

Poznámky k 31.12.2017

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

- a) názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku: **Západoslovenské múzeum v Trnave, Múzejné námestie 3, 918 08 Trnava, IČO: 36087017**
Dátum zriadenia: **1954**
Spôsob zriadenia: **Príspevková organizácia**
Názov a sídlo zriaďovateľa: **Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10, 6917 01 Trnava**
- b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**
- c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku: **áno**

(2) Opis činnosti účtovnej jednotky:

Západoslovenské múzeum v Trnave je regionálnym múzeom, ktoré zabezpečuje komplexnú múzejnú dokumentáciu v regióne Trnavského kraja.

1. Nadobúda, zabezpečuje odbornú evidenciu, odborne spracováva, vedecky zhodnocuje, ochraňuje a rôznymi formami prezentácie sprístupňuje zbierkové predmety o vývoji prírody a spoločnosti v súlade so svojim odborným zameraním a špecializáciou.
2. Zabezpečuje ochranu, ošetrovanie, konzervovanie, preparovanie a reštaurovanie zbierkových predmetov, vytvára ich sprievodnú Dokumentáciu.
3. Zabezpečuje odborné uloženie zbierkových predmetov, ochranu pri premiestňovaní, sprístupňovaní, využívaní.
4. Vykonáva kategorizáciu zbierkových predmetov a revíziu zbierkových predmetov.
5. Výsledky svojej zbierkotvornej a odbornej činnosti prezentuje v stálych expozíciách, na výstavách, prostredníctvom publikačnej a edičnej činnosti.
6. Preberá výstavy a vystavuje exponáty iných právnických a fyzických osôb.
7. Realizuje vedecko-výskumnú činnosť a kultúrno-vzdelávacie aktivity v súvislosti s budovaním, využívaním a sprístupňovaním zbierkových predmetov.
8. Poskytuje informačné služby a odborno-poradenské služby v súlade so svojim poslaním a zameraním.
9. Buduje odbornú knižnicu v súlade so svojím predmetom činnosti.
10. Múzeum participuje na plnení úloh rozvoja kultúrno-spoločenského života regiónu, pričom v súlade so svojim poslaním Spolupracuje s ostatnými kultúrnymi inštitúciami.
11. V rámci odborného zamerania špecializácie múzeum dokumentuje osobnosť Mikuláša Schneidera-Trnavského a jeho dielo, dejiny kampanológie, históriu Slovenského učeného tovarišstva a Antona Bernoláka, dejiny tehliarstva, bezstavovce v odbore paleontológie s pôsobnosťou na celom území Slovenskej republiky, dejiny knižnej kultúry, vznik a históriu festivalu Dobro-fest dokumentuje s pôsobnosťou na území Trnavského kraja.
12. Západoslovenské múzeum v Trnave zabezpečuje koordinačnú, metodickú a odborno-poradenskú pôsobnosť pre ostatné múzeá v územnom obvode Trnavského kraja a pre vlastníkov predmetov múzejnej hodnoty.

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

Meno a priezvisko štatutárneho zástupcu a funkcia štatutárneho zástupcu: **PhDr. Daniela Čambálová, riaditeľka**

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: **25,2**

Počet zamestnancov k 31.12.2017: **25**

Z toho vedúci zamestnanci: **4**

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno

(2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia: **bez zmien**

(3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný: **obstarávacou cenou**

- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: **nevytvárame**
- c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný: **obstarávacou cenou**
- d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: **nevytvárame**
- e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne: **cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve, ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou**
- f) dlhodobý finančný majetok: **menovitou hodnotou**
- g) zásoby nakupované: **obstarávacou cenou**
- h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **nevytvárame**
- 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 rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: **menovitou hodnotou**
- 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: **nevytvárame**
- p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: **nevytvárame**
- q) majetok obstaraný z transferov: **obstarávacou cenou**
- r) finančný prenájom: **nevytvárame**

- (4) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
- (5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.
Odpisy dlhodobého nehmotného 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. Metóda odpisovania sa používa **rovnomerný odpis**. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:
Odpisová skupina: **1,2,3,4,5,6**
Doba odpisovania v rokoch: **4,6,8,12,20,40**
- (6) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
- (7) Zásady pre vykazovanie transferov.
- (8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro:
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava naša organizácia na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a deň ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok:

