

Textová časť k poznámkam za rok 2017

ČI.I. Všeobecné údaje

Identifikačné údaje účtovnej jednotky: IČO: 00164704

Názov a sídlo účtovnej jednotky: Slovenská filharmónia, Medená 3, 816 01 Bratislava

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: riadna

Informácia o tom, či je účtovná jednotka súčasťou

konsolidovaného celku: áno

Opis činnosti účtovnej jednotky: prezentácia hudobnej kultúry na Slovensku aj v zahraničí

Informácie o štatutárnych zástupcoch

a organizačnej štruktúry účtovnej jednotky: Prof. Marian Lapšanský, generálny riaditeľ SF

Ing. Darina Maxianová, riaditeľka pre ekonomiku

Priemerný počet zamestnancov, prepočítaný: 274,88 Stav zamestnancov (fyzický) ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: 279

Počet vedúcich zamestnancov: 29

ČL.II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude pokračovať v nepretržitej činnosti.

2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad: žiadne zmeny

3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný: 37 330,73 EUR, oceňujeme obstarávacou cenou

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nemáme

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný: 48 312 293,38 EUR, oceňujeme obstarávacou cenou

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nemáme

e) dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok získaný bezodplatne: nie

f) dlhodobý finančný majetok: nemáme

g) zásoby nakupované: 15 859,54 EUR

h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nemáme

i) zásoby získané bezodplatne: nemáme

j) pohľadávky krátkodobé: 14 272,86 EUR

z nájmu: 45 711,44 EUR

k) krátkodobý finančný majetok: 1 824 157,12 EUR

l) časové rozlíšenie na strane aktív: 17 470,77 EUR

m) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: 31 191 948,68 EUR

n) časové rozlíšenie na strane pasív: 1 931 047,96 EUR

z toho dhm odpisovaný: 1 849 184,26 EUR

o) deriváty: nemáme

p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemáme

q) majetok obstaraný z transferov: (z 2016, použitý v 2017) 889 347,66 EUR

r) finančný prenájom: nemáme

4) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisových skupín:

Dlhodobý hmotný majetok odpisujeme metódou rovnomerného odpisovania, tak ako v §27 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Ročný odpis je určený ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania pre príslušnú odpisovú skupinu (rovnomerný odpis od doby zaradenia). Ročný odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

Vstupnú cenu pre dlhodobý nehmotný majetok stanovujeme od: 2 400,00 EUR.

Vstupnú cenu pre dlhodobý hmotný majetok stanovujeme od: 1 700,00 EUR.

Vstupná cena pre drobný nehmotný majetok je stanovená od 100,00 EUR do 2 400,00 EUR.

Vstupná cena pre drobný hmotný majetok (prevádzkovo. technické funkcie dlhšie ako 1 rok) je stanovená od 100,00 EUR do 1 700,00 EUR.

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročný odpis	Názov dlhodobého hmotného majetku
1	4 roky	¼	DNM
			Osobné automobily
			Ostatné výrobky inde nezaradené
2	6 rokov	1/6	Samostatné hnuteľné veci a súbory
2a	6 rokov	1/6	Drobný dlhodobý hmotný majetok - nábytok
2b	40 rokov	1/40	Budova-technické zhodnotenie kultúrnej nehnuteľnej pamiatky
3	8 rokov	1/8	El.motory a ďalšie

4	12 rokov	1/12	Mont.b. a ďalšie
5	20 rokov	1/20	Budovy okr.sk.č.6
6	40 rokov	1/40	Budovy pre kultúru a ďalšie

6) Zásady pre zohľadnenie zníženia majetku:

Nemáme.

