

Poznámky

k účtovnej závierke k 31.12.2017

Balneologické múzeum v Piešťanoch, Beethovenova 5, 921 01 Piešťany

IČO: 36 086 967, príspevková organizácia.

Zriaďovacia listina zo dňa 1.apríla 2002 Trnavského samosprávneho kraja, Starohájska 10, 917 01 Trnava, č. j. 1357 a potvrdením o registrácii múzea vydaného MK SR reg. č. RM

36/98 zo dňa 31.7.1998. Uznesením TTSK zo dňa 29.11.2016 Trnavský samosprávny kraj rozhodol o zmene názvu múzea na: Balneologické múzeum Imricha Wintera v Piešťanoch.

Účtovná závierka – riadna

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka (ďalej len ÚJ) je zriadená za účelom poskytovať kultúrne služby v oblasti múzejníctva.

Štatutárny zástupca: PhDr. Vladimír Krupa

Počet zamestnancov: 11

ÚJ je zostavená za splnenia predpokladu, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

V priebehu účtovného roku nebola zmenená účtovná metóda ani účtovné zásady.

Oceňovanie jednotlivých položiek

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok

Zásoby

Pohľadávky

Krátkodobý finančný majetok

Časové rozlíšenie na strane aktív aj pasív

Záväzky

Získavame nákupom a oceňujeme ich obstarávacou cenou

Všetky vyššie uvedené položky získané bezodplatne oceňujeme nulovou hodnotou.

Majetok, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nemáme.

Odpisový plán zostavujeme podľa zákona o dani z príjmu, odpisy tvoríme rovnomerne.

Hodnotu majetku neznižujeme

Transfery vykazujeme od zriaďovateľa na bežné výdavky s KZ 41 na účte 354, zo štátneho rozpočtu s KZ 111 na účte 357, od obcí na účte 357.

Kapitálový transfer sme v roku 201 dostali na nákup zbierkových predmetov a na rekonštrukciu fasády a výmenu okien vily Lisky.

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro: Pohľadávky, záväzky prepočítavame ku dňu vzniku pohľadávky a záväzku, pri cestovných náhradách účtujeme k prvému dňu mesiaca, v ktorom začala pracovná cesta zamestnanca.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

ÚJ neeviduje žiadny nehmotný dlhodobý majetok. Softvér, ktorý používame, nám v súčasnosti poskytuje Trnavský samosprávny kraj a softvér z minulosti sme vyradili pre jeho nepoužívanie a zastaranosť.

Dlhodobý hmotný majetok máme k 31.12.2017 v nasledujúcom zložení:

Počiatočný stav:	218 724,26€
Prírastok:	6 050,00 €
Úbytok:	2 450,00 €
Konečný stav:	222 324,26 €

Poistenie majetku zabezpečuje Trnavský samosprávny kraj.

Na majetok nemáme zriadené záložné právo, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom.

Členenie dlhodobého majetku:

Budovy, haly, stavby	4.223,31 €
Stroje, prístroje, inventár	102 103,38 €
Dopravné prostriedky	12.276,15 €
Pozemky	4.846,31 €
Iný majetok	95 275,11 €
Umelecké diela a zbierky	3 600,00 €
Spolu dlhodobý hmotný majetok:	222 324,26 €

Oprávky k majetku boli tvorené pravidelne každý mesiac, nebol prerušený odpis.

Opravné položky k majetku nevytvárame.

Dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá dlhodobý finančný majetok

Majetkové podiely ÚJ v iných spoločnostiach.

ÚJ nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

Dlhodobé cenné papiera a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá vyššie uvedený majetok.

Obežný majetok:**Zásoby:**

ÚJ nevytvára zásoby, tovar a materiál nakupuje na priamu spotrebu a tak aj tento nákup účtujeme.

Pohľadávky:

Počiatočný stav:	0,00 €
Prírastok:	4 994,50 €
Úbytok:	4 994,50 €
Zostatok:	0,00 €

V zložení:

Účet 311 :	0,00 €
------------	--------

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo, ani ÚJ nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Finančné účty:

Pokladnica k 31. 12.2017:	4 009,74 €
Bankové účty:	37 634,51 €
Spolu:	41 644,25 €

V zložení podľa jednotlivých bankových účtov:

Základný účet	22 991,71 €
Darovací účet:	12 617,25 €
Sociálny fond	2 025,55 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci:

ÚJ neposkytla žiadne návratné finančné výpomoci.

