

Poznámky

k 31.12.2016

Č. I

Všeobecné údaje

- (1) Názov účtovnej jednotky je Galantské osvetové stredisko, IČO: 36088251, Bratislavská 1458/71, Galanta. Organizácia bola zriadená delimitáciou dňa 1.4.2002. Zriaďovateľom je Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10, Trnava. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky je riadna.
- (2) Galantské osvetové stredisko v súlade s osvetovým zákonom orientuje svoju činnosť na tvorivé aktivity občanov a rôznymi metódami a formami práce zabezpečuje rozvoj kultúrno-osvetovej činnosti, podporuje rozvoj kultúry národnostných menšín, napomáha prevencii protispoločenských javov. Pôsobí ako informačné a vzdelávacie centrum.
- (3) Štatutárom organizácie je Mgr. Margita Knappová, riaditeľka GOS a zástupcom je Mgr. Andrej Popluhár. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia je 6,75. Počet riadiacich zamestnancov je 2.

ČI. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Galantské osvetové stredisko evidovalo k 31.12.2015 dlhodobý majetok v celkovej hodnote 70 394,56 EUR, z toho samostatne hnuťelné veci v hodnote 54 539,98 EUR a dopravný prostriedok v hodnote 15 854,58 EUR. Počas roka 2016 sa žiaden dlhodobý hmotný majetok nenakúpil, preto celková hodnota hmotného majetku k 31.12.2016 zostáva nezmenená, a to 70 394,56 EUR. Oprávky k 31.12.2015 na samostatných hnuťelných veciach boli vyčíslené na 54 539,58 EUR, na dopravnom prostriedku 15 854,58 EUR, celková hodnota oprávok bola 70 394,56 EUR. Počas roka 2016 hodnota oprávok zostala nezmenená, na samostatných hnuťelných veciach 54 539,58 EUR, na dopravnom prostriedku 15 854,58 EUR, celková hodnota oprávok 70 394,56 EUR. (viď. tabuľka č.1)

B Obežný majetok

(3) Finančný majetok

Pokladnica je vykázaná na r.086 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2015 bola 0,00 EUR, z počtu roka prírastok a úbytok v pokladnici sa rovnal hodnote 7 800,00 EUR, a stav v účtovníctve k 31.12.2016 bol 0,00 EUR. Ceniny sú vykázané na r.087 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2015 bola 1 452,20 EUR, prírastky boli v hodnote 7 090,40 EUR, úbytky v hodnote 7 183,50 EUR a stav v účtovníctve k 31.12.2016 bol 1 359,10 EUR. Bankové účty sú vykázané na r.088 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2015 bola 12 385,50 EUR, prírastky boli v hodnote 152 282,40 EUR, úbytky boli v hodnote 149 806,05 EUR a stav v účtovníctve k 31.12.2016 bol 14 861,85 EUR. Hodnota celkového finančného majetku podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2015 je vykázaná na r.085 v súvahe a bola 13 837,70 EUR a hodnota celkového finančného majetku k 31.12.2016 bola 16 220,95 EUR.

(5) Časové rozlíšenie

V súvahe na r.111 sú vykázané náklady budúcich období. Hodnota k 31.12.2015 bola 9,75 EUR, prírastky počas roka 2016 boli v hodnote 0,00 EUR, úbytky boli v hodnote 9,75 EUR (čiastka pripadajúca na obdobie 01/2016) a zostatok NBO k 31.12.2016 bol v hodnote 0,00 EUR.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Nevysporiadaný VH minulých rokov – účet 428 vykazoval podľa účtovníctva k 31.12.2015 zostatok v hodnote -525,54 EUR. Počas roka 2016 nebol na tomto účte zaúčtovaný žiaden pohyb. Zostatok podľa účtovníctva k 31.12.2016 bol v hodnote -525,54 EUR a rovná sa r.124 v súvahe. Výsledok hospodárenia – účet 431 vykazoval podľa účtovníctva k 31.12.2015 zostatok v hodnote 206,66 EUR, počas roka 2016 bol z tohto účtu odúčtovaný VH z r.2015 v hodnote 206,66 EUR a zaúčtovaný ako tvorba rezervného fondu na účte 421 v hodnote 206,66 EUR. Táto hodnota je vykázaná podľa účtovníctva k 31.12.2016 na r. 121 v súvahe. Výsledok hospodárenia za rok 2016 v hodnote 72,54 EUR je vykázaná podľa účtovníctva k 31.12.2016 na r. 125 v súvahe a aj na r. 138 vo VZaS (vid'. tabuľka č.5).

