykuruje priestory administratívnej budovy vo Zvolene. Keďže bola v havarijnom stave, v závere roka boli pridelené zo zdroja 13S1 ďalšie finančné prostriedky na realizáciu 2.etapy jej rekonštrukcie v sume 22 980 eur.

Zo zdroja 46 bolo financované technické zhodnotenie molekulárneho laboratória v sume 4 788 eur a z toho istého zdroja bolo obstarané motorové vozidlo Citroen Berlingo pre terénny výskum v hodnote 14 150 eur.

b) Spôsob a výška poistenia majetku

Poistenie dlhodobého majetku je zabezpečené hlavne u položiek financovaných zo štrukturálnych fondov. Všetky motorové vozidlá majú zabezpečené povinné zmluvné poistenie a najnovšie zakúpené v roku 2016 je poistené aj havarijne.

c) Zriadenie záložného práva

Nie je realizované na žiadnom majetku.

B Obežný majetok

(1) Zásoby

Pracovisko AM vedie materiál a tovar na sklade a v predajniach, vyplýva to z povahy prevádzky pracoviska. K 31.12.2016 bola hodnota materiálu na sklade 1 077,40 a tovaru na sklade 3 3 141,93 €. Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

(2) Pohľadávky

Vid' tabuľka č.4 Pohľadávky podľa doby splatnosti

Účet 315 - pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

- zostatok 3517,58 € tvoria neuhradené splátky nájomcu

Účet 311 tvoria neuhradené faktúry odberateľov k 31.12.2016 v sume 2 607,96 € a neuhradené faktúry pracoviska Arborétum Mlyňany. V sume 27 783,34 € je k nim vytvorená opravná položka 391 100. (vid' tabuľka č.3)

Bankové a pokladničné účty:

Pokladničné účty v tuzemských, aj valutových pokladniciach boli k 31.12.2016 nulové.

Stavy na bankových účtoch v €:

221 102: 280 518,11 - účet vlastných prostriedkov – zdroj 46

221 101: 108 341,69 - zostatok prostriedkov projektov zdroja 35 a 1103

221 800: 441,20 - účet sociálneho fondu

spolu: **389 301,00 eur**

(5) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Na účte 381 je hodnota 300,02 predplatné vedeckých časopisov na rok 2017 uhradené k 31.12.2016 a tiež poistné a telefónne poplatky.

Na účte 383 je k 31.12.2016 hodnota 7 424,04 – výdavky budúcich období, sú to dodávateľské faktúry, ktoré boli uhradené po 1.1.2017, ale nákladovo spadajú do roku 2016.

ČI.IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Tabuľka č.5 – do zákonného rezervného fondu bol preúčtovaný kladný výsledok hospodárenia r.2015: 105 325,13.

Na účet 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia bolo v 12/2016 zaúčtované vyradenie národnej kultúrnej pamiatky Arborétum Mlyňany súvzťažne na oboch stranách, budova kaštieľa v sume 95 817,33 a pozemok pod budovou kaštieľa v sume 173 690,70 eur.

Konečný výsledok hospodárenia k 31.12.2016 je 1 255,32.

B Závazky

(1) Rezervy – žiadne

(2) Závazky podľa doby splatnosti – vid' tabuľka č.8

Na účte 326: záväzok Arboréta Mlyňany nevyfakturované dodávky: 797,40.

Riadok 134 pasív súvahy tvorí zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu na účtoch 353 v celkovej sume 2 218 836,69 €. V analytickej evidencii je to 5 účtov:

353 100 – zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu

Ročný obrat na DAL strane 36 104 predstavuje kapitálový transfer zdroj 111 od U SAV v 3 sumách: 3500,00 - projekt SANET a 9624,00 – 1. Etapa rekonštrukcie kotolne a 22980,00 – 2. etapa rekonštrukcie plynovej kotolne.

Ročný obrat MD 7 152,59 tvoria odpisy zaúčtované do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti.

Konečný zostatok účtu 353 100 je 351 607,89.

Na účte 353 110, kde je analyticky vedený bezodplatný prevod majetku z oddelenia molekulárnej apidológie v hodnote 22 294,95, bolo zaúčtované vyradenie pozemku pod kaštieľom Arboréta Mlyňany, takže konečný stav účtu 353 110 je 351 395,75.

Stav účtu 353 v konsolidácii voči Úradu SAV je: 200 212,14.

Účty 353 200 a 353 400 tvoria zúčtovanie kapitálových transferov týkajúce sa projektov štrukturálnych fondov, spolu 2 018 624,55. Ročný obrat MD týchto 2 účtov je spolu 494 247,36 sú to odpisy zaúčtované do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti.(viď účty 682 200 a 682 300).

Na účte 353 500 je zaúčtovaný prevod zostatku bežného transferu projektu APVV nespotrebovaný k 31.12.2015(poukázaný po 1.10.2015) a preúčtovaný z účtu 352 na 353. K 31.3.2016 boli tieto prostriedky zúčtované voči APVV.
Závazky zo sociálneho fondu účet 472 majú konečný zostatok 441,20.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

(a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy ústavu tvoria z veľkej časti tržby od nájomcov v administratívnej budove vo Zvolene za nájomné a služby.

Tržby pobočky Arborétum Mlyňany predstavujú platby od nájomcov, za služby, vstupné, sprevádzanie a parkovanie v areáli Arboréta.

Tržby za ošetrovanie drevín, najmä pagaštanov v pobočke Nitra boli v r. 2016: 5 042,71 €.

Celkom tržby za služby a nájomné boli 151 632 €.

Tržby za predaj tovaru, z veľkej časti drevín v AM predstavuje sumu 30 561,74 €.