1. názov účtovnej jednotky: **Západoslovenské múzeum v Trnave**
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: **31.12.2017**
3. stav k 31.decembru 2016: **1 785,04**
4. + prírastky: **0,00**
5. – úbytky: **0,00**
6. +/- presuny: **0,00**
7. stav k 31.decembru 2017: **1 785,04**

Dlhodobý hmotný majetok:

1. stav k 31. decembru 2016: **5 260 182,25**
2. + prírastky: **237 699,37**
3. – úbytky: **0,00**
4. +/- presuny: **0,00**
5. stav k 31.decembru 2017: **5 497 881,62**

Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku:

1. stav k 31. decembru 2016: **1 785,04**
2. + prírastky: **0,00**
3. – úbytky: **0,00**
4. +/- presuny: **0,00**
5. stav k 31.decembru 2017: **1 785,04**

Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku:

1. stav k 31. decembru 2016: **1 118 689,96**
2. + prírastky: **140 386,06**
3. – úbytky: **0,00**
4. +/- presuny: **0,00**
5. stav k 31.decembru 2017: **1 259 076,02**

- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:
Povinné zmluvné poistenie MV, havarijné poistenie MV a ostatné poistenie majetku uzatvoril Trnavský samosprávny kraj s poisťovňou Kooperatíva Rámcovou dohodou o poistení a poisťovacími zmluvami č. 3559002895, 5518023460 a č. 0808023868. Poistenie platí TTSK.
- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom,
- d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky:
Majetok nie je vo vlastníctve účtovnej jednotky, Západoslovenské múzeum ho má len v správe.
- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu,
hodnota majetku v správe účtovnej jednotky k 31.12.2017 je vo výške **4 328 479,78**
- f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

(2) Dlhodobý finančný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
1. názov účtovnej jednotky,
 2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
 3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
 4. + prírastky,
 5. - úbytky,
 6. +/- presuny,
 7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
- b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel, v tejto štruktúre:

- a) názov spoločnosti,
- b) právna forma,
- c) základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách,
- d) podiel účtovnej jednotky na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %,
- e) podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach v %,
- f) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bežného účtovného obdobia ,
- g) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia ,
- h) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
- i) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(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 v tejto štruktúre:
 - 1. názov emitenta,
 - 2. druh cenného papiera,
 - 3. mena cenného papiera,
 - 4. výnos v %,
 - 5. dátum splatnosti,
 - 6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
 - 7. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- b) dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre:
 - 1. názov dlžníka,
 - 2. výnos v %,
 - 3. mena,
 - 4. dátum splatnosti,
 - 5. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
 - 6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
 - 7. popis zabezpečenia pôžičky,
- c) popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykázaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

B Obežný majetok

(1) Zásoby

- a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:
 - 1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy,
 - 2. výška zásob k 31. decembru 2016: **97,23**
 - 3. + tvorba opravných položiek,
 - 4. - zníženie opravných položiek,
 - 5. -zrušenie opravných položiek,
 - 6. výška zásob k 31. decembru 2017: **97,23**
 - 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám,
- b) výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,
- c) spôsob a výška poistenia zásob: živelné poistenie vo výške:
Rámcová dohoda TTSK s poisťovňou Kooperativa a poisťná zmluva č. 0808023868. Poistenie platí TTSK.

(2) Pohľadávky

- a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy,
 - r. 061 – Odberatelia **111,66 – Trnavský samosprávny kraj**
 vytvorená opravná položka vo výške **2 033,36 – neuhradené pohľadávky – K.Prevedarčíková-Agentúra Peculiar**
 - r. 064 – Poskytnuté prevádzkové preddavky: **165,97 – Peňažná zábezpeka Slovnaft**
 - r. 070 – Pohľadávky voči zamestnancom: **70,83 – zostatok PHL v nádrži SMV**

- b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:
1. položka pohľadávok: odberatelia
 2. hodnota pohľadávok k 31. decembru 2016: **2 033,36**
 3. + tvorba opravných položiek: 0
 4. - zníženie opravných položiek: 0
 5. - zrušenie opravných položiek: 0
 6. hodnota pohľadávok k 31. decembru 2017: **2 033,36**
 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam,
- c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru 2017:
v lehote splatnosti : **348,46**
 2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru 2016:
v lehote splatnosti : **233,53**
po lehote splatnosti: **92,62**
- d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:
1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: k 31.12.2016 – **326,15**, k 31.12.2017 – **348,46**
 2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,
 3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,
- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

