

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Kongresové centrum SAV Smolenice, Zámocká 18,
919 04 Smolenice, IČO: 42159580

Dátum zriadenia: 1.10.2009 delimitáciou

Zriaďovateľ: SAV Bratislava, Štefánikova 49

Dôvod na zostavenie uzávierky: riadna

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

2. Predmet činnosti: Zabezpečovanie činností vedeckých organizácií SAV, realizáciu medzinárodnej spolupráce vo výskume a vývoji, poriadanie vedeckých konferencií, sympózií, seminárov, postgraduálneho vzdelávania a doktorandského štúdia.
3. Riaditeľ organizácie – Ing. Karol Volner
Priemerný počet zamestnancov: 37
Počet riadiacich zamestnancov: 7

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Dlhodobý hmotný majetok a zásoby sú evidované v obstarávacích cenách na základe dodávateľských faktúr.

Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisový plán sa zostavuje na začiatku účtovného obdobia (bežného kalendárneho roku) v systéme SOFTIP – PROFIT. Odpisovanie sa prevádza v súlade s vyhláškou o odpisovaní majetku – rovnomerné odpisovanie.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

KZ k 31.12.2016	2 349 256,25 EUR
Prírastky	26 387,62 EUR
Úbytky	- EUR
KZ k 31.12.2017	2 375 643,87 EUR

Pohyb oprávok

1 383 497,91 EUR
- EUR
168 430,43 EUR
1 215 067,48 EUR

Pohyb zostatkových cien

Stav k 31.12.2016	965 758,34 EUR
Stav k 31.12.2017	1 160 576,39 EUR

Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky:

021-Stavby	389 736,70 EUR
022-Samostatné hnutelné veci a súbory	439 386,87 EUR
023-Dopravné prostriedky	201 026,41 EUR
029-Ostatný dlhodobý hmotný majetok	709 398,10 EUR
031-Pozemky	635 332,33 EUR
042-Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	763,46 EUR

Oprávky k dlhodobému majetku:

248 114,99 EUR
428 412,24 EUR
201 026,41 EUR
337 513,84 EUR
-
-

2 375 643,87 EUR

1 215 067,48 EUR

V júli 2017 sme preúčtovali technické zhodnotenie NKP k 1.7.2017 z účtu 021 na účet 029 vo výške 683 010,48 EUR z toho: 605 744,48 EUR vlastný zdroj a 77 266,- EUR cudzí zdroj a oprávky z účtu 081 na 089 vo výške 490 275,27 EUR, z toho: 444 572,43 EUR vlastný zdroj a 45 702,84 EUR cudzí zdroj, podľa pokynu Úradu SAV a podľa MF/017827/2015-13 z 23.7.2015 o účtovaní nehnuteľných kultúrnych pamiatkach.

V októbri 2017 sa robil prepočet odpisov do minulosti a to za 1. obdobie od 1.1.2010 do 31.12.2016 a za 2. obdobie od 1.1.2017 do 31.10.2017. Rozdiel odpisov za 1. obdobie bolo zníženie odpisov vo výške -212 538,46 EUR. Rozdiel odpisov za 2. obdobie je +15.694,07 EUR bolo zvýšenie odpisov. Celková suma z prepočtu odpisov za 1. a 2. obdobie je poníženie odpisov vo výške 196 844,39 EUR. Nakoľko sme TZ preúčtovali v júli 2017 zápisy z prepočtu odpisov nám dotiahlo na účty 021 a 081. Z tohto dôvodu sme museli tieto zápisy preúčtovať na účty 029 a 089. Taktiež sme museli preúčtovať kapitálové transfery k odpisom podľa zdrojov.

Prepočet odpisov sa robil na pokyn Úradu SAV a robil sa v programe CITRIX.

B Obežný majetok**Zásoby**

Výška zásob k 31.12.2016	24 082,32 EUR
Výška zásob k 31.12.2017	24 330,97 EUR

Pohľadávky

K 31.12.2016 bol stav pohľadávok na účte 316 vo výške 23 150,31 EUR.

