

Poznámky k 31.12.2017

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne
Sídlo účtovnej jednotky	Palackého 27, 911 01 Trenčín
IČO	34059202
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Budovanie a spravovanie zbierkového fondu výtvarných umení, vykonávanie výstavnej činnosti
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. art. Barbora Varga Petríková, riaditeľka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	14
- počet vedúcich zamestnancov	1
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

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

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
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	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25
2	6	16,67
3	8	12,50
4	12	8,33
5	20	5
6	40	2,50

Drobný nehmotný majetok od 0,00 Eur do 2 400,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,00 Eur do 1 700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ 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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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 Textová časť k tabuľke č.1 K 1.1.2017 bol stav majetku vo výške 1 810 030,80 €. Stav majetku k 31.12.2017 činí 1 810 030,80 €.

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1 810 030,80

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Krátkodobé pohľadávky	081	18 311,42	Vzájomné započítavanie nájmu voči Mestu Trenčín (ročný nájom budovy galérie)
Dlhodobé pohľadávky	059	495 354,80	Vzájomné započítavanie nájmu a rekonštrukcie budovy galérie voči Mestu Trenčín
Spolu		513 666,22	

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

Textová časť k tabuľke č.4 Tabuľka obsahuje údaje o pohľadávke voči Mestu Trenčín (vzájomné započítavanie nájomného) vo výške 18 311,42 €. Tabuľka ďalej obsahuje pohľadávku voči Mestu Trenčín v sume 495 354,80 € (vzájomné započítavanie nájomného a nákladov na rekonštrukciu budovy galérie).

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica	0,00 €
Ceniny	1 123,90
Bankové účty	29 214,65

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	513 701,22	532 014,04
Predplatné novín, časopisov pre rok 2017	35	36,40
Nájom Mestu Trenčín – vzájomné započítavanie pohľ. a záväzkov	513 666,22	531 977,64
Príjmy budúcich období spolu z toho:		

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Účet 428 Nevysporiadaný VH min. rokov Zostatok k 31.12.2017	13 695,83
Účet 431 Záporný VH v roku 2017	-11 122,05
Účet 431 Hospod. výsledok v schvaľovacom konaní – zostatok k 31.12.2016	3 595,81
Účet 431 Hospod. výsledok v schvaľovacom konaní – presun kladného VH z roku 2016 na účet 421	3 595,81
Účet 431 Hospod. výsledok v schvaľovacom konaní – zostatok k 31.12.2017	-11 122,05
Účet 421 Rezervný fond - zostatok k 31.12.2017	4 636,71

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na energie/2000,00 €	2018

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 Tabuľku tvoria krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vo výške 33 376,83 € (záväzky voči dodávateľom, Mestu Trenčín - ročný nájom budovy, voči zamestnancom - mzdy, voči orgánom sociálneho a zdravotného zabezpečenia a voči daňovému úradu.)

Ďalej tabuľka obsahuje dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vo výške 724,91 €, ktoré sa týkajú konečného zostatku sociálneho fondu na účte 472 k 31.12.2017. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov vo výške 495 354,80 € predstavujú vzájomné započítavanie nájmu a rekonštrukcie budovy galérie s Mestom Trenčín.

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

Textová časť k tabuľke č.8 Krátkodobé záväzky majú splatnosť do roka a dlhodobé záväzky (sociálny fond) do piatich rokov. Ostatné dlhodobé záväzky nad päť rokov (vzájomné započítavanie nákladov na rekonštrukciu budovy Galérie M. A. Bazovského s Mestom Trenčín).