7) Zásady pre vykazovanie transferov: transfery zo štátneho rozpočtu účtujeme na účte MD 221 a DAL 352 (bežný transfer aj kapitálový transfer). Bežný transfer zúčtujeme na účte MD 352 a DAL 681. Kapitálový transfer zúčtujeme na účte MD352 a DAL 353. Vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi účtujeme kapitálový transfer 353/682. Kapitálový transfer od subjektu mimo verejnej správy účtujeme na účte MD 221 a DAL 384. Vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi účtujeme: 384/688.

8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na euro: podľa zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A. Neobežný majetok

ČL.III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

1. názov účtovnej jednotky: Slovenská filharmónia
2. dátum ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2017, v EUR
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: dnm a dhm:
47 527 387,13 EUR , oprávky: 10 690 937,34 EUR
4. prírastky: dnm a dhm: 782 675,28 EUR, prírastky oprávky:1 622 738,12 EUR
5. úbytky: dnm a dhm: 15 679,29 EUR , úbytky oprávky: 14 928,29 EUR
6. presuny:0,00
7. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia: 48 294 383,12 oprávky:12 298 747,17 EUR
8. spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku: MK SR

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým hmotným a nehmotným majetkom: nie je

d) opis a hodnota dlhodobého hmotného majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

e) opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky:

Slovenská filharmónia, je štátna príspevková organizácia. Majetok spolu predstavuje brutto hodnotu: 50 281 807,61 EUR, netto hodnotu: 37 933 792,42 EUR

z toho:

- dlhodobý nehmotný majetok predstavuje brutto hodnotu: 37 330,73 EUR, netto hodnotu: 4 752,00 EUR.

- dlhodobý hmotný majetok predstavuje brutto hodnotu: 48 312 293,38 EUR, netto hodnotu: 36 046 124,94 EUR,
- v tom pozemok - zastavaná plocha budovy a nádvoria predstavuje hodnotu: 3 510 000,00 EUR, podľa znaleckého posudku.
- technické zhodnotenie nehnuteľnej kultúrnej pamiatky predstavuje brutto hodnotu: 36 737 645,67 EUR , netto hodnotu: 29 651 072,17 EUR.

Vlastné imanie a záväzky predstavujú hodnotu: 37 933 792,42 EUR.

Z toho zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu , účet 353 : 30 459 126,46 EUR, zákonný rezervný fond predstavuje hodnotu: 650 130,36 EUR.

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo.

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku: nemáme

2) Dlhodobý finančný majetok - nemáme

3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach: nemáme

4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere: nemáme

B) Obežný majetok

1) Zásoby : 15 859,54 EUR, opravné položky netvoríme

2) Pohľadávky

a) pohľadávky (riadok súvahy, č.60) hodnota k 31.12.2017: 74 696,07 EUR

(riadok súvahy č. 61) hodnota k 31.12.2017: 14 272,86 EUR

(riadok súvahy č.65) hodnota k 31.12.2017: 10 160,13 EUR

(riadok súvahy,č.78) hodnota k 31.12.2017: 45 711,44 EUR

b) opravná položka v hodnote

(riadok súvahy, č.78): 45 307,81 EUR

Prevádzkové preddavky: 4 551,64 EUR

c) pohľadávky podľa doby splatnosti, riadok súvahy č.60:74 696,07 EUR

Riadok súvahy č.61: 14 272,86 EUR

Názov:	Splatnosť:	Suma:	Poznámka:
Chirana	25.07.1996	331,94	vymáhanie súdnou cestou
Riva	08.12.2000	3 532,27	vymáhanie súdnou cestou
Gary Cox-Nová Danubia	30.06.2011	96,00	vymáhanie súdnou cestou