(3) Finančný majetok

- a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku,
- r. súvahy 086 – pokladnica: **0,00**
 - r. súvahy 087 – ceniny: **0,00**
 - r. súvahy 088 – Bankové účty: **89 010,91** v tom **BÚ – 65 759,11, ÚSF – 1 820,80, GÚ – 21 431,00**
- b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomocí podľa jednotlivých druhov výpomocí v členení na dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:

- a) dlžník,
- b) výnos v %,
- c) mena, v ktorej bola návratná finančná výpomoc poskytnutá,
- d) dátum splatnosti,
- e) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
- f) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia.

r. súvahy 111 – Náklady budúcich období : **165,58 – predplatné odborných publikácií na r. 2018**

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

- a) názov položky: Výsledok hospodárenia
- b) výška vlastného imania k 31. decembru 2016: **67 907,66**

- c) + zvýšenie:
- d) - zníženie: **11 174,55**
- e) +/- presun: **- 9 343,52**
- f) výška vlastného imania k 31.decembru 2017: **56 733,11**
- g) opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov:
presun: **- 9 343,52 - Hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní z r. 2016**
zníženie: **- 11 174,55 – Výsledok hospodárenia za r. 2017**
zníženie:

B Záväzky

(1) Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

- a) položka rezerv: Ostatné krátkodobé rezervy
- b) výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: **0,00**
- c) + tvorba:
- d) - zníženie:
- e) - zrušenie,
- f) výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **0,00**
- g) predpokladaný rok použitia rezerv:
- h) opis významných položiek rezerv: nevyčerpaná minuloročná dovolenka a poistné

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

- a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
 - 1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru 2017:
v lehote splatnosti: **4 054 608,74**, po lehote splatnosti: **0,00**
 - 2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru 2016:
v lehote splatnosti: **3 989 405,77**, po lehote splatnosti: **0,00**
- b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia tejto štruktúre:
 - 1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: **k 31.12.2017: 4 054 608,74, k 31.12.2016: 3 989 405,77**
 - 2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,
 - 3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- c) popis významných položiek záväzkov:
zúčtovanie transferov rozpočtu VUC: **4 000 423,37**, záväzky zo SF: **2 000,80**, dodávatelia: **3 225,50**, iné záväzky: **135,14**, zamestnanci: **14 798,55**, zúčtovanie s orgánmi SP a ZP: **10 182,56**, daň z príjmov: **360,937**, ostatné priame dane: **1 940,56**

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

- a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery v tejto štruktúre:
 - 1. charakter bankového úveru, napríklad investičný úver, prevádzkový úver,
 - 2. druh bankového úveru podľa splatnosti, napríklad dlhodobý úver, krátkodobý úver,
 - 3. poskytovateľ bankového úveru
 - 4. mena, v ktorej bol bankový úver poskytnutý,
 - 5. druh úrokovej sadzby a výška sadzby v %,
 - 6. nákladový úrok za bežné účtovné obdobie
 - 7. dátum splatnosti bankového úveru,
 - 8. výška bankového úveru k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 - 9. výška bankového úveru k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru,
- c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy v tejto štruktúre:
 - 1. druh cenného papiera,

2. mena, v ktorej sú cenné papiere vydané,
3. úroková sadzba v %,
4. dátum splatnosti,
5. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
6. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

- d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:
1. poskytovateľ návratnej finančnej výpomoci,
 2. druh prijatej návratnej finančnej výpomoci, napríklad krátkodobá návratná finančná výpomoc, dlhodobá návratná finančná výpomoc,
 3. účel použitia,
 4. dátum splatnosti,
 5. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(4) Časové rozlíšenie

- a) popis významných položiek časového rozlíšenia:
- výnosy budúcich období - bežný transfer: **329,98 – odberateľské faktúry na obdobie 01/2018**
- výnosy budúcich období – bežný transfer: **320,00 – dobrovoľný príspevok na propagáciu opravy kostola**
- výnosy budúcich období – kapitálový transfer: **216 487,95 – zostatková cena majetku financovaného z prostriedkov MKSR KZ 111**
- b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384,

