

Poznámky k závierke za rok 2017

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Gemersko-malohontské osvetové stredisko
Sídlo: Jesenského 5, 979 01 Rimavská Sobota
IČO: 35987324
Dátum zriadenia: 1. apríla 1999
Názov zriaďovateľa: Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa: Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica

Štatutárny zástupca : Mgr. Darina Kišáková, riaditeľka GMOS

Priemerný evidenčný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 10
Z toho riadiacich zamestnancov: 3

Opis činnosti GMOS

1. Poslaním Gemersko-malohontského osvetového strediska v Rimavskej Sobote je na základe dobrovoľnosti záujmu a tvorivej schopnosti ľudí prispievať k rozvoju ich osobnosti a utváraniu kultúrneho spôsobu života v podmienkach miest a obcí v územnom obvode okresov Rimavská Sobota a Revúca.
2. Osvetové stredisko zvyšuje všeobecnú kultúrnu a vzdelanostnú úroveň ľudí tým, že
 - a) sprostredkúva informácie a poznatky z kultúry, vedy a techniky,
 - b) prehľbuje vzťah k vlastnému štátu, ku kultúrnej identite národa, národnostných menšín a etnických skupín a k starostlivosti o životné prostredie,
 - c) vychováva umením a k umeniu najmä rozvíjaním záujmovej umeleckej činnosti,
 - d) vychováva, ochraňuje a uchováva a sprístupňuje ľudové tradície s dôrazom na tradičnú a ľudovú kultúru, tvorivo ich rozvíja a využíva,
 - e) napomáha prevencii protispoločenských javov a drogových závislostí,
 - f) umožňuje ľuďom napĺňať ich voľný čas kultúrnymi aktivitami
 - g) vykonáva edičnú a publikačnú činnosť
3. Osvetové stredisko spolupracuje s miestnymi a regionálnymi inštitúciami pri rozvíjaní kultúrno-vzdelávacích aktivít v regióne pôsobenia.
4. Osvetové stredisko s cieľom napĺňať hlavné poslanie a predmet činnosti organizuje kurzy, školenia a semináre, výstavy súťaže, prehliadky, festivaly, komponované programy, scénické prezentácie, tvorivé dielne a iné formy aktivít.

Gemersko-malohontské osvetové stredisko predkladá riadnu účtovnú závierku v zmysle § 17 zákona o účtovníctve.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Gemersko-malohontské osvetové stredisko /GMOS/ v Rimavskej Sobote ako príspevková organizácia účtuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a v znení neskorších predpisov.

Odpisy:

Tvorba odpisov sa vykonáva podľa odpisového plánu zostaveného na začiatku roka, ktorý je priebežne doplnený v závislosti od kúpy dlhodobého majetku.

Doba odpisovania a sadzby odpisov sú stanovené v zmysle zákona NR SR č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

Nákup dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zaradený do jednotlivých skupín v obstarávacej cene.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok (tabuľka č. 1)

1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok:

- a) v roku 2017 Gemersko-malohontské osvetové stredisko nakúpilo dlhodobý majetok v celkovej cene 3 260,95 €.

Dlhodobý nehmotný majetok:

obstarávacia cena:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2016: 450,31 €
3. prírastky : 0
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2017: 450,31 €

oprávky:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2016: 450,31 €
3. prírastky : 0
4. úbytky : 0
5. stav k 31.12.2017: 450,31 €

2) Dlhodobý hmotný majetok:

obstarávacia cena:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2016: 209 319,50 €
3. prírastky : 0 €
4. úbytky : 3 940,25 €
5. stav k 31.12.2017: 205 379,25 €

oprávky:

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2016: 156 134,16 €
3. prírastky : 5 874,96 €
4. úbytky : 3 940,25 €
5. stav k 31.12.2017: 158 068,87 €

B Obežný majetok**1) Zásoby 112**

GMOS nakupuje do zásoby PHM

1. výška zásob k 31.12.2016 43,73 €
2. výška zásob k 31.12.2017 78,96 €

2) Pohľadávky (tabuľka č. 4)

1. Gemersko-malohontské osvetové stredisko v Rimavskej Sobote
2. stav k 31.12.2016: 66,83 €
3. stav k 31.12.2017: 0 €

3) Krátkodobý finančný majetok k 31.12.2017

Spolu: 30 125,10 €

- a) pokladnica 223,96 €
- b) účty v bankách 29 901,14 €

4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Negatívne hlásenie

5) Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 24,29 €

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**A Vlastné imanie (tabuľka č. 5)**

Stav k 31.12.2016 31 635,31 €

Navýšenie 275,83 €

Stav k 31.12.2017 31 911,14 €

Zákonný rezervný fond

1) Stav k 31.12.2016 5 047,22 €

2) presun 358,68 €

3) stav k 31.12.2017 5 405,90 €

Do rezervného fondu bol presunutý kladný výsledok hospodárenia z roku 2016.