(g) Výnosy z transferov

Výnosy z bežných transferov štátneho rozpočtu predstavovali v roku 2016: 1 518 892 €.

Výnosy z bežných transferov z projektov APVV, kde náš ústav figuroval ako hlavný riešiteľ boli 91 338 €.

Výnosy z bežných transferov projektov štrukturálnych fondov boli 6 940,87 €.

Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu boli 7 152,59, čo predstavuje sumu odpisov dlhodobého majetku obstaraného zo zdroja 111.

Výnosy z kapitálových transferov štrukturálnych fondov boli 494 247,36 €.

Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov predstavovali sumu 44 805,98 €.

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

(a) Spotrebované nákupy - účet 501 spolu 146 584,20 €.

Nosnými položkami tohto syntetického účtu sú: spotreba všeobecného materiálu: 66 346,90, podobne spotreba PHM 16 009,13 a materiál do 1700€v sume 64 228,17 €.

(b) Služby - účet 518 v celkovej výške 109 233,07 €, z toho službyvšeobecného charakteru vyplývajúce zo zmlúv 28 803 €, registračné poplatky za konferencie 10 160 €, poštovné 1491, telefónne poplatky 12 643 €, poplatky za kopírovacé služby 2 118, poplatky za rozbery, štúdie a expertízy 25 661 €.

(c) Osobné náklady – účet 521 v celkovej výške 1 036 711,51 €, z toho dohady o vykonaní práce 31 295,68

Zdroj 111 pokryl požiadavky na osobné náklady sumou 871 675.

Zo zdroja 14 z projektov APVV boli hradené mzdy a práce na dohodu vo výške 63 059 € a zo zdroja 1103 v sume 8 520 € a zo zdroja 46: 43 538 eur.

Zo štrukturálnych fondov boli refundované mzdy vo výške 18 805,98 €. Rozdiel pokrýva zdroj 46,

ktorým si vykrýva mzdové požiadavky hlavne pobočka AM.

(d) Dane a poplatky – za daň z nehnuteľností bola vyplatená suma 6 468 € a ostatné poplatky, ako diaľničné známky, koncesionárske a poplatky a poplatky za komunálny odpad: 4 227 €.

(e) Odpisy, rezervy a opravné položky – celková výška odpisov dlhodobého majetku bola 550 273 €.

(f) Finančné náklady v celkovej sume 18 782 € tvorili tvoriliprevažne: povinné zmluvné poistenie áut, kolky, náklady na overovanie listín, cestovné poistenie pracovníkov na zahraničných pracovných cestách a bankové poplatky.

(g) Mimoriadne náklady – neboli zaznamenané

(h) Náklady na transfery - neboli zaznamenané

(i) Ostatné náklady

Na štipendiá doktorandov – vedeckú výchovu sme vynaložili 70 637 €.

Na opravy a udržiavanie administratívnej budovy bolo vynaložených 21 548 €.

Na údržbu áut 7 091 a opravy laboratórnych prístrojov 5 589 €.

Cestovné tuzemské, aj zahraničné pokrylo sumu 40 567 €.

Na stravovanie zamestnancov sme vynaložili 30 773 € a na odchodné 2 007 €.

Náklady na dočasnú práceneschopnosť: 6 719 €.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch 751 a 796 vedie naša organizácia hodnotu majetku Arboréta Mlyňany, a to:

Budova kaštieľa Arborétum Mlyňany v hodnote 95 817,33 eur;

Pozemok pod budovou kaštieľa Arborétum Mlyňany v hodnote 173 690,70 eur

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Naša organizácia nevykazuje.

Čl. VIII

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

Naša organizácia nevykazuje.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu.

a) Príjmy bežných prostriedkov podľa zdrojov financovania:

na zdroj 111 vo výške 1 518 892 €

na zdroj 14 - 193 434 €

na zdroj 13S1 – 5 899,74 – mimorozpočtový

na zdroj 13S2 – 1 041,13 - mimorozpočtový

na zdroj 35 – 20 000,-

na zdroj 11O3 – 105 055,16

na zdroj 46 – 215 125,96 €

b) Príjmy kapitálových prostriedkov podľa zdrojov financovania:

zdroj 111 – 13 124 €

na zdroj 13S1 – 22 980 – rozpočtový

zdroj 13S1 – 6 800,17

zdroj 13S2 – 1 200,03

c) Výdavky bežných prostriedkov

Na zdroji 111 programová štruktúra 0870204, funkčná klasifikácia 01.4.01, aj vedecká výchova 0942 boli všetky pridelené prostriedky v celkovej sume 1 518 892 € vyčerpané.

Podobne na zdrojoch 13S1 a 13S2 v programovej štruktúre 0870204, a 0870806 boli bežné aj Kapitálové prostriedky vyčerpané.

Na zdroji 14 sme vyčerpali bežné prostriedky v celkovej výške 193 434 € z toho ako hlavní riešitelia 91 338 € a ako spoluriešitelia 102 096 €

d) Výdavky kapitálových prostriedkov

Kapitálové prostriedky prijaté na zdrojoch: 111 a 13S1 ako rozpočtové prostriedky a 13S* ako refundácia štrukturálnych fondov vo všetkých programových štruktúrach boli vyčerpané, keďže činnosť všetkých projektov štrukturálnych fondov bola k 31.12.2016 ukončená.

Ostatné údaje vid' výkaz Fin 1-12 k 31.12.2016.

Čl. X

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

Žiadne

Vo Zvolene, dňa 24.3.2017

RNDr. Ľubica Ditmarová, PhD.
riaditeľka ÚEL SAV

