

Poznámky k 31.12.2017

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Vlastivedné múzeum v Hlohovci
Sídlo účtovnej jednotky	Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec
IČO	36086975
Dátum zriadenia	01. 04. 2002
Spôsob zriadenia	Rozhodnutie Trnavského samosprávneho kraja o vydaní zriaďovacej listiny , v súlade s § 21 – 23 zákona NR č. 303/95 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov a zákona NR SR č. 115/98 Z. z. o múzeách a galériách a o ochrane premetov múzejnej hodnoty a galerijnej hodnoty v znení neskorších predpisov a v znení zákona NR SR č. 416/2001 Z. z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a na vyššie územné celky Zriaďovacia listina č. 1358
Názov zriaďovateľa	Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Starohájska 10, 917 01 Trnava
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Vlastivedné múzeum je regionálnym múzeom, ktoré zabezpečuje komplexnú múzejnú dokumentáciu v regióne okresu Hlohovec. Hlavnou činnosťou múzea je muzeálna činnosť - záchrana a ochrana zbierok a pamiatok. Organizácia nemá podnikateľskú činnosť.
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. Jozef Urminský riaditeľ
Zástupca štatutára (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. Branislav Varga od 01. 01. 2017 do 31. 06. 2017, PhDr. Jozef Hrdlička od 01. 07. 2017 do 31. 12. 2017, Boli zástupcovia riaditeľa

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	17
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	17
- počet vedúcich zamestnancov	2
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)	0
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)	0
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)	0
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)	0
- cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach (názov, sídlo - počet)	0

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
Zmena odpisovania z daňových odpisov na účtovné odpisy = organizácia neúčtuje daňovými odpismi. . Zmena nenastala	Zosúladenie s Postupmi účtovania na základe MÚ MF SR č.MF/013292/2017-352 zo dňa 29.5.2017 o odpisovaní dlhodobého majetku	-----	0,-
Prehodnotenie odpisového plánu - zmena nenastala	§ 30 odsek 8 Opatrenia MF SR č.MF/16786/2007-31	-----	0,-

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

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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 rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
n) 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.
o) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

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

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

Spôsob odpisovania majetku sa robí na základe odpisového plánu, ktorý je vyhotovený v počítačovom programe Ispin.

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 2400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0 € do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje :

Účtovná jednotka sa rozhodla, že :

-pri **drobnom hmotnom majetku od 0 EUR do 1700 EUR** bude viesť operatívnu (pomocnú) evidenciu (OTE) . OTE sa bude zaraďovať cez účtovný program iSPIN – neúčtovne, tie sa neevidujú na podsúvahových účtoch, je nadobudnutý z bežných výdavkoch.

-pri **drobnom hmotnom majetku od 0 Eur do 1700 Eur** sa bude zaraďovať cez účtovný program iSPIN - v evidencii drobný majetok - účtovne a zároveň **na podsúvahových účtoch 7XX, ktorý je nadobnutý z kapitálových výdavkoch**

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> 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 od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov – organizácia nečerpala.

Kapitálový transfer od zriaďovateľa – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

V roku 2017 mala organizácia pridelený:

1. Bežný transfer :

- od svojho zriaďovateľa : s kódom zdroja 41 a s kódom programového rozpočtu : 10 03 05 , ktorý sa účtuje na účte 354,
- od iných subjektov, ktorý vedie organizácia na účte 357, s kódom zdroja 111 – boli preúčtované na účet 359, podľa pokynov zriaďovateľa , Fond na podporu umenia.
- na účte 359 :
s kódom zdroja 11H - z Mestského úradu, M. R. Štefánika 1, 920 01 Hlohovec
s kódom zdroja 111 – Fond na podporu umenia : 17 000 Eur, z toho čerpanie 9 000,- Eur , 8 000,- Eur bola vrátená dotácia, nakoľko sa nestihol projekt realizovať do stanoveného termínu s kódom zdroja 3AC1, 3AC2, 3AL1 – z ÚPSVaR , dotácia na podporu zamestnanosti – po absolventskej praxi

- #### 2. Kapitálový transfer :
- v roku 2017 od zriaďovateľa - s kódom zdroja 41, ktorý sa účtuje na účte 354, na účte 355 s kódom zdroja 41 je zaúčtované : odpisy už zaradeného majetku a v roku 2017 sú na tomto účte účtované nedokončené investície : Rekonštrukcia Robotníckeho

domu a nedokončená investícia Depozit. Tento majetok bude zaradený až po dokončení.