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

- a) tržby za vlastné výkony a tovar: **8 129,28**
- b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob: **0,00**
- c) Aktivácia: **0,00**
- d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov: **0,00**
- e) finančné výnosy: **0,00**
- f) mimoriadne výnosy: **0,00**
- g) výnosy z transferov: **671 689,92**
- h) ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov: **4 292,21**
- i) výnosy v členení podľa rozpočtových programov: **0,00**

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

- a) spotrebované nákupy: **97 312,00**
- b) Služby: **79 441,51**
- c) osobné náklady: **368 750,90**
- d) dane a poplatky: **2 363,11**
- e) odpisy, rezervy a opravné položky: **140 386,06**
- f) finančné náklady: **6,45**
- g) mimoriadne náklady: **0,00**
- h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov: **0,00**
- i) ostatné náklady: **6 570,00**
- j) náklady podľa rozpočtových programov: **0,00**

(3) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

602 – tržby z predaja služieb: **8 129,28**

501 – spotreba materiálu: **25 135,82**

502 – spotreba energie: **72 176,18**

511 – opravy a udržiavanie: **13 464,87**

512 – cestovné: **851,26**
518 – ostatné služby: **65 046,12**
521 – mzdové náklady: **257 108,67**
524 – zákonné sociálne poistenie: **88 458,91**
525 – ostatné sociálne poistenie: **3 161,58**
527 – zákonné sociálne poistenie: **20 021,74**
532 – daň z nehnuteľnosti: **1 582,50**
538 – ostatné dane a poplatky: **780,61**
551 – odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku: **140 386,06**

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

(2) Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných pohľadávkach, o záväzkoch z finančného prenájmu:

750-1 – Drobný hmotný majetok: **234 589,68**
750-2 – Operatívno-technická evidencia: **15 140,64**
750-3 – Drobný nehmotný majetok: **70,55**
750-5 – Publikácie na sklade: **4 777,02**
760-1 – Vyrovňovací účet podsúvahový: **254 577,89**

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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- 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,
- c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou:
 1. **Kláštor klaristiek**
 2. **Dom Mikuláša Schneidera Trnavského**
 3. **Múzeum knižnej kultúry**
- d) informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vzájomné, napríklad voči subjektom verejnej správy.

(2) Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

- a) povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosti z opčných obchodov,
- c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

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
- a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to
 - 1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, know-how, úver, pôžička, výpomoc a záruka,
 - 2. charakteristika významných obchodov, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
 - b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,
 - c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám.
- (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,
 - 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,
 - c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
 - d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
 - e) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
 - f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. 2017	Skutočnosť k 31.12. 2016
a	b	1	2	3	4
312001	transfer zo ŠR	0,00	0,00	1 265,00	0,00
312008	transfer z rozpočtu VUC	510 000,00	533 554,00	531 504,00	602 300,00
312011	transfer v rámci verejnej správy	0,00	0,00	23 600,00	0,00
212003	príjmy z prenájmu	2 500,00	2 500,00	1 081,24	1 081,24
223001	za predaj výrob.,tov.,služieb	7 000,00	7 000,00	7 036,54	4 983,03
243	z účtov finančného hosp.	0,00	0,00	0,00	0,00
292012	príjmy z dobropisov	2 900,00	2 900,00	4 069,95	2 655,21
311	granty	0,00	0,00	0,00	0,00
453	zostatok prostriedkov z r.2016	67 018,00	67 018,00	67 017,80	79 851,22
Spolu	x	589 418,00	612 972,00	637 130,40	691 938,70

- b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4

322001	transfer zo ŠR	0,00	0,00	0,00	2 000,00
322006	transfer z rozpočtu VUC	131 450,00	323 585,00	237 834,37	7 740,00
Spolu	x	131 450,00	353 585,00	237 834,37	9 740,00

