

Poznámky

k 31.12.2017

/ v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta /

Účtovná závierka : riadna
Za obdobie : od 01.2017 do 12.2017

IČO 359 87197

Názov účtovnej jednotky
Knížnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky
Štefánikovo námestie 33/40
967 01 Kremnica

Číslo telefónu
045 / 6742063

Číslo faxu
045 / 6743776

e-mailová adresa
kniznica@kjjk.sk

Zostavená dňa :

15.02.2017

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :



I.
Všeobecné údaje

1/ , 2/ , 3/

Názov účtovnej jednotky

Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky

Štefánikovo námestie 33/40

Dátum zriadenia účtovnej jednotky

1.apríla 1999

Spôsob zriadenia

zriaďovacia listina

Názov zriaďovateľa

Úrad Banskobystrického samosprávneho kraja

Sídlo zriaďovateľa

Banská Bystrica

IČO

35987197

DIČ

2020543703

**Právny dôvod na zostavenie účt. záv.
č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.**

Účtovná závierka je zostavená podľa § 17 zákona

Účtov. závierka k 31.12.2017 je riadna.

Štatutár

**Mgr. Peter Lysek-
riaditeľ knižnice**

od 01.05.2014

Štatutárnym orgánom je riaditeľ, ktorého vymenúva a odvoláva zriaďovateľ na základe výberového konania.

Zástupca štatut. orgánu

Iveta Kuzmická

Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia 12,5

Počet zamestnancov k 31.12.2017

13

z toho vedúcich zamestnancov

1

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidačného celku

Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

- Knižnica v plnom rozsahu plní základné a špecializované knižnično-informačné služby a funkcie, ktoré vyplývajú z legislatívnych a interných dokumentov.
- Prioritou je poskytovanie kvalitného informačného servisu, kvalita a rýchlosť informácií so zreteľom na zmeny v informačných požiadavkách a potrebách používateľov. Uskutočňuje kultúrno-výchovné a vzdelávacie podujatia pre všetky skupiny čitateľov i ostatných obyvateľov mesta a okolia. Spolupracuje s rôznymi partnerskými organizáciami, záujmovými skupinami, mestským úradom a školami v meste a regióne.
- V súvislosti s nad obecnou funkciou sa orientuje na odborné úlohy a požiadavky v oblasti metodického usmerňovania a pomoci mestským a obecným knižniciam pre okresy Banská Štiavnica, Žarnovica, Žiar nad Hronom.
- Plní funkciu mestskej knižnice pre mesto Kremnica.
-

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1/ Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.

2/ V r. 2017 neboli vykonané žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód ovplyvňujúcich výšku majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hosp. účtovnej jednotky oproti predchádzajúcemu obdobiu. Účtovníctvo sa vedie od 1.1.2009 v mene euro.

Hmotný a nehmotný majetok (nový majetok) sa oceňuje obstarávacou cenou, alebo reálnou hodnotou (majetok nadobudnutý bezodplatne a pod.). Pohľadávky a záväzky oceňujeme menovitou hodnotou.

3/ , 4/ , 5/ Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu na rok 2017 podľa § 28 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov na základe ročného odpisového plánu. Majetok sa odpisuje ročnou odpisovou sadzbou len do výšky jeho ocenenia v účtovníctve s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Vstupnou cenou pre odpisovanie dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku je obstarávacía cena. Pri odpisovaní používame metódu rovnomerného odpisovania. Ročný odpis sa určuje ako podiel vstupnej ceny odpis. majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu.

Dlhodobý hmotný majetok v hodnote vyššej ako 1.700,- eur a **dlhodobý nehmotný majetok** v hodnote vyššej ako 2.400,- eur s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa odpisuje podľa odpisového plánu.

Drobný dlhodobý hmotný majetok od 500,- eur do 1.700,- eur a **dlhodobý nehmotný majetok** od 500,- eur do 2.400,- eur s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok o ktorom sa KJK rozhodne že ho bude odpisovať sa odpisuje podľa odpisového plánu.