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2017 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2016 v €	Opis
Sociálny fond	724,91	327,02	Zostatok na účte 472 k 31.12.2017
Záväzky z nájmu	495 354,80	513 666,22	Vzájomné započítavanie záväzkov z nájmu s Mestom Trenčín – dlhodobý záväzok, účet 474
Dodávateľia	397,30	467,64	Záväzky voči dodávateľom, účet 321
Záväzky z nájmu	18 311,42	18 311,42	Vzájomné započítavanie záväzkov z nájmu s Mestom Trenčín – krátkodobý záväzok, účet 474

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

Zamestnanci	8 569,56	7 203,27	Závazky voči zamestnancom za december 2017, účet 331
Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravotného poistenia	5 149,73	4 274,29	Závazky voči sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam za december 2017, účet 336
Ostatné priame dane	810,64	538,07	Závazok voči daňovému úradu za december 2017, účet 342
Daň z príjmov	138,18	171,38	Daň z prenájmu priestorov v roku 2017, účet 341
Spolu	529 456,54	546 287,31	

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období** a **výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	544 605,34	562 967,28
Odpisy z darovaného majetku, zdroj financovania 70	555,32	605,84
Nájom Mesto Trenčín, zdroj financovania 41	513 666,22	531 977,64
Odpisy majetku nakúpeného zo zdrojov financovania 111 – odpísaný majetok	30 383,80	30 383,80

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) tržby za vlastné výkony a tovar	7 740,79	9 022,63
602 - Tržby z predaja služieb	6 439,54	6 921,78
- školné		
- strava		
- kopírovacie služby		
- vyhlasovanie rozhlasom		
- tržby zo vstupného	6 439,54	5 769,78
- tržby z predaja služieb	0,00	250,00
- tržby z predaja služieb - nájom	0,00	902,00
604 - Tržby za predaný tovar	1 301,25	2 100,85
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktívacia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
- podielové dane		
- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
-		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

662 - Úroky		
668 - Ostatné finančné výnosy		
-		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	285 949,27	270 492,35
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	224 466,15	220 816,91
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
- bežný transfer na činnosť galérie	224 466,15	220 816,91
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	34 261,92	34 261,92
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	34 261,92	34 261,92
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	25 745,68	5 363,00
- bežný transfer na granty z FPU	22 824,68	4 326,00
- bežný transfer na kultúrne poukazy z MKSR	321,000	537,00
- bežný transfer z Mesta Trenčín – poskytnutý grant	400,00	500,00
- bežný transfer z TSK – Participatívny komunitný rozpočet	2 200,00	0,00
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	1 425,00	10 000,00
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR na nákup akvizícií	1 425,00	10 000,00
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	50,52	50,52
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	50,52	50,52
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	19 192,29	18 629,82
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy	19 192,29	18 629,82
- Nájom Mesto Trenčín – vzájomné započítavanie	18 311,42	18 311,42
- Vratka zo Všeobecnej zdravotnej poisťovne	222,87	318,40
- Nájomné z prenajatých priestorov	658,00	
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	1 000,00	2 000,00
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	1 000,00	2 000,00
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		
-		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) spotrebované nákupy	25 544,05	31 525,30
501 - Spotreba materiálu	12 440,46	8 600,76
502 - Spotreba energie	12 717,70	21 771,24
- elektrická energia	4 039,58	4 537,68
- voda	162,14	88,82
- plyn	8 515,98	17 144,74
504 – Predaný tovar	385,89	1 153,30
b) služby	56 430,32	35 715,53
511 - Opravy a udržiavanie	14 324,04	1 000,93
- Oprava budov a zariadení	3 154,24	666,34
- Oprava dopravných prostriedkov	5,00	144,25
- Opravy ostatné	11 164,80	190,34

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

512 - Cestovné	1 106,60	1 062,97
513 - Náklady na reprezentáciu	500,28	273,24
-		
518 - Ostatné služby	40 499,40	33 378,39
- Poštovné	472,30	495,29
- Poistenie	659,05	1 000,00
- Telekomunikácie	532,26	586,09
- Stočné	719,49	671,77
- Nájomné	18 311,42	18 311,42
- Revízie	3 806,45	3 844,36
- RTVS	0,00	0,00
- Ostatné služby	15 998,43	8 469,46
c) osobné náklady	194 653,75	182 149,21
521 - Mzdové náklady	137 809,04	126 268,64
524 - Zákonné sociálne náklady	47 345,51	43 334,40
527 - Zákonné sociálne náklady	9 499,20	12 546,17
d) dane a poplatky	551,28	553,78
532 - Daň z nehnuteľností	20,07	20,07
538 - Ostatné dane a poplatky	531,21	533,71
- Komunálny odpad	258,25	248,75
- RTVS	222,96	222,96
- Ostatné dane a poplatky	50,00	62,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky	36 427,06	35 484,88
551 - Odpisy DNM a DHM	34 427,06	34 484,88
- odpisy z vlastných zdrojov, ZF 46	114,62	172,44
- odpisy z cudzích zdrojov, ZF 70	50,52	50,52
- odpisy zo zdroja financovania 41	34 261,92	34 261,92
553 - Tvorba ostatných rezerv	2 000,00	1 000,00
- nevyfakturované dodávky	2 000,00	1 000,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady	318,70	318,91
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	318,70	318,91
- bankové poplatky	20,70	17,65
- poplatky za žiadosti o granty z Fondu na podporu umenia	298,00	240,00
- ostatné poplatky	0,00	61,26
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov		
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov		
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