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

1) Stav k 31.12.2016	26 229,41 €
2) stav k 31.12.2017	26 229,41 €

Výsledok hospodárenia

1) Stav k 31.12.2016	358,68 €
2) prírastky	275,83 €
2) presun	- 358,68 €
3) stav k 31.12.2017	275,83 €

B Záväzky**1) Rezervy****Ostatné krátkodobé rezervy**

1) Stav k 31.12.2016	0
2) použitie rezervy	0
3) tvorba rezerv	0
2) stav k 31.12.2017	0

2) Záväzky**Záväzky v lehote splatnosti (tabuľka č. 8)**

1) stav k 31.12.2016	1 050,92 €
2) stav k 31.12.2017	1 058,92 €

Krátkodobé záväzky

1) stav k 31.12.2016	888,34 €
2) stav k 31.12.2017	928,26 €

Záväzky zo sociálneho fondu

1) stav k 31.12.2016	162,58 €
2) stav k 31.12.2017	130,66 €

Záväzky voči dodávateľom	218,73 €
Daň z príjmov z prenájmu	709,53 €

Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy

a) tržby za vlastné výkony a tovar	2 754,40 €
b) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	15 639,56 €
c) zmluvné pokuty a penále	49,76 €
d) výnosy z bežných transferov z rozpočtu VUC	155 408,00 €
e) výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu VUC	5 627,40 €
f) výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	33 851,26 €

2) Náklady

a) Spotrebované nákupy	24 971,77 €
z toho:	
- spotreba materiálu	10 487,45 €
- spotreba energie	14 484,32 €
b) Služby	38 103,44 €
z toho:	
- opravy a udržiavanie	761,59 €
- cestovné	852,26 €
- na reprezentáciu	34,30 €
- ostatné služby	36 455,29 €
c) Osobné náklady	141 252,31 €
z toho:	
- mzdy zamestnancom	94 020,73 €
- dohody o vykonaní práce	4 764,00 €
Ďalšie náklady	
❖ na zákonné zdravotné a sociálne poistenie	34 904,60 €
❖ na ostatné sociálne poistenie	2 440,06 €
❖ zákonné sociálne náklady	5 122,92 €
d) Dane a poplatky	2 110,64 €
z toho:	
- daň z nehnuteľností v celkovej výške	610,87 €
- ostatné dane a poplatky	1 499,77 €
e) Odpisy, rezervy a opravné položky	5 874,96 €
z toho:	
- odpisy dlhodobého nehmotného majetku	5 874,96 €
f) finančné náklady	11,90 €

g) mimoriadne náklady	0 €
h) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	20,00 €
h) splatná daň z príjmov	709,53 €

Výnosy celkom	213 330,38 €
Náklady celkom	213 054,55€

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu (tabuľka č.12)

Príjmy rozpočtu:

Schválený rozpočet na rok 2017 GMOS Rimavská Sobota:

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	154 340,00 €
• vlastné príjmy	10 500,00 €
• tuzemské kapitálové granty	50 000,00 €
Spolu:	214 840,00 €

Upravený rozpočet na rok 2017 GMOS Rimavská Sobota

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	155 408,00 €
• príspevok BBSK – dotácia zo štátneho rozpočtu	2 700,00 €
• príspevok zo ŠR	29 924,00 €
• vlastné príjmy	18 503,53 €
• tuzemské kapitálové granty	50 000,00 €
Spolu:	256 535,53 €

Skutočnosť plnenia rozpočtu za rok 2017

• príspevok BBSK – dotácia z daňových príjmov	155 408,00 €
• príspevok BBSK – dotácia zo štátneho rozpočtu	2 700,00 €
• príspevok zo ŠR	29 924,00 €
• vlastné príjmy	18 503,53 €
• tuzemské kapitálové granty	0 €
Spolu:	206 535,53 €

Výdavky rozpočtu:

Schválený rozpočet na rok 2017 GMOS Rimavská Sobota:

• mzdy , platy, služobné príjmy	93 471,00 €
• poistné a príspevok do poisťovní	37 329,00 €
• tovary a služby	34 040,00 €
• obstarávanie kapitálových aktív	50 000,00 €

Spolu: 214 840,00 €

Upravený rozpočet na rok 2017 GMOS Rimavská Sobota:

• mzdy , platy, služobné príjmy	94 415,73 €
• poistné a príspevok do poisťovní	37 344,66 €
• tovary a služby	76 954,40 €
• obstarávanie kapitálových aktív	50 000,00 €

Spolu: 258 714,79 €

Skutočnosť plnenia rozpočtu za rok 2017

• mzdy , platy, služobné príjmy	94 415,73 €
• poistné a príspevok do poisťovní	37 344,66 €
• tovary a služby	75 802,21 €
• obstarávanie kapitálových aktív	0,00€

Spolu: 207 562,60 €

Zostatok prostriedkov finančných aktív (tabuľka č. 14)

1) stav k 31.12.2016	26 207,24 €
2) stav k 31.12.2017	30 125,57 €