Časové rozlíšenie:

ÚJ účtovala na účte 381 – náklady budúcich období úhradu nákladov na odbornú literatúru a časopisy pre rok 2018 v hodnote 127,42 € v zložení:

Publikácia Poradca	58,80 €
Pamiatky a múzeá, Krásy Slovenska, Historický časopis	52,62 €
Slovenský národopis	16,00 €

Vlastné imanie:**Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2015: 141 560,29 €****Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2016: 139 310,19 €****v zložení:****Vlastné imanie: 10 209,70 €****Závázky celkom: 123 750,49 €****V tom: zúčt.transf.rozpočtu obce a VÚC 96 213,70 €****Závázky so sociálneho fondu 2 113,60 €****Dodávatelia 0,00 €****Iné závázky 5 053,02 €****Zamestnanci 1 108,60 €****Zúčtovanie soc.poist. a ZP 5 207,78 €****Priame dane 1 436,54 €****Transfery zúčt.so subj.mimo****verejnej správy 12 617,25 €****Časové rozlíšenie: 127,42 €****Výnosy budúcich období 0,00 €****Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci:****ÚJ v účtovnom období roku 2017 nemala žiadne bankové úvery ani ostatné návratné finančné výpomoci.****Výnosy:****Celkom: 253 413,34 €****Tržby za vlastné výkony 13 173,47 €****Ostatné výnosy 429,07 €****Výnosy z transferov 239 810,80 €****v tom: bežné transfer z VÚC 210 311,00 €****BT zo ŠR a in.subj.ver.správy 15 565,47 €****BT od ostat.subj.mimo ver.správy 4 971,36 €****KT Z VÚC 7 313,11 €****KT zo ŠR 1 649,86 €****KT od iných subj.mimo ver.správy 0,00 €****Náklady:****Celkom: 249 361,05 €****Spotrebované nákupy: 34 778,25 €**

v tom: spotreba materiálu	23 274,96 €
spotreba energie	11 503,29 €
Služby:	29 068,06 €
v tom: opravy a udržiavanie	390,68 €
cestovné	145,78 €
náklady na reprezentáciu	355,03 €
ostatné služby	28 176,57 €
Osobné náklady:	170 720,92 €
v tom: mzdové náklady	121 898,44 €
zákonné sociálne poistenie	40 919,77 €
zákonné sociálne náklady	7 902,71 €
Dane a poplatky:	855,74 €
v tom: ostatné dane a poplatky	855,74 €
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť:	2 450,00 €
v tom: ostatné náklady na prev.činnosť	2 450,00 €
Odpisy:	11 476,73 €
v tom: odpisy DNHM	11 476,73 €
Finančné náklady:	11,35 €
v tom: ostatné finančné náklady	11,35 €

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:

Na podsúvahových účtoch má ÚJ evidovaný majetok, ktorý je rozdelený na analytické účty na drobný majetok, OTE, drobný dlhodobý nehmotný majetok v zložení:

- Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018)	952,68 €
- Drobný majetok (028)	41.415,30 €
- OTE	51 628,57 €
- Učebné pomôcky	107,00 €
- VUCNET	0,38 €
- v celkovej hodnote	94 103,93 €

Informácie o rozpočte:

Rozpočet Balneologického múzea bol schválený uznesením č. 356/2016/21 zastupiteľstvom TTSK dňa 07.12.2016: bežné výdavky 200 000,00 €

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa	26.04.2017	5.000,00 €
- druhá zmena schválená dňa	28.6.2018	18.000,00 €
- tretia zmena schválená dňa	06.07.2017	670,00 €
- štvrtá úprava schválená dňa	24.07.2017	850,00 €
- piata úprava schválená dňa	26.10.2017	4 641,00 €

Rozpočet po úprave 229 161,00€

Prehľad o rozpočte:**Príjem:**

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	200 000,00	210 311,00	210 311,00
46	11 180,00	11 180,00	23 468,87
111	0,00	0,00	505,00
11H	0,00	0,00	19 700,00
131G	0,00	0,00	6 910,47
Spolu:	211 180,00	240 341,00	291 333,95

Výdaj:

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	200 000,00	210 311,00	211 161,00
46	11 180,00	11 180,00	1 817,42
111	0,00	0,00	505,00
11H	0,00	0,00	14 350,00
131G	0,00	0,00	6 910,47
Spolu:	211 180,00	240.341,00	251 715,25

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami:	39 618,70 €
V tom: bežný účet	22 991,71 €
darovací účet	12 617,25 €
Pokladňa:	4 009,74 €

Kapitálové príjmy aj výdavky ÚJ mala na nákup zbierkových predmetov v nasledujúcom zložení:

Granty z FPU	KZ 11H	1 400,00 €
VÚC	KZ 41	850,00 €
Spolu:		2 250,00 €

