

Poznámky k 31.12.2017 podľa Prílohy k opatreniu č. MF/21227/2014-31

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku: SLOVENSKÉ CENTRUM DIZAJNU, príspevková organizácia MK SR

Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky: Jakubovo nám. 12, 814 99 Bratislava

IČO konsolidujúcej účtovnej jednotky: 00699993

DIČ konsolidujúcej účtovnej jednotky: 2020831329, od 01.04.2018 registrovaný podľa § 4 Zákona o DPH v platnom znení – pridelené IČ DPH: SK2020831329

Telefón: 02/204 77 312 – Riaditeľňa

e-mail: sekretariat@scd.sk

Adresa internetovej stránky: www.scd.sk

Dátum založenia/zriadenia konsolidujúcej účtovnej jednotky: 01.01.1991

Názov a sídlo zriaďovateľa: Ministerstvo kultúry SR, Nám. SNP 33, 813 31 Bratislava

b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: konsolidovaná účtovná závierka konsolidovaného celku Slovenského centra dizajnu bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 10. decembra 2014 č. MF/21227/2014-31, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 5. decembra 2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto predkladania účtovnej závierky pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov.

c) organizácie je súčasťou konsolidovaného celku.

2) Opis činnosti účtovnej jednotky:

Hlavné činnosti SCD v zmysle zriaďovacej listiny – MK-3058/2014-110/208521 z 8. decembra 2014:

Hlavné činnosti SCD v zmysle zriaďovacej listiny:

Slovenskému centru dizajnu bola vydaná nová zriaďovacia listina zo dňa 8.12.2014 – číslo MK-3058/2014-110/20851, na základe ktorej má organizácia vymedzený predmet činnosti – ako celoslovenská špecializovaná odborná inštitúcia, ktorej úlohou je skúmať, hodnotiť a objasňovať pôsobenie dizajnu v spoločnosti a tiež zhromažďovať, ochraňovať, odborne spracovávať a sprístupňovať dokumentačné a knižničné fondy a zbierky muzeálnej a galerijnej hodnoty z oblasti dizajnu, úžitkového umenia, architektúry a súvisiacich disciplín, ktoré sú súčasťou národného kultúrneho dedičstva. Plní úlohy Slovenského múzea dizajnu.

Hlavnú činnosť realizuje:

- systematickým sledovaním a vyhodnocovaním rozvoja dizajnu v Slovenskej republike,
- zhromažďovaním, spracovávaním a sprístupňovaním odborných informácií a databáz z oblasti slovenského dizajnu,
- vypracúvaním návrhov koncepcií rozvoja dizajnu,
- koordinovaním aktivít na podporu dizajnu,
- aktívnym propagovaním slovenského dizajnu doma i v zahraničí prostredníctvom výstav, vyhlasovaním súťaží dizajnu doma i v zahraničí,
- poskytovaním poradenskej, konzultačnej a expertnej činnosti v oblasti dizajnu,
- poskytovaním informácií a podpory pri začleňovaní dizajnu do podnikateľských stratégií predovšetkým malých a stredných podnikov – vytváraním podmienok pre účinnú spoluprácu dizajnérov s podnikateľmi,
- edičnými periodickými a neperiodickými aktivitami,
- spolupracou s vládami a mimovládami partnerskými a odbornými organizáciami doma a v zahraničí,
- organizačnou spolupracou a podporou odborných podujatí v oblasti dizajnu
- nadobúdaním predmetov kultúrnej hodnoty z oblasti dizajnu, úžitkového umenia, architektúry a súvisiacich disciplín, ich systematickým zhromažďovaním, ochraňovaním, vedeckým a odborným spracúvaním a sprístupňovaním verejnosti prostredníctvom Slovenského múzea dizajnu.

3)

Štatutárna zástupkyňa organizácie: Mgr. Mária Rišková, riaditeľka (od 1.1.2016)

Zástupca štatutárnej zástupkyne Ing. Natália Galbavá, zástupkyňa riaditeľky pre ekonomické záležitosti/ vedúca Ekonomicko-prevádzkového oddelenia

Ďalší členovia vedenia organizácie:

Mgr. art. Maroš Schmidt, zástupca riaditeľky pre odborné záležitosti/vedúci Slovenského múzea dizajnu

PhDr. Anna Faklová, vedúca oddelenia informačných služieb
PhDr. Ľubica Pavlovičová, vedúca Edičného oddelenia
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia - prepočítaný: 15,30
Počet zamestnancov k 31.12.2017 – 16, na rodičovskej dovolenke 1, z toho počet vedúcich 5

ČI. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1)
Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2)
Zmeny účtovných metód a účtovných zásad neboli počas roka 2016 realizované a preto nevznikli dôvody, ktoré by mali dopad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.

