

## Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

### Čl. I. Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje

a)

Tabuľka k článku I - Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                     |                                    |        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|--------|
| Názov účtovnej jednotky                             | Štátna vedecká knižnica v Prešove  |        |
| Sídlo účtovnej jednotky                             | Hlavná 99, 081 89 Prešov           |        |
| Dátum zriadenia                                     | 1. septembra 1952                  |        |
| Spôsob zriadenia                                    | Zriaďovacia listina                |        |
| Názov zriaďovateľa                                  | Ministerstvo kultúry SR            |        |
| Sídlo zriaďovateľa                                  | Námestie SNP 33, 813 31 Bratislava |        |
| IČO                                                 | 00 164 682                         |        |
| DIČ                                                 | 2021240595                         |        |
| Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky        | Riadna                             | Riadna |
|                                                     | Mimoriadna                         | -      |
| Štatutárny orgán (meno a priezvisko)                | Mgr. Valéria Zavadská              |        |
| Zástupca štatutárneho orgánu<br>(meno a priezvisko) | Bc. Anna Vaľková                   |        |

b) Účtovná závierka našej organizácie zostavená 22. januára 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov **za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.**

#### 2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Štátna vedecká knižnica ako univerzálna vedecká knižnica je kultúrnou, informačnou, vedeckou a vzdelávacou inštitúciou v oblasti knižničnej, bibliografickej vedeckovýskumnej, kultúrno-vzdelávacej a vydavateľskej činnosti. Základným poslaním knižnice je zabezpečovať slobodný prístup k poznatkom a informáciám šíreným na všetkých druhoch nosičov, uspokojovať kultúrne, informačné, vedeckovýskumné a vzdelávacie potreby a napomáhať celoživotnému vzdelávaniu.

Svoje poslanie uskutočňuje knižnica najmä plnením týchto úloh:

- systematickým budovaním, spracovávaním, uchovávaním a sprístupňovaním knižničného fondu domácej a zahraničnej literatúry a elektronických informačných zdrojov v súlade so špecializáciou knižnice
- poskytovaním základných a špeciálnych knižnično-informačných služieb verejnosti, poskytovaním prístupu na internet a inováciou služieb
- realizáciou informačnej výchovy používateľov prostredníctvom propagácie všetkých služieb (konzultačné, rešeršné, referenčné, bibliografické služby)
- spracovávaním a ochranou historických tlačí a ich sprístupňovaním pri bádani a poznávaní kultúrneho dedičstva.
- zber, spracovanie, uchovávanie a prezentácia prejavov rómskej kultúry

ŠVK slúži predovšetkým občanom mesta Prešov a Prešovského samosprávneho kraja, pričom špecifické úlohy, ktoré jej vymedzuje zriaďovacia listina, ju predurčujú poskytovať služby celej slovenskej i medzinárodnej odbornej verejnosti.

## **Informácie o vedúcich predstaviteľoch a organizačnej štruktúre ŠVK**

Štatutárnym zástupcom ŠVK je riaditeľka Mgr. Valéria Závadská.

- útvár riaditeľa sa člení na sekretariát a referáty: kontroly, ochrany a obrany, personálnej práce, právny referát

oddelenie akvizície a spracovania fondov – vedúca Bc. Anna Vaľková

- člení sa na úsek katalogizácie, úsek analytického spracovania fondov, úsek seriálov

oddelenie historických knižničných fondov – vedúca Mgr. Marcela Domenová, PhD

- člení sa na úsek spracovania historických knižničných fondov, úsek vedecko-výskumnej činnosti, úsek prevádzky študovni

oddelenie knižnično-informačných služieb – vedúca Mgr. Valéria Ferková

- člení sa na úsek výpožičných služieb, prezenčných služieb, konzultačných služieb, medziknižničnej výpožičnej služby a úsek medzinárodnej medziknižničnej výpožičnej služby

oddelenie ochrany fondov – vedúca Jana Vitališová

- zahŕňa úsek skladov knižničného fondu a kníhviazačskú dielňu

oddelenie ekonomiky a prevádzky – vedúca Ing. Anna Hajníková

- zahŕňa úsek rozpočtovej politiky, všeobecného účtovníctva, úsek PAM a verejného obstarávania, úsek evidencie majetku a pokladňu

oddelenie informačných technológií – vedúca Mgr. Mária Halienová

- zahŕňa servisný úsek, úsek skenovania a portálov, štúdio a strižňu

oddelenie dokumentačno-informačného centra rómskej kultúry – vedúci Mgr. Roman Čonka

- zahŕňa úsek dokumentácie a študovňu romistiky

Organizácia mala v r. 2017 počet zamestnancov vo fyzických osobách 44, z toho bolo 8 riadiacich pracovníkov, priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov bol 43,6.

