

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016

Čl. I. Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje

a)

Tabuľka k článku I - Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Štátna vedecká knižnica v Prešove	
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná 99, 081 89 Prešov	
Dátum zriadenia	1. septembra 1952	
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina	
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo kultúry SR	
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 33, 813 31 Bratislava	
IČO	00 164 682	
DIČ	2021240595	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	Riadna
	Mimoriadna	-
Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Mgr. Valéria Zavadská	
Zástupca štatutárneho orgánu (meno a priezvisko)	Bc. Anna Vaľková	

b) Účtovná závierka našej organizácie zostavená 25. januára 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov **za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.**

2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Štátna vedecká knižnica ako univerzálna vedecká knižnica je kultúrnou, informačnou, vedeckou a vzdelávacou inštitúciou v oblasti knižničnej, bibliografickej vedeckovýskumnej, kultúrno-vzdelávacej a vydavateľskej činnosti. Základným poslaním knižnice je zabezpečovať slobodný prístup k poznatkom a informáciám šíreným na všetkých druhoch nosičov, uspokojovať kultúrne, informačné, vedeckovýskumné a vzdelávacie potreby a napomáhať celoživotnému vzdelávaniu.

Svoje poslanie uskutočňuje knižnica najmä plnením týchto úloh:

- systematickým budovaním, spracovávaním, uchovávaním a sprístupňovaním knižničného fondu domácej a zahraničnej literatúry a elektronických informačných zdrojov v súlade so špecializáciou knižnice
- poskytovaním základných a špeciálnych knižnično-informačných služieb verejnosti, poskytovaním prístupu na internet a inováciou služieb
- realizáciou informačnej výchovy používateľov prostredníctvom propagácie všetkých služieb (konzultačné, rešeršné, referenčné, bibliografické služby)
- spracovávaním a ochranou historických tlačí a ich sprístupňovaním pri bádani a poznávaní kultúrneho dedičstva.
- zber, spracovanie, uchovávanie a prezentácia prejavov rómskej kultúry

ŠVK slúži predovšetkým občanom mesta Prešov a Prešovského samosprávneho kraja, pričom špecifické úlohy, ktoré jej vymedzuje zriaďovacia listina, ju predurčujú poskytovať služby celej slovenskej i medzinárodnej odbornej verejnosti.

Informácie o vedúcich predstaviteľoch a organizačnej štruktúre ŠVK

Štatutárnym zástupcom ŠVK je riaditeľka Mgr. Valéria Závadská.

- útvar riaditeľa sa člení na sekretariát a referáty: kontroly, ochrany a obrany, personálnej práce, právny referát

oddelenie akvizície a spracovania fondov – vedúca Bc. Anna Vaľková

- člení sa na úsek katalogizácie, úsek analytického spracovania fondov, úsek seriálov

oddelenie historických knižničných fondov – vedúca Mgr. Marcela Domenová, PhD

- člení sa na úsek spracovania historických knižničných fondov, úsek vedecko-výskumnej činnosti, úsek prevádzky študovni

oddelenie knižnično-informačných služieb – vedúca Mgr. Valéria Ferková

- člení sa na úsek výpožičných služieb, prezenčných služieb, konzultačných služieb, medziknižničnej výpožičnej služby a úsek medzinárodnej medziknižničnej výpožičnej služby

oddelenie ochrany fondov – vedúca Jana Vitališová

- zahŕňa úsek skladov knižničného fondu a kníhviazačskú dielňu

oddelenie ekonomiky a prevádzky – vedúca Ing. Anna Hajníková

- zahŕňa úsek rozpočtovej politiky, všeobecného účtovníctva, úsek PAM a verejného obstarávania, úsek evidencie majetku a pokladňu

oddelenie informačných technológií – vedúca Mgr. Mária Halienová

- zahŕňa servisný úsek, úsek skenovania a portálov, štúdio a strižňu

oddelenie dokumentačno-informačného centra rómskej kultúry – vedúci Mgr. Roman Čonka

- zahŕňa úsek dokumentácie a študovňu romistiky

Organizácia mala v r. 2016 počet zamestnancov vo fyzických osobách 44 a priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov 43,1 z toho bolo 7 riadiacich pracovníkov.

Účtovná jednotka je štátnou rozpočtovou organizáciou a nemá podriadené účtovné jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti knižnice.

2. Účtovné metódy a zásady v priebehu účtovného obdobia neboli menené.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (preprava, montáž a pod.). Majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou v zmysle § 27 ods.2 zák. o účtovníctve.
- b) Zásoby sa oceňujú ich obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s ich obstaraním.
- c) Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.
- d) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- f) Rezervy – záväzky s neurčitým časovým vymedzením a výškou na krytie známych rizík a strát sa oceňujú v očakávanej výške záväzku, v roku 2016 sme rezervy nevytvárali.
- g) Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- h) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu eur referenčným výmenným kurzom určeným NBS platným ku dňu, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavovania účtovnej závierky.