K 31.12.2017 evidujeme pohľadávky na účte 316 v sume 39 618,43 EUR. Je to neuhradená fa č. 20092012 z roku 2009 na sumu 5 592,38 EUR, z tejto sumy nám uhradili 3 000,- EUR. Neuhradená časť je vo výške 2.592,38 EUR. Pohľadávka je predmetom exekučného konania Ex.450/10. V roku 2010 sme vytvorili opravnú položku vo výške 2 592,38 EUR.

Ostatné neuhradené pohľadávky k 31.12.2017 sú v sume 37 026,05 EUR. Z tejto sumy je jedna faktúra z 31.7.2017 na 5 412,94 EUR Monika Viktoria Švantner a 31 613,11 EUR sú faktúry z decembra 2017. Faktúry z decembra boli uhradené v januári 2018.

K 31.12.2017 na účte 378 evidujeme pohľadávku vo výške 152,69 EUR je to poskytnutá záloha Slovenským telekomunikáciám.

Časové rozlíšenie

Účet 381 – náklady budúcich období

Na tomto účte evidujeme predplatné novín, časopisov, poistenie motorových vozidiel, poistenie majetku a zodpovednosti za škodu

KZ k 31.12.2016	1 160,03	EUR
Prírastky	1 031,47	EUR
Úbytky	1 160,03	EUR
KZ k 31.12.2017	1 031,47	EUR

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Výška vlastného imania k 31.12.2016	+ 15 316,44	EUR
Zvýšenie HV za rok 2017	+ 1 582,12	EUR
Zvýšenie **	+ 2 592,38	EUR
Výška vlastného imania k 31.12.2017	+ 19 490,94	EUR

** Suma 2 592,38 EUR je poníženie predpisu odvodu rozpočtových príjmov (CASABLANKA) na ktorú bola vytvorená opravná položka. Nakoľko v roku 2010 nebolo zaúčtované zníženie predpisu odvodu rozpočtových príjmov tak tento zápis bol urobený v roku 2017 a to zápisom na účtoch 351/428 vo výške 2 592,38 EUR.

Záväzky

Záväzky podľa doby splatnosti

Výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2016 bola 9 369,57 EUR.

Výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2017 je 7 913,94 EUR. Všetky záväzky sa týkajú roku 2017 a sú evidované na účtoch 321 - vo výške 4 049,40 EUR – sú to záväzky voči dodávateľom za tovary a služby. Na účte 326 vo výške 2 780,87 EUR evidujeme nevyfakturované dodávky, ktoré boli za dodávky a služby v roku 2017, avšak faktúry boli vystavené až v januári 2018. Na účte 345 evidujeme predpísanú a neuhradenú daň za ubytovanie voči Obci Smolenice vo výške 78,03 EUR. Na účte 472 vo výške 1 005,64 EUR je zostatok SF. Všetky záväzky na účtoch 321 a 326 boli vysporiadané v januári 2018.

Časové rozlíšenie

Účet 384 – Výnosy budúcich období - na tomto účte evidujeme časové rozlíšenie úhrady z Ekofondu na Modernizáciu energetickej sústavy zámku Smolenice a Hydraulické vyregulovanie, Úspora energií

a zúčtovanie kapitálového transferu k odpisom (nadobudnuté z cudzieho zdroja - Ekofondu). Na analytickom účte 384400 vo výške 22 038,-EUR bolo zaúčtované zníženie zdroja krytia z dôvodu prevodu finančných prostriedkov z bežného účtu na PU dary a granty ktoré boli vyčerpané na KTG 630.

Obrat na analytických účtoch 384200 – 1 966,71 EUR a 384300 – 18 917,34 EUR t. j. spolu 20 884,05 EUR bolo zaúčtovanie kapitálového transferu k čerpaniu cudzích zdrojov, suma mínusom je z dôvodu prepočtu odpisov do minulosti za obdobie od 1.1.2010 do 31.10.2017 na pokyn Ministerstva financií a Úradu SAV. Prehodnotila a predĺžila sa doba odpisovania budov. Predĺžením doby odpisovania sa prepočítali odpisy a tým aj kapitálový transfer k odpisom.