**Účtovná jednotka je štátnou rozpočtovou organizáciou a nemá podriadené účtovné jednotky.**

## **Čl. II**

### **Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

**1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti knižnice.**

**2. Účtovné metódy a zásady v priebehu účtovného obdobia neboli menené.**

**3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek**

- a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (preprava, montáž a pod.). Majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou v zmysle § 27 ods.2 zák. o účtovníctve.
- b) Zásoby sa oceňujú ich obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s ich obstaraním.
- c) Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.
- d) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- f) Rezervy – záväzky s neurčitým časovým vymedzením a výškou na krytie známych rizík a strát sa oceňujú v očakávanej výške záväzku, v roku 2017 sme rezervy nevytvárali.
- g) Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- h) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu eur referenčným výmenným kurzom určeným NBS platným ku dňu, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavovania účtovnej závierky.

- i) ŠVK nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty, ale je registrovaná pre daň z pridanej hodnoty podľa § 7 zákona o dani z pridanej hodnoty. V prípade, keď dodávateľ je platiteľom DPH, DPH je súčasťou obstarávacej ceny majetku, služieb, zásob a pod. V prípade nadobudnutia tovaru z iného členského štátu ŠVK ako nadobúdateľ je povinný vysporiadať DPH voči správcovi dane podľa územnej príslušnosti v SR.

#### 4. Odpisovanie DNHM a DHM

Odpisový plán organizácie je stanovený v súlade s § 28 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. Organizácia odpisovala DNHM a DHM v zmysle zákona 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov. Majetok sa odpisuje odo dňa zaradenia do majetku, odpis je rovnomerný.

Technické zhodnotenie majetku navyšuje vstupnú cenu a odpíše sa takým istým spôsobom ako dlhodobý majetok ku ktorému sa vzťahuje.

V zmysle opatrenia MF SR č. MF/16786/2007-31 z 8.8.2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre RO a PO a na základe Metodického usmernenia MF SR č. MF/013292/2017-352 zo dňa 29.5.2017 o odpisovaní dlhodobého majetku, sme **v roku 2017 pristúpili k oprave odpisov budov za minulé roky podľa doby životnosti budovy**. Hodnota oprávok v dôsledku tejto zmeny v odpisovaní klesla k 31.12.2017 o 142 358€, v prospech účtu 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov sme zaúčtovali 127 450€.

### 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 nehmotného a hmotného majetku

| Účet         | OC/ROC         |               |               |   |                | Oprávky        |               |               |          |                | ZC             |                |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---|----------------|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|              | 01.01.<br>2017 | +             | -             | P | 31.12.<br>2017 | 01.01.<br>2017 | +             | -             | P        | 31.12.<br>2017 | 01.01.<br>2017 | 31.12.<br>2017 |
| 021          | 1062987        | 2997          | 180147        |   | 885837         | 361621         | 25953         | 181317        | 0        | 206257         | 701366         | 679580         |
| 022          | 1441162        | 6913          |               | 0 | 1448075        | 1034541        | 275740        | 0             | 0        | 1310281        | 406621         | 137793         |
| 023          | 102538         | 0             | 0             | 0 | 102538         | 98016          | 4522          | 0             | 0        | 102538         | 4522           | 0              |
| 029          | -              | 175798        |               |   | 175798         | 0              | 34610         |               |          | 34610          | 0              | 141188         |
| 031          | 180601         | 0             | 552           | 0 | 180049         | 0              | 0             | 0             | 0        | 0              | 180049         | 180049         |
| 042          | 127257         |               |               | 0 | 127257         | 0              | 0             | 0             | 0        | 0              | 127257         | 127257         |
| DHM          | 2914545        | 185708        | 180699        |   | 2919554        | 1494178        | 340825        | 181317        |          | 1653686        | 1687719        | 1265868        |
| DNHM         | 158553         | 0             | 0             |   | 158553         | 89861          | 36832         | 0             |          | 126693         | 68692          | 31860          |
| <b>Spolu</b> | <b>3073098</b> | <b>185708</b> | <b>180699</b> |   | <b>3078107</b> | <b>1584039</b> | <b>377657</b> | <b>181317</b> | <b>0</b> | <b>1780379</b> | <b>1489059</b> | <b>1297728</b> |

- b) poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zabezpečené centrálné Ministerstvom kultúry SR, okrem motorových vozidiel, ktoré sú poistené v komerčných poisťovniach
- c) k vykazovanému majetku má účtovná jednotka právo správy majetku štátu
- d) opravné položky sme netvorili
- e) na žiaden majetok nie je zriadené záložné právo
- f) organizácia má majetok v bezplatnom užívaní – počítače, tlačiarne a reklamný panel od Úradu priemyselného vlastníctva SR Banská Bystrica a Informačnej kancelárie Rady Európy Bratislava, čítačku čipových kariet DataKey od DataCentra, počítače, multifunkčné zariadenia a skener od MK SR v rámci projektu Konsolidácia IKT nástrojov a zberné nádoby od MK SR v rámci projektu Zavedenie triedeného zberu komunálnych odpadov na úrovni subjektov MK SR.