B Záväzky

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

Účtovná jednotka evidovala podľa účtovníctva k 31.12.2015 krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vrátane v hodnote 6 778,04 EUR, r. 151 v súvahe a dlhodobé záväzky v hodnote 470,63 EUR, r. 140 v súvahe, spolu záväzky k 31.12.2015 boli v hodnote 7 248,67 EUR. Krátkodobé záväzky zahŕňali nezaplatenú faktúru telefónu z TTSK 22,73 EUR, faktúru za služby mobil. telefónu zo Slovak Telekom 43,20 EUR a služby auditu IS zo Slovak Telekom 58,80 EUR, spolu účet 321 v hodnote 124,73 EUR, r. 152 v súvahe, čisté mzdy zamestnancov za 12/2015, účet 331: 708,76 EUR, r.163 v súvahe, odvody z miezd 12/2015, účet 336: 4 729,12 EUR, r. 165 v súvahe, ostatné priame dane z miezd 12/2015, účet 342: 1 215,43 EUR, r. 167 v súvahe. Dlhodobé záväzky zahŕňali záväzky zo SF, účet 472: 470,63 EUR, r. 144 v súvahe. '

Účtovná jednotka evidovala podľa účtovníctva k 31.12.2016 krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vrátane v hodnote 8 151,01 EUR, r. 151 v súvahe a dlhodobé záväzky v hodnote 164,14 EUR, r. 140 v súvahe, spolu záväzky k 31.12.2016 boli v hodnote 8 315,15 EUR. Krátkodobé záväzky zahŕňali nezaplatenú faktúru telefónu za pevnú sieť zo Slovak Telekom 22,30 EUR, faktúru za služby mobil. telefónu zo Slovak Telekom 15,09 EUR a služby auditu IS zo Slovak Telekom 58,80 EUR, spolu účet 321 v hodnote 96,19 EUR, r. 152 v súvahe, čisté mzdy zamestnancov za 12/2016, účet 331: 1 952,01 EUR, r.163 v súvahe, odvody z miezd 12/2016, účet 336: 4 886,49 EUR, r. 165 v súvahe, ostatné priame dane z miezd 12/2016, účet 342: 1 216,32 EUR, r. 167 v súvahe. Dlhodobé záväzky zahŕňali záväzky zo SF, účet 472: 164,14 EUR, r. 144 v súvahe (tvorba SF za r. 2016: 894,81 EUR, čerpanie SF za r. 2016: 1 201,30 EUR (vid'. tabuľka č.8)

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

4) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Účtovná jednotka mala k 31.12.2015 tržby za vlastné výkony v hodnote 0,00 EUR a podľa účtovníctva k 31.12.2016 eviduje stav tržieb za vlastné výkony v hodnote 1 500,00 EUR.

Náklady k 31.12.2015 evidovala v hodnotách: spotreba materiálu 5 711,16 EUR, r. 002 VZaS, spotreba energie 2 874,16 EUR, r. 003 VZaS, spotrebované nákupy spolu 8 585,32 EUR, r. 001 VZaS, opravy a udržiavania 883,34 EUR, r. 007 VZaS, cestovné 272,72 EUR, r. 008 VZaS, ostatné služby 18 754,62 EUR, r. 010 VZaS, spolu za služby 19 910,68 EUR, r. 006 VZaS. Mzdové náklady účtovná jednotka evidovala v hodnote 64 523,66 EUR, r. 012 VZaS, k tomu príslušné odvody na zákonné sociálne poistenie 22 479,34 EUR, r. 013 VZaS, ostatné sociálne poistenie 720,00 EUR, r. 014 VZaS, zákonné sociálne náklady 3 673,52 EUR, r. 015 VZaS, čiže osobné náklady spolu 91 396,52 EUR, r. 011 VZaS. Na r.017 evidovala dane a poplatky v hodnote 55,68 EUR a na r.021 evidovala ostatné náklady na prevádzkovú činnosť v hodnote 70,00 EUR a na r.040 evidovala finančné náklady v hodnote 9,30 EUR. Náklady spolu k 31.12.2015 boli evidované v hodnote 120 027,50 EUR.