- i) ŠVK nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty, ale je registrovaná pre daň z pridanej hodnoty podľa § 7 zákona o dani z pridanej hodnoty. V prípade, keď dodávateľ je platiteľom DPH, DPH je súčasťou obstarávacej ceny majetku, služieb, zásob a pod. V prípade nadobudnutia tovaru z iného členského štátu ŠVK ako nadobúdateľ je povinný vysporiadať DPH voči správcovi dane podľa územnej príslušnosti v SR.

4. Odpisovanie DNHM a DHM

Odpisový plán organizácie je stanovený v súlade s § 28 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. Organizácia odpisuje DNHM a DHM v zmysle zákona 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov. Odpisovať sa začína dňom zaradenia do majetku, odpis je rovnomerný.

Technické zhodnotenie majetku navyšuje vstupnú cenu a odpíše sa takým istým spôsobom ako dlhodobý majetok ku ktorému sa vzťahuje.

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 nehmotného a hmotného majetku

v €

ŠVK Prešov	OC/ROC					Oprávky					ZC	
	31.12. 2015	+	-	P	31.12. 2016	31.12. 2015	+	-	P	31.12. 2016	31.12. 2015	31.12. 2016
Stavby	1222050	74019	38058	195024	1062987	568825	25878	233082	0	361621	653225	701366
Sam. HV	1430210	10952		0	1441162	717143	317398	0	0	1034541	713067	406621
Dopr.prostr	102538	0	0	0	102538	88969	9047	0	0	98016	13569	4522
Pozemky	180601	0	0	0	180601	0	0	0	0	0	180601	180601
Obs.DHM	127257			0	127257	0	0	0	0	0	127257	127257
DHM	3062656	84971	38058	195024	2914545	1374938	352323	233082		1494178	1687719	1420367
DNHM	158553	0	0		158553	53005	36856	0		89861	105548	68692
Spolu	3221209	84971	38058	195024	3073098	1427943	389179	233082	0	1584039	1793266	1489059

- b) poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zabezpečené centrálné Ministerstvom kultúry SR, okrem motorových vozidiel, ktoré sú poistené v komerčných poisťovniach
- c) k vykazovanému majetku má účtovná jednotka právo správy majetku štátu
- d) opravné položky sme netvorili
- e) na žiaden majetok nie je zriadené záložné právo
- f) organizácia má majetok v bezplatnom užívaní – počítače, tlačiarne a reklamný panel od Úradu priemyselného vlastníctva SR Banská Bystrica a Informačnej kancelárie Rady Európy Bratislava, čítačku čipových kariet DataKey od DataCentra, počítače, multifunkčné zariadenia a skener od MK SR v rámci projektu Konsolidácia IKT nástrojov a zberné nádoby od MK SR v rámci projektu Zavedenie triedeného zberu komunálnych odpadov na úrovni subjektov MK SR.

2. **Dlhodobý finančný majetok:** žiadny

3. **Majetkové podiely v iných spoločnostiach:** žiadne

4. **Dlhodobé cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok:** žiadny

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) opravné položky k zásobám sme nevytvárali
- b) záložné právo k zásobám sme neposkytli
- c) zásoby sú poistené v poisťnej zmluve k nehnuteľnosti

2. Pohľadávky

Organizácia neeviduje žiadnu pohľadávku k 31.12.2016

3. Finančný majetok

Ako finančný majetok evidujeme k 31.12.2016 stav bankového účtu sociálneho fondu vo výške **3 501,07 €**.

4. Poskytnuté návratné finančné pomoci: žiadne

5. Časové rozlíšenie aktív

Náklady budúcich období v €	k 31.12.2016
predplatné časopisov	7443,56
havarijne poistné Volkswagen	256,39
Havarijne Mercedes	256,35
zákonné poistné – všetky auta	275,23
havarijne poistné Volvo	148,82
Predĺžená záruka IBM	902,00
nájomné-sklady KF	26259,00
S p o l u	35 541,35

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

v €					
Názov položky	Stav k 1.1.2016	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Stav k 31.12.2016
Nevysporiadaný HV minulých rokov	-1140,10			52823,45	51683,35
HV za účtovné obdobie	52823,45		-30544,42	-52823,45	-30544,42
Spolu	51683,35		-30544,42		21138,93

B. Záväzky

1. Rezervy

V roku 2016 sme netvorili žiadnu krátkodobú zákonnú rezervu. Ku koncu roka 2016 nevykazujeme na účte krátkodobých ani dlhodobých rezerv žiadny zostatok.