Prestige moment s.r.o.: od.20.11.14-20.09.15	984,00	(98,40*10)
Prestige moments s.r.o. 20.10.2015	34,92	
Swissconcert International15.12.2016	176,76	
Congress service s.r.o. 30.01.2018	-1 250,39	
Petronius spol.s.r.o. 30.11.2017	2 000,00	
Baran Daniel 14.12.2017	300,00	
News a Media holding 15.07.2018	559,20	
Poltarsky s.r.o. 30.01.2018	937,94	
Educenta s.r.o. 12.02.2018	265,60	
Krasňanko o.z. 15.12.2017	50,00	
Divadelný ústav 10.11.2017	120,00	vft uhradená, v 01/2018 oprava
Spoločenstvo kresťanov		
Christi 01.12.2017	56,00	
Verein Neuberg		
Kulturtag 22.08.2017	1 121,24	
Svätováclavský		
hudob.festivál 11.10.2017	4 677,38	(122000,00 CZK)
Elte Tours 08.12.2017	280,00	
Riadok súvahy č.65:	10 160,13 EUR	
Ticket portál vstupenky	5 637,53	
Ores vstupenky	4 522,60	
Riadok súvahy č. 78:	45 711,44 EUR	
Poltársky s.r.o.: od 01.2015-06.2015	35 831,25	splátkový kalendár
Prestige s.r.o.: od 01.2015-10.2015	9 476,56	exekúcia
Congress service s.r.o. 31.12.2016	285,89	úroky z omeškania
Andrej Marek Kanja 31.12.2017	117,74	

e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom: nemáme

f) výška pohľadávok na, ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo obmedzenie právo nakladať s nimi :
nemáme

3) Finančný majetok:

pokladnica: 3 060,09 EUR

bankové účty: 1 797 698,23 EUR

ceniny: 23 398,80 EUR

Poskytnuté návratné finančné výpomoci: nemáme

ČL. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné Imanie:

Vlastné imanie a záväzky predstavujú hodnotu k 1.1.2017: 40 489 805,18, stav k 31.12.2017: 37 933 792,4 EUR.

Zákonný rezervný fond:

počiatočný stav :	329 622,15 EUR
tvorba: HV 2016	320 508,21 EUR

konečný stav: 650 130,36 EUR

účet 428:

počiatočný stav:	4 480 574,71 EUR
K.S. k 31.12.2017	4 478 696,58 EUR
Z toho pozemok:	3 510 000,00 EUR
Záväzky:	

1) Rezervy: nemáme

riadok súvahy 151: 711 921,20

2) Výška záväzkov v lehote splatnosti:

Účet 321: 125 967,34

Účet	Partner	Faktúra	Splatnosť	Zostatok
321100	ViOn, a.s., Zlaté Moravce	1337187	09.02.2012	-11 042,49
321100	ViOn, a.s., Zlaté Moravce	1337131	07.03.2012	-28 361,80
321100	ViOn, a.s., Zlaté Moravce	13385	07.03.2012	-9 335,64
321100	ViOn, a.s., Zlaté Moravce	133829	08.08.2012	-23 545,59
321100	ViOn, a.s., Zlaté Moravce	133830	10.05.2012	-27 714,48
321100	Attila NAGY- LURA	252017	06.11.2017	-50,00
321100	News and Media Holding a.s.	4021708479	16.11.2017	-384,00
321100	News and Media Holding a.s.	4021708440	14.11.2017	-170,40
321100	News and Media Holding a.s.	4021709585	14.12.2017	-384,00
321100	VÚB, a.s.	6001729053	27.12.2017	-458,69
321100	MUSICTECH Slovakia s.r.o.	402017116	04.01.2018	-669,60
321100	Peter Kizák Grand Piano Servic	12018	31.01.2018	-500,00