Náklady k 31.12.2016 evidovala v hodnotách: spotreba materiálu 13 202,57 EUR, r. 002 VZaS, spotreba energie 3 353,56 EUR, r. 003 VZaS, spotrebované nákupy spolu 16 556,13 EUR, r. 001 VZaS, opravy a udržiavania 889,54 EUR, r. 007 VZaS, cestovné 354,48 EUR, r. 008 VZaS, ostatné služby 18 549,47 EUR, r. 010 VZaS, spolu za služby 19 793,49 EUR, r. 006 VZaS. Mzdové náklady účtovná jednotka evidovala v hodnote 66 602,62 EUR, r. 012 VZaS, k tomu príslušné odvody na zákonné sociálne poistenie 23 332,63 EUR, r. 013 VZaS, ostatné sociálne poistenie 1 140,00 EUR, r. 014 VZaS, zákonné sociálne náklady 3 976,17 EUR, r. 015 VZaS, čiže osobné náklady spolu 95 051,42 EUR, r. 011 VZaS. Na r.017 evidovala dane a poplatky v hodnote 458,58 EUR a na r.021 evidovala ostatné náklady na prevádzkovú činnosť v hodnote 70,00 EUR. Náklady spolu k 31.12.2016 boli evidované v hodnote 131 929,62 EUR.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Na základe uznesenia č. 241/2015/14 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK zo dňa 25.11.2015, listu z odboru kultúry č. 06811/2015/OKUL-7 zo dňa 18.12.2015 a v zmysle § 12 ods. 1 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bol rozpis rozpočtu na bežné výdavky na rok 2016 vo výške **102 000,00 EUR** (kód zdroja 41).

Na základe úpravy rozpočtu TTSK č. 1/2016 zo dňa 08.06.2016 bol upravený rozpočet na bežné výdavky o **4 700,00 EUR** , a to Dožinkové slávnosti a Deň ľudových tradícií 4 000,00 EUR(kód zdroja 41), Deň obetí holokaustu a rasového násillia 700,00 EUR (kód zdroja 41).

Na základe úpravy rozpočtu TTSK č. 2/2016 zo dňa 04.08.2016 bol upravený rozpočet na bežné výdavky o **1 727,00 EUR** (kód zdroja 41) na kofinancovanie projektov.

Na základe zmluvy medzi TTSK a ÚV SR na podporu kultúry národnostných menšín č. 76/2016 bol rozpočet upravený nasledovne:

č.projektu KNM-1257/2016/3.2, kód zdroja 111, Kultúra nás spája,	+2 000,00 EUR
č.projektu KNM-1258/2016/1.6, kód zdroja 111, Tanečné tvorivé dielne,	+1 210,00 EUR
č.projektu KNM-1259/2016/1.3, kód zdroja 111, Týždeň židovskej kultúry,	+2 000,00 EUR
č.projektu KNM-1260/2016/3.2, kód zdroja 111, Zlaté struny cimbalu,	+1 000,00 EUR

Spolu za ÚV SR to bolo **6 210,00 EUR**.