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

Organizácia nemá majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene.

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

1. názov účtovnej jednotky : Vlastivedné múzeum v Hlohovci
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku : 31. 12. 2017
3. stav k 31.decembru predchádzajúceho účtovného obdobia = 139 197,47 - zostatková hodnota - zostatková hodnota)
4. + prírastky = 189 261,52 Eur
5. - úbytky = 7 721,65 Eur
6. +/- presuny = 0.- Eur
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia = 320 737,34 Eur – zostatková hodnota

Obstarávacia cena = úbytok majetku v roku 2017 - vyradenie majetku.

Oprávky = prírastky sú odpisy majetku , úbytky – vyradenie majetku v roku 2017.

Opravné položky = v roku 2017 sa neučtujú.

V roku 2017 na účte 042 - Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka prírastok v sume 188 658,63 €. Uvedený prírastok predstavuje nedokončenú rekonštrukciu Robotníckeho domu a Depozit múzea.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistenie majetku organizácie **zabezpečuje zriaďovateľ, v poisťovni Kooperatíva.**

Ročné poistné je 207,78 Eur.

Predmetom poistenia sú budovy a hnutelný majetok proti živelným pohromám.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie proti živelným pohromám	Poistná zmluva Kooperatíva	207,78 Eur

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom - organizácia nemá

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	3450,51
Budovy, stavby	143 297,51
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	51 719,42
Dopravné prostriedky	13 602,60
Drobný dlhodobý majetok	34 755,59
Nedokončené investície na účte 042 - RD a Depozit	188 658,63
Spolu Dlhodobý hmotný majetok	435 484,26

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0,-
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o finančnom prenájme	0,-
Spolu :	0,-

Organizácia nemá majetok ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo.

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

Organizácia opravné položky k majetku pre rok 2017 nevytvára.

2. Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - tabuľka č.1

Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok.

b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku
- organizácia nemá

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy): **- organizácia nemá**

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):
- organizácia nemá

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy): - organizácia nemá

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy): - organizácia nemá

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2
Textová časť k tabuľke č.2 - **Zásoby - organizácia nevedie opravné položky k zásobám**
- b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať : **organizácia nevedie.**
- c) spôsob a výška **poistenia zásob** : **zásoby organizácia nemá, ani ich nepoist'uje.**

2. Pohľadávky

- a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Účet 311 – vyšlá faktúra	061	21,61	21,61	Refundácia vodné – Rehoľa menších bratov Františkánov, Hlohovec – centrum Krtko

- b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3

Textová časť k tabuľke č.3 - **organizácia nevytvárala v roku 2017 opravnú položku k pohľadávkam**

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	0,-	0,-	0,-
Krátkodobé pohľadávky z toho:			
Účet 311 – VF – refundácia vodné	9,54	21,61	0,-

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	9,54	21,61
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0,-	0,-
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0,-	0,-

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - organizácia nevedie

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)	0,-	0,-

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - organizácia nevedie

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0,-
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0,-

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica	0,-	0,-
Ceniny	0,-	0,-
Bankové účty	44 724,08	20 868,85

Organizácia má tri bankové účty, jeden - prevádzkový účet dotačný, druhý - sociálny fond, tretí - Dary a granty. Pokladnica sa vedie v EUR, v cudzej mene sa nevedie. V roku 2017 sa ceniny účtovali priamo do spotreby.

b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – organizácia nevedie

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0,-
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0,-

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na dlhodobé návratné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci – organizácia nevedie

5. 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 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu z toho:	227,22	388,22
- Rozpis pod tabuľkou		
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0,-	0,-

Organizácia účtovala v roku 2017 len náklady budúcich období na účte 381. Zostatok k 31.12.2016 zúčtovala do nákladov v roku 2017.