321100	Dobrovoľný hasičský zbor	20170290		0,71	
321100	ZSE	7250050664	02.02.2018	284,49	
321100	ZSE	7250050665	02.02.2018	272,75	
321100	ZSE	7230727384	06.02.2018	-285,61	
321100	ZSE	7390012438	06.02.2018	-7 055,00	
321100	ZSE	7170957884	06.02.2018	-158,54	
321100	VÚB, a.s.	6001820185	24.01.2018	-215,40	
321100	VÚB, a.s.	6001820186	24.01.2018	-534,03	
321100	ZSE	7121336851	05.02.2018	-24,67	
321100	Ticketportal SK, s.r.o.	17013414	24.01.2018	-416,76	
321100	Bratislavské kult. a inf. str.	410170548	12.01.2018	-120,00	
321100	Dobrovoľný hasičský zbor	20170369	30.01.2018	-681,60	
321100	Dobrovoľný hasičský zbor	20170368	30.01.2018	-422,40	
321100	BVS	117202752	30.01.2018	-471,66	
321100	SPP, a.s.	7449270903	29.01.2018	5,90	
321100	SPP, a.s.	7423278286	22.01.2018	-1 870,83	
321100	Slovakia Online s.r.o.	2306741217	10.01.2018	-99,58	
321100	JUDr.Milan Švec,advokát	12018	25.01.2018	-1 980,00	
321100	Hlavné mesto SR	3417217078	20.01.2018	-431,34	
321100	Solamente naturali	17022	02.01.2018	-4 000,00	
321100	Poradca podnikateľa	5041702760	26.01.2018	-7,45	
321100	Nemocnica svätého Michala, a.s	20171389	02.02.2018	-13,00	
321100	Ticketportal SK, s.r.o.	17012980	18.12.2017	-3,07	
321100	RENGL Slovensko, s.r.o.	1019557	26.01.2018	-1 176,26	
321100	Lindström s.r.o.	1790639	17.01.2018	-34,94	
321100	HELVYK ELEVATORS,s.r.o.	171484	14.01.2018	-260,00	
321100	Rastislav Štúr s.r.o.	2017011	31.12.2017	-3 000,00	
321100	Ing. Jozef Hurta-Aquaservis.sk	176370	10.01.2018	-30,00	
321100	DOLIS, s.r.o.	174497	12.01.2018	-284,40	
321100	DOLIS, s.r.o.	174496	12.01.2018	-746,54	
321100	DOLIS, s.r.o.	174441	03.01.2018	-332,40	
321100	DOLIS, s.r.o.	174389	01.01.2018	-259,02	
Partner	Faktúra	Splatnosť	Mena	Hodnota	Zostatok
The International					
Holland	512017		EUR	-1 000,00	1 000,00

Riadok 151: 711 921,20 k 31.12.2017 a po lehote splatnosti k 31.12.2017 :0,00 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 1 268 569,93 a po lehote splatnosti: 0,00

Opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného účtovného obdobia:

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: 25 967,34 EUR

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov:100 000,00 EUR

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov: 0,00

3) Bankové úvery a ostatné návratné finančné výpomoci: nemáme

4) Časové rozlíšenie

stav k 1.1. 2017: 2 029 975,92 EUR

stav k 31.12.2017: 1 931 047,96 EUR

z toho nórske fondy: stav k 1.1. 1 902 125,14 EUR

odpisy 55 104,00 EUR

Stav k 31.12.2017 n.f. 1 847 021,14 EUR

ČL.V. Informácie o výnosoch a nákladoch

1)	Výnosy	
a)	tržby za vlastné výkony a tovar:	1 468 953,40 EUR
b)	zmena stavu vnútroorganizačných zásob:	
c)	aktivácia:	
d)	daňové a colné výnosy:	
e)	finančné výnosy:	3 751,35 EUR
f)	mimoriadne výnosy:	
g)	výnosy z transferov:	9 409 333,22 EUR
h)	ostatné výnosy	94 930,32 EUR
i)	výnosy podľa rozpočtových programov	
j)	zúčtovanie ost. opravných položiek	29 017,19 EUR
2)	Náklady	
a)	spotrebované nákupy:	268 163,04 EUR
b)	služby:	2 359 883,25 EUR
c)	osobné náklady:	6 966 697,83 EUR
d)	dane a poplatky:	41 095,45EUR
e)	odpisy, rezervy a opravné položky:	1 622 289,12 EUR
f)	Finančné náklady:	
g)	Mimoriadne náklady	
h)	náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov:	
i)	ostatné náklady:	56 142,82 EUR
j)	náklady podľa rozpočtových programov	
k)	finančné náklady	9 775,13 EUR