Na základe zmluvy medzi GOS a Fondom na podporu umenia na rok 2016 bol rozpočet upravený nasledovne:

zmluva 16-420-02071, kód zdroja 111, Galantská paleta,	+2 000,00 EUR
zmluva 16-440-00984, kód zdroja 111, Hečkova Súča,	+3 000,00 EUR
zmluva 16-450-02372, kód zdroja 111, Kronika	+1 500,00 EUR
zmluva 16-450-02087, kód zdroja 111, Stretnutie vo farbách	+1 400,00 EUR

Spolu za Fond na podporu umenia to bolo **7 900,00 EUR**.

Na základe uzatvorenej zmluvy č. 371/2016 (Oslavy sviatku 1. mája v Galante) a zmluvou č. 376/2016 (Galantská paleta) medzi mestom Galanta a GOS bol upravený rozpočet spolu o **+1 300,00 EUR**, kód zdroja 71 .

Na základe úpravy rozpočtu TTSK č. 3/2016 zo dňa 28.10.2016 bol upravený rozpočet na bežné výdavky o **5 000,00 EUR** (kód zdroja 41).

Na základe úpravy rozpočtu TTSK č. 4/2016 zo dňa 02.12.2016 bol upravený rozpočet na bežné výdavky o **3 500,00 EUR** (kód zdroja 41).

Schválený rozpočet na rok 2016 bol vo výške 102 000,00 EUR (zdroj 41) + 6 788,00 EUR (zdroj 131F – mzdy 12/2015) + 130,00 EUR (zdroj 131F – nevyčerpané fin. prostriedky z projektu Holokaust v Seredi) Celkom **108 918,00 EUR** (viď. tabuľka č. 13).

Spolu upravený rozpočet Galantského osvetového strediska na rok 2016 bol **132 337,00 EUR**, a to 102 000,00 + 4 700,00 + 1 727,00 + 6 210,00 + 7 900,00 + 1 300,00 (viď tabuľka č.12), k tomu sa pripočítajú finančné prostriedky z predchádzajúceho účtovného obdobia, a to zostatok na mzdy 12/2015 v hodnote 6 788,00 EUR (vyúčtovaný v 01/2016, kód zdroja 131F) a zostatok finančných prostriedkov z projektu MZV a EZ SR-Holokaust v Seredi, v hodnote 130,00 EUR (vrátené nevyčerpané finančné prostriedky v 03/2016 zriaďovateľovi - TTSK, kód zdroja 131F). Výdavky rozpočtu na rok 2016 po úprave činia spolu hodnotu **139 255,00 EUR** (viď. tabuľka č. 13).

Z rozpočtu 2016 na bežné výdavky (kód zdroja 41) 116 927,00 EUR sa vyčerpala suma 108 774,86 EUR, zostatok bol 8 152,14 EUR na mzdy 12/2016 (vyplatený v 01/2017). Z projektových finančných prostriedkov 14 110,00 EUR sa vyčerpala suma 13 639,60 EUR (kód zdroja 111), suma 470,40 EUR sa vrátila ako nepoužitý finančný prostriedok v 12/2016. Zo zostatku finančných prostriedkov z r. 2015 (mzdy 12/2015) 6 787,70 EUR sa celá suma vyčerpala v 01/2016 (zdroj 131F), suma zostatku z projektov 129,96 EUR bola vrátená zriaďovateľovi TTSK v 03/2016 (zdroj 131F). Z finančných prostriedkov z mesta sa vyčerpala celá suma 1 300,00 EUR (zdroj 71). Celkové skutočné čerpanie za rok 2016 bolo **131 102,52 EUR** (viď. tabuľka č.13). V tabuľke č.14 – finančné operácie príjmové skutočnosť prostriedkov k 31.12.2016 bola v sume 12 162,01 EUR, a to kód zdroja 131: 6 787,70 EUR (mzdy 12/2015) + 129,96 EUR (nevyčerpané fin. prostriedky z projektu), spolu 6 917,66 EUR a kód zdroja 46: 5 244,35 EUR..

**GALANTSKÉ OSVETOVÉ
STREDISKO**
Bratislavská 1458/71
924 00 Galanta

V Galante, dňa 23.03.2017

Vypracovala: Erika Audiová

ekonómka GOS

Mgr. Margita Knappová

riaditeľka GOS