KZ k 31.12.2016	54 374,20 EUR
Prírastky	0 EUR
Úbytky	1 153,95 EUR
KZ k 31.12.2017	53 220,25 EUR

Účet 385 – Príjmy budúcich období – v januári 2017 sme zaúčtovali príjem do pokladne k predpisu, ktorý bol zaúčtovaný v roku 2016. V roku 2017 sme neúčtovali predpis na účte 385.

KZ k 31.12.2016	35,15 EUR
Prírastky	0 EUR
Úbytky	35,15 EUR
KZ k 31.12.2017	0 EUR

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy za rok 2017 sú vo výške 1 744 421,29 EUR z toho:

Tržby za služby a tovar	671 397,42 EUR.
Výnosy z bežných transferov zo ŠR sú vo výške	1 006 877,84 EUR
Výnosy z kapitál. transferov zo ŠR sú vo výške	40 260,71 EUR
Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov	22 038,- EUR
Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov	3 847,32 EUR

Náklady za rok 2017 sú vo výške 1 742 839,17 EUR z toho:

Spotrebované nákupy	303 889,32 EUR
Služby	106 793,36 EUR
Osobné náklady	615 506,89 EUR
Dane a poplatky	5 543,21 EUR
Odpisy, rezervy a opravné položky	44 108,03 EUR
Finančné náklady	2 955,70 EUR
Mimoriadne náklady	50,00 EUR
Ostatné náklady na prevádzkovú č.	287,99 EUR
Náklady z odvodu príjmov	663 704,67 EUR

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Podsúvahové účty

	KZ k 31.12.2017
751 – evidencia majetku v hodnote od 20 do 330 EUR , znak 3	225 821,47 EUR
752 – evidencia majetku v hodnote od 331 do 1699 EUR, znak 5 a 7	331 330,69 EUR
753 - obrazy	22 498,05 EUR
754 - zámok nehnuteľná kultúrna pamiatka	1 850 838,87 EUR
761 – Odpísané pohľadávky	5 192,47 EUR
771 – Počítač ŠP	0 EUR
781 – sklad CO	152,73 EUR

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	položka ekon. klasifikácie	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2017
111	200	646 016,- EUR	647 271,70 EUR
72f	200	0	5 476,81 EUR
72c	300	0	22 038,00 EUR
		646 016,- EUR	674 786,51 EUR

Príjmy zo zdroja 111 predstavujú úhrady za poskytnuté vlastné výkony a tovar.

Príjmy zo zdroj 72f je úhrada od zamestnancov a SF za poskytnutú zamestnaneckú stravu zamestnancom v roku 2017 okrem podielu miezd a odvodov. Príjmy zo zdroja 72c je dotácia z EKOFONDU za úsporu elektrickej energie.

Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu

Zdroj	položka ekon. klasifikácie	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2017
111	600	1 006 916,00 EUR	1 006 877,84 EUR
72f	600	0	5 476,81 EUR
72c	600	0	22 038,00 EUR
111	700	26 388,00 EUR	26 387,62 EUR
		1 033 304,00 EUR	1 060 780,27 EUR

Výdavky zo zdroja 111 predstavujú úhrady za spotrebované nákupy, služby, osobné náklady, nákup inventára, atď. podľa rozpočtu organizácie. Výdavky zo zdroja 72f predstavujú úhrady za potraviny, energie, ostatné náklady na zamestnaneckú stravu v roku 2017 okrem podielu miezd a odvodov.

Kapitálové výdavky vo výške 26 387,62 EUR boli použité na vybudovanie nového pánskeho WC na terase, ktoré bolo zaradené do majetku v auguste 2017. Táto stavba bola realizovaná pod číslo investičnej akcie 35604. Na jeho vybudovaní sa podieľalo viacero firiem.

Vypracovala: Marta Boháčková



Smolenice dňa 20.3.2018

Slovenská akadémia vied
Kongresové centrum SAV, Smolenice
Zámocká 18, 919 04 Smolenice
IČO: 42159580
tel.: 033/5586191

-2-