Náklady budúcich období v roku 2017 tvorí predplatné pre rok 2018 :

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

Účet	Dodávateľ:	Doklad zo dňa :	Suma :
381	Poradca s.r.o. Žilina	DFBV109/2017 , 05.06.2017	58,80 EUR
381	Poradca s.r.o. Žilina	DFBV0202/17, 26. 10. 2017	27,60 EUR
381	Poradca s.r.o. Žilina	DFBV0203/17, 26. 10. 2017	10,54 EUR
381	Pro Faktor Trnava	DFB0202/2017, 16.11.2017	216,00 EUR
381	Slovenská pošta, Banská Bystrica	DFBV0228/17, 06.12.2017	35,28 EUR
381	Petit Press a.s. Banská Bystrica	DFBV0222/17, 29.11.2017	30,00 EUR
381	Herba Bratislava	VPD621/2017 , 15. 12. 2017 oprav. úč. ID 59/2017	10,00 EUR
	Spolu :		388,22

Náklady z účtu 381 budú v nasledujúcom účtovnom období zaúčtované do nákladov za rok 2018.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie – v 31. 12. 2017 organizácia mala výsledok hospodárenia stratu v sume – 7945,80 Eur.

a - Názov položky	b- Zostatok k 31.12.2016	c- Zvýšenie	d- Zníženie	e- Presun	f- Zostatok k 31.12.2017	g- Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
421 – Zákonný rezervný fond	0,-	4510,30		- 4510,30 Vysporiadanie straty	0,-	Účet 421 je zákonný rezervný fond bol vytvorený zo zisku, slúžil na vyrovnanie strany pre budúce účtovné obdobia. Zdrojom tvorby rezervného fondu príspevkovej organizácie je celkový kladný výsledok hospodárenia PO za bežné účtovné obdobie. Rezervný fond nie je peňažným fondom, tzn., že nie je krytý peňažnými prostriedkami, používa sa len na vysporiadanie straty. Vzniknutá strata sa z rezervného fondu vysporiada účtovne.
428- Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	108 433,50	4510,30			112 943,80	Na účte 428 je účtovaný nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov .
431 - Výsledok hospodárenia	4 510,30 Zisk v roku 2016	-7945,80 Strata z roku 2017		-4 510,30	-7945,80 Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2017	Na účte 431 - je účtovaný výsledok hospodárenia .

V roku 2017 účtovná jednotka neúčtovala významné chyby minulých rokov.

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej zavierky zostavenej k 31. decembru 2017

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Rezervy- rezervy organizácia nečerpala v roku 2016.

Na základe novely opatrenia MF SR č. MF / 21231/2014- 31, ktorá upravujem podrobnosti o postupoch účtovania, **organizácia netvorí rezervu na mzdy pre rok 2018 za nevyčerpané dovolenky z roku 2017, lebo nemá podnikateľskú činnosť.**

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 - **účtovná jednotka neviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti**

Závazky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	226,73	382,21
- záväzky zo sociálne ho fondu	226,73	382,31
Krátkodobé záväzky z toho:	19 429,15	22 284,43
- záväzky voči dodávateľom	542,98	1989,54
- záväzky voči zamestnancom	11 153,95	11 786,62
- záväzky voči poisťovniam	6 426,73	6964,52
- záväzky voči daňovému úradu	1 305,49	1543,75

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

Textová časť k tabuľke č.8

Mzdy budú vyplatené v januári 2018 (zamestnanci - účet 379 , poisťovne - účet 336, daňový úrad - účet 342). Čerpanie sociálneho fondu bude len na príspevky na stravné lístky zamestnancom. Dodávateľské faktúry budú uhradené podľa splatnosti faktúr v roku 2018.