2. Závazky podľa doby splatnosti

v €

Názov	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti	1495,92	23370,61
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	157,56	502,30
Krátkodobé záväzky spolu	1653,48	23872,91
Dlhodobé záväzky	6053,99	3501,07
Záväzky spolu	7707,47	26871,68

Sú to záväzky voči dodávateľom vo výške 23 872,91 €, so splatnosťou v roku 2017 v sume 23 370,61 € a 502,30 € po lehote splatnosti. Záväzok po lehote splatnosti je z dôvodu oneskoreného dodania faktúr až po lehote splatnosti. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzok zo SF.

3. Sociálny fond

v €

Názov	rok 2015	rok 2016
Stav k 1. januáru	7376,91	6053,99
Tvorba SF na ťarchu nákladov	4971,41	5327,25
Tvorba SF z iných zdrojov	-	-
Čerpanie	6294,33	7880,17
Stav k 31. decembru	6053,99	3501,07

4. Bankové úvery a ostatné prijaté nenávratné finančné výpomoci: žiadne

5. Časové rozlíšenie pasív: žiadne

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

1. Výnosy	v €
tržby za vlastné výkony a tovar	9119,53
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	57707,53
výnosy z BT zo ŠR	953198,75
výnosy z KT zo ŠR	389179,00
Výnosy BT od ost. subjektov verej. správy	2805,78
Spolu	1 412 010,59

2. Náklady

2. Náklady	v €
spotreba materiálu	96013,54
spotreba energie	47407,27
služby	224074,19
osobné náklady	611853,15
dane a poplatky	6940,24
ostat. náklady na prev. činnosť	133,02
odpisy a rezervy	389179,00
finančné náklady	87,55
náklady na transfery z odvodu príjmov	66867,05
Spolu	1 442 555,01

Náklady na činnosť organizácie	1 442 555,01 €
Výnosy z činnosti organizácie	1 412 010,59 €
Hospodársky výsledok	-30 544,42 €

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

v €				
Názov položky	Stav k 1.1.2016	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2016
Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu	0	1 040 975,26	1 040 975,26	0
Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	1 793 266,45	84 970,73	389 179,00	1 489 058,18
Spolu	1 793 266,45	1 125 945,99	1 430 154,26	1 489 058,18

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch vedie evidenciu o nasledujúcich položkách:

- drobný hmotný majetok podľa stredísk v hodnote	359 837,64 €
- majetok poskytnutý na bezplatné užívanie v hodnote	13 559,79 €
- národná kultúrna pamiatka	195 023,70 €

Čl. VIII

Informácia o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov

Štatutárnym zástupcom Štátnej vedeckej knižnice je riaditeľka organizácie. Údaje o príjme v organizácii patria v zmysle zákona o ochrane osobných údajov medzi neverejné a nezverejňujú sa. Iné výhody v organizácii nemá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016
111	Príjmy z prenájmu		1 480	1 480
111	Príjmy z vlastnej činnosti	24 000	19 052	19 113
111	Iné nedaňové príjmy		1 698	1 698
13S	Granty a transfery			2 806
	Spolu	24 000	22 230	25 097

b) príjmy kapitálového rozpočtu

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016
111	Príjem z predaja kapitálových aktív		41 770	41 770
	SPOLU			41 770

c) výdavky bežného rozpočtu

v €

Zdroj	Program	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016
111	08S0105	Knižnice a knižničná činnosť	950 726	929 488	929 488
		z toho:			
		Mzdy a platy	332 920	395 850	398 656
		z toho mimorozpočtové zdroje			2 806
		Poistné a príspevok do poisťovní	115 696	147 038	147 038
		Tovary a služby	498 977	400 342	400 342
		Bežné transfery	3 133	2 055	2 055
111	08T0109	Stratégia rozvoja slovenského knihovníctva		15 000	15 000
13S1	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		600	600
13S2	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		106	106
13S3	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		91	91
		Mimorozpočtové výdavky:			
13S1	0A90609	Harmonizácia informačných systémov			2 113
13S2	0A90609	Harmonizácia informačných systémov			373
13S3	0A90609	Harmonizácia informačných systémov			320
		Spolu	950 726	945 285	948 091

d) výdavky kapitálového rozpočtu:

Zdroj	Program	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť K 31.12.2016
111	08S0105	Knižnice a knižničná činnosť	5 000	4 976	4 976
111	08T0109	Stratégia rozvoja slov. knihovníctva		80 000	79 995
13S1	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		5 960	5 960
13S2	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		1 152	1 152
13S3	0A90605	Dokumentačno-informačné centrum rómskej kultúry		902	902
	Spolu		5 000	92 890	92 885

Prešov 25.01.2017

Vypracovala: Ing. Anna Hajníková
vedúca OEP

Schválil: Mgr. Valéria Závadská
riaditeľka