

Poznámky k 31. decembru 2017
Riadna účtovná závierka
Za obdobie od januára 2017 do decembra 2017

I.
Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky	Stredoslovenské osvetové stredisko
Sídlo účtovnej jednotky	Dolná 35, 975 25 Banská Bystrica
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 23, Banská Bystrica
IČO	35987138
DIČ	2021446669
Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky	riadna
Štatutárny orgán	Mária Palúchová
Zástupca štatutárneho orgánu	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	14
Počet riadiacich zamestnancov	1

II.
Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach

- 1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.
- 2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali
- 3) Stredoslovenské osvetové stredisko v Banskej Bystrici oceňuje dlhodobý majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou .
- 4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku má organizácia zostavený v zmysle zákona. Majetok sa odpisuje mesačne podľa odpisového plánu.

III.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku :
Na základe zmluvy je poistenie zabezpečené prostredníctvom BBSK.

c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- d) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe SOS :
Meštiansky dom , Dolná 35 Banská Bystrica – kultúrna pamiatka –
administratívna budova- sídlo Stredoslovenského osvetového strediska
v Banskej Bystrici.

(2) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka neeviduje majetkové podiely v iných spoločnostiach

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

Účtovná jednotka neeviduje ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

(1) Zásoby

účet	Text	Stav k 31.12.2016	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2017
	Obežný majetok				
112	- PHL	30,15	509,74	476,47	63,42

(2) Pohľadávky

K 31.12.2017

účet	Suma	Predmet pohľadávky
314,311	3,-	odberateľ

(3) Finančný majetok

účet		Stav k 31.12.2016	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2017
211	pokladnica	628,57	42.464,30	42524,41	568,46
221	- Bankové účty	123828,08	1.001.259,42	976472,67	148614,83
213	-Ceniny – poštové známky	133,63	250	243,4	140,23
213	-Ceniny – stravné lístky	0	20185	20185	0

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(5) Časové rozlíšenie

	Stav k 31.12.2017
381 – Náklady budúcich období	971,79

IV. Závazky

(1) Závazky po lehote splatnosti neevidujeme

(2) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(3) Časové rozlíšenie

účet	text	Stav k 31.12.2016	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2017
384	Výnosy budúcich období	431593,39	0	234565,44	197027,95

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

účet	Text	Suma
602	vstupné, vložné a služby	42904,5
644	Zmluvné pokuty a penále	16,08
648	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – prenájom priestorov	9400
653	Zúčtovanie rezervy	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	0
691	Výnosy z BT z rozpočtu VUC	215549
692	Výnosy z kap. transf. z rozp. obce alebo VUC	27624,84
693	Výnosy z BT zo ŠR a obcí	4860
694	výnosy z kapitál. transf. zo štátneho rozpočtu	238576,44
695	výnosy z transferov od Európ. spoloč.	0
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	73472,93
	SPOLU	612403,79

(2) Náklady

účet	Text	Suma
50	Spotrebované nákupy	17147,81
51	služby	76948,21
52	Osobné náklady	202978,13
53	Dane a poplatky	2725,44
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	20104,55
55	Odpisy DNM, Tvorba rezerv	271810,28
56	Ostatné finančné náklady	1958,83
	SPOLU	593673,25

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

Názov položky	Č. ria dk u	355	357	384
Zostatok k 31.12.2016	01	181208,56	0	431593,39
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	02		81927,01	0
Prijatý a použitý bežný transfer	03		81927,01	
Prevod správy majetku - prijatie	04			
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období, z toho:	05	27624,84	79744,01	234565,44
Prijatý a spotrebovaný bežný transfer	06		79744,01	
Odpis dlhodobého majetku	07	27624,84		234565,44
Zostatok k 31.12.2017	08	153583,72	2182,99	197027,95

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahovom účte 750 evidujeme drobný hmotný majetok v celkovej výške 66166,41 €

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. X

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. XI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
111	312001	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	0	4060	4060
11H	312007	Transfery od ostatných subjektov verejnej správy	50000	80850	76455,92
41	312008	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	214134	215549	215549
46	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	11000	11000	9400
46	223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	30000	43294	42898,5
		SPOLU	305134	354770	348379,5

b) Výdavky bežného obdobia

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
41	61	Mzdy, príplatky	131095	131955	131955
41	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	46539	46844	46844
41	631	Cestovné náhrady	1500	1500	1500
41	632	Energie	11750	11750	11750
41	633	Materiál	2100	2100	2100
41	634	Autoprevádzka, prepravné...	1500	1500	1500
41	636	Nájomné budov, techniky...	4600	4600	4600
41	637	Ostatné služby	17150	17400	17400
	SPOLU 41		214134	215549	215549
46	61	Mzdy, príplatky	7400	7400	4446,54
46	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	2664	3815	3813,7
46	631	Cestovné náhrady	500	780	622,79

46	632	Energie	300	3936	2962,57
46	633	Materiál, inter. Vybavenie, výpočt, technika...	2900	8520	3266,37
46	634	Autoprevádzka, prepravné...	550	1884	742,2
46	635	Rutinna a standardna udrzba budov a techniky	200	400	249
46	636	Nájomné budov, techniky...	1700	6030	3655,81
46	637	Ostatné služby	24786	21546	11258,91
	SPOLU 46		41000	54311	31017,89
11H	631	Cestovné náhrady	0	800	671,08
11H	633	Všeobecný materiál	0	4050	3865,02
11H	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	17000	12840	12811,87
11H	636	Nájomné budov, techniky	4000	14650	11232,88
11H	637	Ostatné služby	29000	48510	45692,08
	SPOLU 11H		50000	80850	74272,93
111	636	Nájomné budov, techniky	0	1000	1000
111	637	Ostatné služby	0	3060	3060
	SPOLU 111		0	4060	4060
		VÝDAVKY SPOLU	305134	354770	324899,82

Čl. XII

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi: 612403,79 – 593673,25 = 18730,54

Mária Palúchová
riaditeľka SOS

V Banskej Bystrici, 21. marca 2018