Závazky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Závazky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	19 429,15	22 284,43
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	226,73	382,31
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0

c) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku k 31.12.2017	Hodnota záväzku k 31.12.2016	Opis
472 – Závazok zo soc. fondu	382,31	226,73	Dlhodobý záväzok, použitie sociálneho fondu je pre účely zamestnancov – príspevok na stravné
321 - Dodávatelia	1 989,54	542,98	Krátkodobý záväzok - podrobný popis položiek k 31. 12. 2017 uvedené v tabuľke vyššie, budú uhradené v dobe splatnosti faktúry
379 – Iné záväzky- mzdy pre zamestnancov	11 786,62	11153,95	Krátkodobý záväzok – mzdy za 12/2017, budú vyplatené

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

			zamestnancom v januári 2018
336 – Zúčtovanie s orgánmi soc. a zdravot. poistenia	6 964,52	6 426,73	Krátkodobý záväzok – odvody z miezd za mesiac 12/2017, odvedené v januári 2018
342 – Ostatné priame dane	1 543,75	1 305,49	Krátkodobý záväzok – voči Daňovému úradu v Hlohovci, odvod preddavkovej dane z miezd za 12/2017, odvedené v mesiaci január 2018

Účet	Dodávateľ:	Doklad zo dňa :	Suma :	Opis služby
321	Antes HC s.r.o. , Hlohovec	DFBV0258/17	57,82 EUR	Revízia SCCO za 12/2017
321	Castor Piešťany s.r.o. - Walli,	DFBV0255/17	715,95 EUR	Nákup tovaru
321	CWS -boco Slovensko s.r.o., HC	DFBV0253/17	123,48 EUR	Čistenie dodávateľským spôsobom za 12/2018
321	Magna Energia s.r.o. Piešťany	DFBV0259/17	0,95 EUR	Nedoplatok za elektrickú energiu za 12/2018
321	Magna Energia s.r.o. Piešťany	DFBV262/17	230,96 EUR	Nedoplatok za elektrickú energiu za 12/2018
321	Magna Energia s.r.o. Piešťany	DFBV0263/17	25,24 EUR	Nedoplatok za elektrickú energiu
321	Panda MK, Hlohovec	DFBV0261/17	535,57 EUR	Kancelársky materiál za 12/2018
321	Proxima s.r.o. , Bratislava	DFBV0257/17	39,83 EUR	Služby PO za 12/2018
321	Slovak Telecom a.s. BA	DFBV0260/17	45,14 EUR	Poplatky za telefónne hovory za 12/2018
321	ŽOS Bezpečnosť 1 s.r.o.	DFBVO254/17	72,00 EUR	Bezpečnostná služba za 12/2018
321	ŽOS Bezpečnosť 1 s.r.o.	DFBVO256/17	96,00 EUR	Bezpečnostná služba za 12/2018
321	Vodárenské a tech. Služby HC	DFBV0264/2017	46,60 EUR	Vodné a stočné za 12/2018

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

321	Spolu :		1989,54
------------	---------	--	----------------

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9 - **organizácia nečerpala úver ani iné finančné výpomoci**

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

- **organizácia nečerpala úver ani iné finančné výpomoci**

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

- **organizácia nečerpala úver ani iné finančné výpomoci**

d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

- **organizácia nečerpala úver ani iné finančné výpomoci**

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období - organizácia neúčtovala výdavky budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Výdavky budúcich období spolu z toho:	0	0
Výnosy budúcich období spolu z toho:	0	0

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

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
Odpisy v roku 2017 – neúčtovala na účte 384	0	0

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 31.12.2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar	14 715,27	10 330,06
602 - Tržby z predaja služieb	14 715,27	10 330,06
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0
c) aktivácia	0	0
624 - Aktivácia DHM	0	0
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0	0
632 - Daňové výnosy samosprávy	0	0
-		

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

633 - Výnosy z poplatkov - správne poplatky -	0	0
e) finančné výnosy	0	0
661 - Tržby z predaja CP - predaj akcií	0	0
662 - Úroky	0	0
668 - Ostatné finančné výnosy -	0	0
f) mimoriadne výnosy	0	0
672 - Náhrady škôd	0	0
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	284 156,86	323 551,48
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	268 443	301 314,62
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	10 848,36	9648,36
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer na -	4 865,50	12 588,50
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	0	0
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ -	0	0
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	0	0
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy -	0	0
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0	0
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO	0	0
h) ostatné výnosy	1034,81	6277,39
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
648 - Ostatné výnosy -	1034,81	6277,39
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	3983,27	0
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti -	3983,27	0
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 31.12.2017
a) spotrebované nákupy	44 614,35	45 658,03
501 - Spotreba materiálu	28 400,68	32 839,99
502 - Spotreba energie	16 213,67	12 818,04
b) služby	33 571,07	49 233,36
511 - Opravy a udržiavanie - oprava xxx	5 537,10	9 711,54
512 - Cestovné	2 605,65	739,62
513 - Náklady na reprezentáciu -	204,47	241,79
518 - Ostatné služby -	25 223,85	38 540,41