Drobný hmotný majetok od 100,- eur do 1 700,- eur ,ktorý podľa rozhodnutia KJK nie je dlhodobým hmotným majetkom a drobný nehmotný majetok od 100,- eur do 2 400,- eur ,ktorý podľa rozhodnutia KJK nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa evidujú v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok do 100,- eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie dlhodobým majetkom sa neeviduje a účtuje do spotreby.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

6//41/ Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VÚC :	174. 577,- eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na bežné transfery	171. 577,- eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na kapitálové transfery	3.000,- eur

/111/ Prijaté kultúrne poukazy : **0,- eur**

/11H/ Transfery v rámci ver. správy z rozpočtu obce	1.300,- eur
Od Mesta Kremnica	
Kultúrno-výchovná činnosť v knižnici	800,- eur
Nové knihy do knižnice	200,- eur
Nové potahy na taburetky	300,- eur

/11H/ Dotácia z Fondu na podporu umenia **9. 500,- eur**

Projekt 17-513-02993, spolufinancovanie 320,- eur. Projekt bol podporený a použitý na nákup kníh v sume 6.000,- eur

Projekt 17-511-02797, spolufinancovanie 185,- eur. Projekt bol podporený a použitý na obnovu technického vybavenia knižnice v sume 3.000,- eur, bude realizovaný v roku 2018

/72a/ Granty **300,- eur**

Sponzor. príspevok od ELBA, a.s. Kremnica - zakúpenie ceny na ZOO olympiádu

7/ negatívne

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

b/ spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Od 1.1.2016 vo veci poistenia majetku a zodpovednosti za škodu, poradenstvo a zastupovanie pri uplatnení vzniknutých škôd na majetku zabezpečuje INSIA SK s.r.o.

Organizácie spravuje majetok vo vlastníctve zriaďovateľa, v celkovej hodnote 166.403,39 eur.

Knižný fond organizácie k 31.12.2017 je vo výške 256.988,44 eur.

c/ dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo- negatívne

d/ nevlastní

e/ negatívne

f/ negatívne

2/ Dlhodobý finančný majetok- negatívne

3/ Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach- negatívne

4/ Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok –negatívne

B. Obežný majetok

1/ Zásoby

a/ vývoj položky k zásobám

PHL v nádrži služobného motorového vozidla, účet 112

Výška zásob k 31.12.2016 53,56 eur

Prírastky 426,92 eur

Úbytky 450,38 eur

Výška zásob k 31.12.2017 30,10 eur

b/ negatívne

c/ negatívne

2/ Pohľadávky

a/ negatívne

b/ negatívne

c/ negatívne

d/ negatívne

e/ negatívne

f/ negatívne

3/ Finančný majetok

a/ opis položiek krátkodobého fin. majetku

Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017	
Pokladnica účet 211	277,33 eur	3.651,14 eur	3.781,77 eur	146,70 eur
Ceniny účet 213	196,50 eur		40,00 eur	156,50 eur
Banka účet 221	3.135,08 eur	197.587,41 eur	193.005,24 eur	7.717,25 eur
Spolu	3.608,91 eur			8.020,45 eur

b/ negatívne

4/ Poskyt. návrat.fin. výpomoci- negatívne

5/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období , účet číslo 381	<u>1.340,00 eur</u>
predplatné na noviny a časopisy pre rok 2018 v sume	1.266,59 eur
poistenie preprav. Osôb	12,81 eur
nájom rádio vysieláča	32,92 eur
internet	5,94 eur
webhost. služby	8,24 eur
nájom P.O.Box	13,50 eur

IV.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje na strane pasív súvahe

A. Vlastné imanie

g/ negatívne

B. Záväzky

1/ Rezervy

h/ Rezervy na nevyfakturované a spotrebované vodné a stočné od 27.09.2017 do 31.12.2017
rezerva na r.2017
rok použitia rezervy r.2018