i) ostatné náklady	10 914,00	10 630,00
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		0,00
546 - Odpis pohľadávky		
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	10 914,00	10 630,00
- Nákup akvizícií do zbierkového fondu galérie, ZF 111	1 425,00	10 000,00
- Nákup akvizícií do zbierkového fondu galérie, ZF 46	8 575,00	530,00
- Členský príspevok Rade galérii	100,00	100,00
549 - Manká a škody		
-		
j) dane z príjmov	165,24	171,38
591 - Splatná daň z príjmov	165,24	171,38

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	6 439,54	6 921,78
604	Tržby za tovar	03	1 301,25	2 100,85
504	Predaný tovar	04	385,89	1 153,30
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	7 354,90	7 869,33
501	Spotreba materiálu	06	12 440,46	8 600,76
502	Spotreba energie	07	12 717,70	21 771,24
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	14 324,04	1 000,93
512	Cestovné	10	1 106,60	1 062,97
513	Náklady na reprezentáciu	11	500,28	273,24
518	Ostatné služby	12	40 499,40	33 378,39
521	Mzdové náklady	13	137 809,04	126 268,64
524	Zákonné sociálne poistenie	14	47 345,59	43 334,40
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16	9 499,20	12 546,17
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19	20,07	20,07
538	Ostatné dane a poplatky	20	531,21	533,71
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	34 427,06	34 484,88
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	311 220,57	283 275,40

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

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné:		

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -
tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

Budova Galérie M. A. Bazovského v Trenčíne je kultúrnou pamiatkou so súpisným číslom 100.

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 príspevkovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Trenčianskeho samosprávneho kraja dňa 28.11.2016 uznesením č.436/2016, rozpis rozpočtu č. 71/803/1/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31.01.2017, úprava rozpočtu č. 1/2017 k 31.01.2017
- druhá zmena schválená dňa 28.02.2017, úprava rozpočtu č. 2/2017 a rozpočtové opatrenie č. 191/803/2/2017
- tretia zmena schválená dňa 31.03.2017, úprava rozpočtu č. 3/2017 a rozpočtové opatrenie č. 239/803/3/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 30.04.2017, úprava rozpočtu č. 4/2017
- piata zmena schválená dňa 31.05.2017, rozpočtové opatrenie č. 315/803/4/2017 a úprava rozpočtu č. 5/2017
- šiesta zmena schválená dňa 30.06.2017, úprava rozpočtu č. 6/2017
- siedma zmena schválená dňa 31.07.2017, rozpočtové opatrenie č. 406/803/5/2017 úprava rozpočtu č. 7/2017
- ôsma zmena schválená dňa 31.08.2017, úprava rozpočtu č. 8/2017
- deviata zmena schválená dňa 30.09.2017, úprava rozpočtu č. 9/2017
- desiatu zmena schválená dňa 31.10.2017, úprava rozpočtu č. 10/2017
- jedenásta zmena schválená dňa 30.11.2017, rozpočtové opatrenie č. 626/803/6/2017 a úprava rozpočtu č. 11/2017
- dvanásta zmena schválená dňa 31.12.2017, rozpočtové opatrenie č. 722/803/7/2017 a úprava rozpočtu č. 12/2017 z 31.12.2017

Čl. X

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

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