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

c) osobné náklady	206 971,93	240 342,83
521 - Mzdové náklady	145 900,29	170 174,61
524 - Zákonné sociálne náklady	48 868,75	56 616,92
527 - Zákonné sociálne náklady	12 202,89	13 551,30
d) dane a poplatky	1 083,80	930,95
532 - Daň z nehnuteľností		
538 - Ostatné dane a poplatky	1 083,80	930,95
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky	7 118,76	7 118,76
551 - Odpisy DNM a DHM	7 118,76	7 118,76
553 - Tvorba ostatných rezerv	0	0
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	0	0
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady	20	20,80
561 - Predané CP a podiely	0	0
562 - Úroky	0	0
568 - Ostatné finančné náklady	20	20,80
-		
g) mimoriadne náklady	0	0
572 - Škody	0	0
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	0	0
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0	0
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	0	0
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0	0
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery	0	0
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov	0	0
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	0	0
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	6 000,-	4 800,-
541 - ZC predaného DNM a DHM	0	0
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
546 - Odpis pohľadávky	0	0
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 000,-	4 800,-
-		
549 - Manká a škody	0	0
-		
j) dane z príjmov	0	0
591 - Splatná daň z príjmov		

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti -

Organizácia nemá náklady voči audítorskej spoločnosti

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

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

Hlavnou činnosťou múzea je muzeálna činnosť- záchrana a ochrana zbierok a pamiatok. Prevažná časť príjmu je z dotácie od zriaďovateľa organizácie. Organizácia nie je založená na podnikateľskú činnosť. Náklady sú hradené z dotácie, ktoré sú schválené podľa návrhu rozpočtu.

V tabuľke sú uvedené všetky tržby a náklady organizácie, ktoré má uvedené na účtoch vo výkaze ziskov a strát za rok 2017/2016.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov:**
 - organizácia neúčtovala deriváty v roku 2017
2. **Ďalšie informácie - informácie o významných položkách: organizácia neprenajíma majetok**

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky:

- **takýmto majetkom organizácia nedisponuje.**

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

1. **možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

Takéto pasíva organizácia nemá.

c) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

Organizácia nemá takýto majetok .

d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vzájomné**, napr. voči subjektom verejnej správy: **nie sú**

2. Ostatné finančné povinnosti :

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch -
- organizácia nemá.

Čl. VIII

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

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb : - organizácia nemá

a) – **organizácia nemá**

b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu sa uvádzajú informácie kumulovane: -
organizácia nemá

c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia : - **organizácia nemá**

2. Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

a) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou : - **organizácia nemá**

b) zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby : - **organizácia nemá**

c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane: - **organizácia nemá**

d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv: - **organizácia nemá**

e) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou: - **organizácia nemá**

f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá : - **organizácia nemá**

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:

Dotácia z MK – Fond na podporu umenia = 17 000,- Eur, s kódom zdroja 131G- boli prijaté ešte v roku 2016. V roku 2017 bolo z fondu vyčerpané v zmysle zmluvy 9 000,- Eur na bežné výdavky, suma = 8000,- Eur – bežné výdavky bola vrátená v zmysle zmluvy, nakoľko sa projekt nezrealizoval.

Dotácia z ÚPSVaR Piešťany - podľa § 51a) - bežné výdavky , boli vyčerpané v zmysle zmluvy v sume :

729,09 – s kódom zdroja 3AC1

128,67 – s kódom zdroja 3AC2

430,74 – s kódom zdroja 3AL1

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15. – **organizácia nemá dlh.**

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Popis skutočností:

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

V Hlohovci dňa 16. 01. 2018

Ingrid Vargová Tienesová
ekonóm

Mgr. Jozef Urminský
riaditeľ