2/ Záväzky podľa doby splatnosti

c/ Slovak Telekom, a.s. pevná linka, internet	12/2017	32,71 eur
Slovakia energy s.r.o. nedoplatok elektr.en.	12/2017	1.069,72 eur
SF príspevok na stravovanie zamestnancov		

3/ Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci -negatívne

4/ Časové rozlíšenie

a/ Účet výdavky budúcich období 383 -**negatívny**

b/ Účet výnosy budúcich období 384- naúčtovaný poskytnutý kapitálový transfer
zo ŠR prostredníctvom zriaďovateľa:

Stav k 31.12.2016	1.546,36 eur	Úbytky	1.429,54 eur	Prírastky	4.514,58 eur
Stav k 31.12.2017	4.631,40 eur				

V.

Informácie o výnosoch a nákladoch

1/, 2/,
3/ **negatívne**

VI.

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1/ **negatívne**

2/ na podsúvahových účtoch evidujeme majetok v hodnote	85.095,98 eur
knižný fond	256.988,44 eur

Stav k 31.12.2017	342.084,42 eur
-------------------	----------------

VII.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

negatívne

VIII.

Informácie o spriaznených osobách a o ekonom. vzťahoch účt. jednotky a spriaznených osôb

negatívne

IX.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a/ príjmy bežného rozpočtu:

b/ negatívne

c/ výdavky bežného rozpočtu:

d/ negatívne

e/ negatívne

f/ negatívne

X.

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

negatívne

Záver

Výnosy	184 015,40 eur
Náklady	184 235,85 eur
Hospodársky výsledok	-220,45 eur

Knižnica Jána Kollára naďalej pri maximálnom hospodárnom vynakladaní s finančnými prostriedkami zabezpečovala za hodnotené obdobie úhrady najnevyhnutnejších výdavkov spojených so zabezpečením plynulej prevádzky knižnice. Nákup a obnovu knižničného fondu sme realizovali z dotácie BBSK, z Fondu na podporu umenia MK a z príspevku od mesta Kremnica. Mesto Kremnica poskytlo dotáciu z rozpočtu mesta aj na kultúrno-výchovnú činnosť a na nové poľahy na taburetky.

V roku 2017 sme uskutočnili prieskum trhu na služby IT, na údržbu webovej stránky, výkon činnosti PZS, na zabezpečenie stravovania formou stravných poukázok, na zakúpenie nového databázového servera, nákup 2 ks počítačov, multifunkčnej tlačiarne a 3 ks akumulčných pecí, na odbornú skúšku a odbornú prehliadku náradia a elektrických zariadení, odbornú skúšku a odbornú prehliadku elektrickej inštalácie v priestoroch knižnice.

Dotácia z Fondu na podporu umenia na nákup a obnovu knižničného fondu bola podporená a realizovaná v sume 6.000,00 eur.

Dotácia z Fondu na podporu umenia na obnovu technického vybavenia knižnice bola podporená sumou 3.500,00 eur. Projekt bude realizovaný v roku 2018.

Mínusový hospodársky výsledok vznikol vyšším nedoplatkom za elektrickú energiu oproti spracovanému predpokladu k presunom ku koncu roka 2017.

Na vykrytie mínusového hospodárskeho výsledku sme použili finančné prostriedky minulých rokov.

Stanovený limit dosiahnutia vlastných príjmov bol vo výške 7,5% a splnený vo výške 7,92% voči rozpočtu vybraných bežných výdavkov z daňových príjmov.

Do r. 2017 boli prevedené vlastné prostriedky z predchádzajúcich rokov v sume 3.135,15 eur. Vlastné príjmy v r. 2017 v sume 2.501,80 eur, výdavky 2.451,77 eur, príjmy SF 1.029,42 eur. Pre rok 2018, na konci zúčtovacieho obdobia roku 2017, boli prevedené nepoužité vlastné prostriedky vo výške 4.214,60 eur.