c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet o zmenách	Skutočnosť k 31.12. 2017	Skutočnosť k 31.12 2016
a	b	1	2	3	4
611	tarifný plat	201 096,00	201 096,00	189 342,49	172 071,35
612001	osobný príplatok	29 936,00	29 936,00	27 205,40	27 547,50
612002	ostatné príplatky	6 472,00	6 472,00	6 019,56	5 273,09
614	odmeny	20 227,00	22 682,00	33 405,46	29 610,00
621	poistenie do VŠZP	21 938,00	21 938,00	21 962,07	20 470,10
623	poistenie do ostatných ZP	4 099,00	4 099,00	3 947,04	3 501,18
625001	nemocenské poistenie	3 641,00	3 641,00	3 551,69	3 302,40
625002	starobné poistenie	36 416,00	36 416,00	35 538,91	32 914,27
625003	úrazové poistenie	2 081,00	2 081,00	2 046,45	1 756,23
625004	invalidné poistenie	7 770,00	7 770,00	6 760,69	6 727,73
625005	poistenie v nezamestnanosti	2 590,00	2 590,00	2 252,20	2 189,87
625006	garančné poistenie	0,00	0,00	0,00	0,00
625007	poistenie do rezervného fondu	12 356,00	12 356,00	12 056,79	11 269,00
627	doplnkové dôchodkové spor.	2 865,00	2 865,00	3 140,89	3 126,33
631001	cestovné náhrady tuzemské	1500,00	1 500,00	654,48	446,47
631002	cestovné náhrady zahraničné	1 200,00	1 200,00	196,78	686,77
632001	energie	77 480,00	77 480,00	69 553,33	86 556,89
632002	vodné,stočné	5 053,00	5 053,00	3 796,12	2 645,06
632003	poštové a telekomunik.služby	4 757,00	4 757,00	4 231,81	3 588,25
633001	interiérové vybavenie	27 608,00	27 608,00	0,00	0,00
633002	výpočtová technika	0,00	0,00	9 710,76	5 507,28
633003	telekomunikačná technika	0,00	0,00	1 530,00	0,00
633004	prevádzkové stroje a príst.	0,00	449,00	6 168,20	1 132,88
633006	všeobecný materiál	12 000,00	12 000,00	6 220,71	7 521,43
633007	špeciálny materiál	0,00	0,00	0,00	238,05
633009	knihy,časopisy,noviny	60,00	600,00	513,24	828,59
633010	pracovné odevy	0,00	0,00	299,58	664,68
633015	palivá	0,00	0,00	0,00	0,00
633016	reprezentačné	100,00	100,00	79,26	143,95
634001	palivo,mazivá,oleje	859,00	859,00	422,78	294,24
634002	servis,údržba,opravy	250,00	250,00	249,49	199,87
634005	karty,známky,poplatky	50,00	50,00	50,00	50,00
635002	údržba výpočtovej techniky	1 000,00	1 000,00	1 475,39	209,20
635004	údržba prev.strojov,prístrojov	1 000,00	1 000,00	206,21	-195,15
635006	údržba budov	0,00	30 00,00	6 183,64	38 096,03
637001	školenia,kurzy,semináre	520,00	520,00	318,00	116,00
637004	všeobecné služby	43 775,00	64 425,00	60 191,77	46 154,12
637005	špeciálne služby	4 000,00	4 00,00	3 333,12	2 797,92
637012	poplatky a odvody	10,00	10,00	26,45	6,50

637014	stravovanie	15 000,00	15 00,00	15 933,66	13 863,87
637015	poistné	0,00	0,00	257,00	340,87
637016	prídel do SF	2 600,00	2 600,00	2 804,79	5 569,20
637027	odmeny zam.mimoprac.pomeru	2 000,00	2 000,00	60,00	1 788,20
637035	dane	2 700,00	2 700,00	2 129,15	2 403,25
642006	členské príspevky	0,00	0,00	150,00	150,00
642013	odchodné	2 392,00	2 692,00	0,00	1 143,00
642015	nemocenské dávky	1 000,00	1 000,00	1 387,87	589,30
Spolu	x	589 418,00	612 972,00	548 505,29	523 600,90

- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet o zmenách	Skutočnosť k 31.12. 2017	Skutočnosť k 31.12 2016
a	b	1	2	3	4
713004	nákup prev.stroj.prístr.zar.techniky	0,00	0,00	0,00	0,00
714001	nákup osobných automobilov	0,00	0,00	0,00	0,00
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	0,00	0,00	12 200,00
717002	rekonštrukcie a moderniz.	131 450,00	320 450,00	232 699,37	7 440,00
719002	nákup zbierkových predmetov	0,00	3 135,00	6 570,00	2 420,00
Spolu	x	131 450,00	323 585,00	239 269,37	22 060,00

- e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.
f) výška dlhu podľa osobitného predpisu⁸⁾ za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

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

- 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,
- dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- iné mimoriadne skutočnosti neuvedené v písmene f).

⁸⁾ Napríklad zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.