2. **Dlhodobý finančný majetok:** žiadny
3. **Majetkové podiely v iných spoločnostiach:** žiadne
4. **Dlhodobé cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok:** žiadny

## **B Obežný majetok**

### **1. Zásoby**

- a) opravné položky k zásobám sme nevytvárali
- b) záložné právo k zásobám sme neposkytli
- c) zásoby sú poistené v poisťovnej zmluve k nehnuteľnosti

### **2. Pohľadávky**

Organizácia neeviduje žiadnu pohľadávku k 31.12.2017

### **3. Finančný majetok**

Ako finančný majetok evidujeme k 31.12.2017 stav bankového účtu sociálneho fondu vo výške **1 257,22 €**.

### **4. Poskytnuté návratné finančné pomoci:** žiadne

### **5. Časové rozlíšenie aktív**

| <b>Náklady budúcich období v €</b> | <b>k 31.12.2017</b> |
|------------------------------------|---------------------|
| predplatné časopisov               | 5961,01             |
| havarijne poistné Volkswagen       | 279,47              |
| havarijne Mercedes                 | 211,11              |
| zákonné poistné – všetky auta      | 311,03              |
| havarijne poistné Volvo            | 162,22              |
| predĺžená záruka IBM               | 2935,00             |
| nájomné-sklady KF                  | 105036,00           |
| antivírusová licencia              | 1309,86             |
| <b>S p o l u</b>                   | <b>116205,70</b>    |

## **Čl. IV**

### **Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

#### **A. Vlastné imanie**

v €

| <b>Názov položky</b>             | <b>Stav k 1.1.2017</b> | <b>Zvýšenie</b>   | <b>Zníženie</b> | <b>Presun</b> | <b>Stav k 31.12.2017</b> |
|----------------------------------|------------------------|-------------------|-----------------|---------------|--------------------------|
| Nevysporiadaný HV minulých rokov | 51 683,35              | 127 450,00        |                 | -30 544,42    | 148 588,93               |
| HV za účtovné obdobie            | -30 544,42             | 63 195,30         |                 | 30 544,42     | 63 195,30                |
| <b>Spolu</b>                     | <b>21 138,93</b>       | <b>190 645,30</b> |                 |               | <b>211 784,23</b>        |

## B. Závazky

### 1. Rezervy

V roku 2017 sme netvorili žiadnu krátkodobú zákonnú rezervu. Ku koncu roka 2017 nevykazujeme na účte krátkodobých ani dlhodobých rezerv žiadny zostatok.

### 2. Závazky podľa doby splatnosti

| Názov                                   | v €               |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                         | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2017 |
| Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti  | 23 370,61         | 31 013,54         |
| Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti | 502,30            | -                 |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>         | <b>23 872,91</b>  | <b>31 013,54</b>  |
| Dlhodobé záväzky                        | 3 501,07          | 1 257,22          |
| <b>Záväzky spolu</b>                    | <b>26 871,68</b>  | <b>32 270,76</b>  |

Sú to záväzky voči dodávateľom vo výške 31 013,54 € so splatnosťou v roku 2018. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzok zo SF.

### 3. Sociálny fond

| Názov                        | v €            |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
|                              | rok 2016       | rok 2017       |
| Stav k 1. januáru            | 6053,99        | 3501,07        |
| Tvorba SF na ťarchu nákladov | 5327,25        | 5817,58        |
| Tvorba SF z iných zdrojov    | -              | -              |
| Čerpanie                     | 7880,17        | 8061,43        |
| <b>Stav k 31. decembru</b>   | <b>3501,07</b> | <b>1257,22</b> |

### 4. Bankové úvery a ostatné prijaté nenávratné finančné výpomoci: žiadne

### 5. Časové rozlíšenie pasív: žiadne

## Čl. V

### Informácie o výnosoch a nákladoch

#### 1. Výnosy

| 1. Výnosy                                 | v €                 |
|-------------------------------------------|---------------------|
| tržby za vlastné výkony a tovar           | 7438,75             |
| ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti    | 47478,60            |
| výnosy z BT zo ŠR                         | 1146106,08          |
| výnosy z KT zo ŠR                         | 328690,25           |
| Výnosy BT od ost. subjektov verej. správy | -                   |
| <b>Spolu</b>                              | <b>1 529 713,68</b> |