ČL. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- 1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemáme
- 2) Ďalšie informácie:

Majetok na podsúvahových účtoch v hodnote: 855 754,94 EUR – drobný dnm a dhm

Čl. VII Informácie o iných aktívach a pasívach: nemáme

Čl. VIII Informácie o spriaznených osobách a ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb: nemáme

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Slovenská filharmónia – informácia o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu k 31.12.2016

K 1.1.2017 boli našej organizácii rozpísané záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu nasledovne:

Záväzný ukazovateľ:

Bežné výdavky celkom (600) **7.457.313,00 eur**

Z toho:

-mzdy, platy služobné príjmy a OOV (610) 4.035.238,00 eur

Orientačný ukazovateľ:

Priemerný prepočítaný evidenčný stav zamestnancov 281,5

Po úprave rozpočtovými opatreniami bol bežný transfer zo štátneho rozpočtu k 31.12.2017 nasledovný :

Bežné výdavky celkom (600) **7.789.570 ,00 eur**

z toho:

- mzdy, platy, služobné príjmy a OOV (610) 4.035.238,00 eur

prvok 08S0102 - Hudba, koncert. činnosť a umelecké súbory 7.660.570,00 eur

prvok 08T0103 - Podpora kultúrnych aktivít RO a PO 75.000,00 eur

prvok 08T0104 - Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí 54.000,00 eur

Kapitálový transfer k 1.1.2017 naša organizácia nemala schválený.

V priebehu roka 2017 dočerpala SF 1.200 eur na plán užívania verejnej práce Stĺpová sála Reduta z rozpočtového opatrenia č.6/2015 v prvku 0D40H, a vyčerpala finančné prostriedky v prvku 08T010B, ktoré nám boli poskytnuté rozpočtovými opatreniami ešte v roku 2016 so zdrojom 131F (t.j. finančné prostriedky ŠR z r.2015) vo výške 838.497,73 eur.

Náklady organizácie boli za rok 2017 vo výške 11 324 047 EUR, výnosy boli dosiahnuté vo výške 11 006 016 EUR. Výnosy z vlastnej činnosti boli dosiahnuté vo výške 957 589 EUR, z prenájmov a služieb 511 364 EUR, ostatné výnosy boli v sume 127 730 EUR.

Náklady v účt. skupine 50 spotrebované nákupy boli dosiahnuté vo výške 157 184 EUR. V skupine 51 Služby boli náklady dosiahnuté v sume 2 359 883 EUR, z toho cestovné náklady boli v sume 226 477 EUR. Náklady na honoráre boli účtované v sume 1 470 622 EUR. Poplatky za notový materiál boli vynaložené v sume 89 259 EUR. Osobné náklady boli vynaložené vo výške 4 950 702 EUR, v tom náklady na dohody o mimopracovnej činnosti boli 100 900 EUR. Odvody boli uhradené vo výške 1 734 953 EUR. Daň z nehnuteľnosti bola uhradená vo výške 24 434 EUR. Odpisy boli účtované v sume 1 622 289 eur, z toho z kapitálového transferu 1 528 640 eur.

Organizácia vykázala záporný hospodársky výsledok vo výške 318 031 EUR, kde k zvýšeným výnosom boli vynaložené aj zvýšené náklady.

Čl. X. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenie účtovnej závierky:

Po dni účtovnej závierky máme presuny medzi dhm vlastný zdroj a kapitálový transfer:

1) presun z vlastného zdroja na zdroj financovaný prostredníctvom kapitálového transferu v hodnote: 8 953,82, zápis: 353/682

2) presun na vlastný zdroj v hodnote 1 265,89, zápis:682/353