## 2. Náklady

| 2. Náklady                            | v €                 |
|---------------------------------------|---------------------|
| spotreba materiálu                    | 141436,69           |
| spotreba energie                      | 47794,07            |
| služby                                | 229778,73           |
| osobné náklady                        | 656699,12           |
| dane a poplatky                       | 6909,66             |
| ostat. náklady na prev. činnosť       | 764,19              |
| odpisy a rezervy                      | 328138,87           |
| finančné náklady                      | 79,20               |
| náklady na transfery z odvodu príjmov | 54917,85            |
| <b>Spolu</b>                          | <b>1 466 518,38</b> |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| Náklady na činnosť organizácie | 1 466 518,38 € |
| Výnosy z činnosti organizácie  | 1 529 713,68 € |
| Hospodársky výsledok           | 63 195,30 €    |

### Čl. VI

#### Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

| v €                                            |                     |                     |                     |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Názov položky                                  | Stav k 1.1.2017     | Prírastok           | Úbytok              | Stav k 31.12.2017   |
| Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu | 0                   | 1 156 016,28        | 1 156 016,28        | 0                   |
| Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu        | 1 489 058,18        | 24 818,20           | 343 598,25          | 1 170 278,13        |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>1 489 058,18</b> | <b>1 180 834,48</b> | <b>1 499 614,53</b> | <b>1 170 278,13</b> |

### Čl. VII

#### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch vedie evidenciu o nasledujúcich položkách:

|                                                      |              |
|------------------------------------------------------|--------------|
| - drobný hmotný majetok podľa stredísk v hodnote     | 367 378,82 € |
| - majetok poskytnutý na bezplatné užívanie v hodnote | 13 559,79 €  |
| - národná kultúrna pamiatka                          | 195 023,70 € |

**Čl. VIII**  
**Informácia o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov**

Štatutárnym zástupcom Štátnej vedeckej knižnice je riaditeľka organizácie. Údaje o príjme v organizácii patria v zmysle zákona o ochrane osobných údajov medzi neverejné a nezverejňujú sa. Iné výhody v organizácii nemá.

**Čl. IX**  
**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

**a) Príjmy bežného rozpočtu**

v €

| Zdroj | Názov                      | Schválený<br>rozpočet | Upravený<br>rozpočet | Skutočnosť<br>k 31.12.2017 |
|-------|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| 111   | Príjmy z prenájmu          |                       | 2 099                | 2 099                      |
| 111   | Príjmy z vlastnej činnosti | 24 000                | 18 408               | 19 684                     |
| 111   | Iné nedaňové príjmy        |                       | 121                  | 121                        |
|       | <b>Spolu</b>               | <b>24 000</b>         | <b>20 628</b>        | <b>21 904</b>              |

**b) príjmy kapitálového rozpočtu**

| Zdroj | Názov                               | Schválený<br>rozpočet | Upravený<br>rozpočet | Skutočnosť<br>k 31.12.2017 |
|-------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| 111   | Príjem z predaja kapitálových aktív |                       | 22 522               | 22 522                     |
|       | <b>SPOLU</b>                        |                       | <b>22 522</b>        | <b>22 522</b>              |

**c) výdavky bežného rozpočtu**

v €

| Zdroj | Program | Názov                                    | Schválený<br>rozpočet | Upravený<br>rozpočet | Skutočnosť<br>k 31.12.2017 |
|-------|---------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| 111   | 08S0105 | Knižnice a knižničná činnosť             | 1 207 651             | 1 121 438            | 1 121 372                  |
|       |         | z toho:                                  |                       |                      |                            |
|       |         | Mzdy a platy                             | 364 929               | 442 492              | 442 492                    |
|       |         | Poistné a príspevkov do poisťovní        | 127 531               | 156 203              | 156 203                    |
|       |         | Tovary a služby                          | 712 058               | 506 134              | 506 134                    |
|       |         | Bežné transfery                          | 3 133                 | 6 809                | 6 809                      |
| 111   | 08T0103 | Podpora kultúrnych aktivít RO a PO       |                       | 16 000               | 14 734                     |
| 111   | 08T0106 | Projekt akvizície zbierk. predmetov a KF |                       | 10 000               | 10 000                     |
|       |         | <b>Spolu</b>                             | <b>1 207 651</b>      | <b>1 147 438</b>     | <b>1 146 106</b>           |

**d) výdavky kapitálového rozpočtu:**

| Zdroj | Program | Názov                        | Schválený<br>rozpočet | Upravený<br>rozpočet | Skutočnosť<br>K 31.12.2017 |
|-------|---------|------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| 111   | 08S0105 | Knižnice a knižničná činnosť |                       | 9 914                | 9 910                      |
|       |         | <b>Spolu</b>                 |                       | <b>9 914</b>         | <b>9 910</b>               |

Prešov 25.01.2017

Vypracovala: Ing. Anna Hajníková  
vedúca OEP

Schválil: Mgr. Valéria Závadská  
riaditeľka