(3)
Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania.
Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, organizácia uplatňuje rovnomerné odpisovanie v zmysle pravidiel zákona o dani z príjmov.
Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu – rovnomerné odpisovanie. Účtovná jednotka odpisuje majetok na základe zákona o účtovníctve a účtuje o účtovných odpisoch.

Dlhodobý finančný majetok – organizácia nemá.
Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania.
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.
Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
Časové rozlíšenie na strane aktív Náklady budúcich období a Príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej závierke sa tvoria rezervy najmä na nevymáňované dodávky a služby, súdne spory a podobne. Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Za rok 2016 neboli tieto hore uvedené rezervy vytvorené, nakoľko nenastali hore menované skutočnosti.
Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
Dlhopisy, pôžičky a úvery organizácia nemá a teda neúčtuje o nich.

Časové rozlíšenie na strane pasív- Výdavky budúcich období a Výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Deriváty a majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia nemá a teda ani o nich neúčtuje.

(4)
Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

Účtovné odpisy sú stanovované ako rovnomerné odpisy so sadzbami odpisovania v zmysle zákona o dani z príjmov v platnom znení. Za rok 2017 nebol zaradený dlhodobý hmotný majetok a realizovali sa odpisy dlhodobého hmotného majetku (ev. č. 58 – Stolový plochý skener A3 – obstarávacia cena 3.262,80 € - mesačný odpis 68 € x 12 mesiacov= 816 € celoročný odpis; ev. č. 59 – Lokálne dátové úložisko – obstarávacia cena 1.919,28 € - mesačný odpis 40 € x 12 mesiacov = 480,- € - spolu odpisy za rok 2017 boli v hodnote 1296 €).

(5)
Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku, oproti jeho pôvodnému oceňovaniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Za rok 2017 nenastali skutočnosti, ktorých následkom by mali byť tvorené opravné položky na majetok.

(6)
Zásady pre vykazovanie transferov.

Organizácii je poskytovaný transfer od zriaďovateľa: MK SR (bežný/kapitálový) tento eviduje na účte 352 a 353 v zmysle metodiky. Bežný transfer od zriaďovateľa sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami. Kapitálový transfer od zriaďovateľa sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (odpismi). Grant od cudzích subjektov mimo VS sa eviduje na 372 - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami . Za rok 2017 bez zmien.

Grant poskytovaný priamo na základe zmluvy s ES – je evidovaný na účte 371 a zúčtuje sa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami. Za rok 2017 na tomto účte účtovaný úbytok –čerpanie 11.161,51 € na nákup nevyhnutnej IKT – havarijný stav.

(7)

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro - referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis (napr. stravné stravného, ktoré sa prepočítava kurzom platným v prvý deň v mesiaci, kedy je cesta realizovaná), resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

1. Slovenské centrum dizajnu,

2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2017

3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 37.362,73 €

4. + prírastky: 0,- €

5. – úbytky 0,- €

6. +/- presuny: 0,- €

7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia: 37.362,73 €,

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – centrálné zo strany rezortu – na základe centrálného rezortného obstarávania,

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – bez záložného práva,

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky podľa analytických účtov je v nasledovnej štruktúre

Dlhodobý majetok					
Účet	Počiatočný stav	Prírastok	Úbytok	Konečný stav	Názov účtu
013100	2957,61	0,00	0,00	2957,61	softvér - SOFTIP PROFIT
013200	16560,00	0,00	0,00	16560,00	softvér - websídlo www.sdc.sk
022100	634,64	0,00	0,00	634,64	samost.hnut.veci _interiérové vybavenie
022200	15998,11	0,00	0,00	15998,11	samost.hnut.veci _výpočtová technika
022300	1212,37	0,00	0,00	1212,37	samost.hnut.veci _telekomunikačná techn.
Spolu majetok	37362,73	0,00	0,00	37362,73	
Oprávky na dlhodobý majetok					
Účet	Počiatočný stav	Úbytok	Prírastok	Konečný stav	Názov účtu
073100	19517,61	0,00	0,00	19517,61	oprávky k softwaru
082100	634,64	0,00	0,00	634,64	oprávky k sam.hn.veciam _interiérové vyb.
082200	12220,03	0,00	1296,00	13516,03	oprávky k sam.hn.veciam _výpočtová tech.
082300	1212,37	0,00	0,00	1212,37	oprávky k sam.hn.veciam _telekom. techn.
Spolu hodnota oprávok	33584,65			34880,65	

Dlhodobý majetok:

V roku 2017 nebol obstaraný žiadny dlhodobý majetok a majetok zaradený do dlhodobého nehmotného majetku, ktorý bol obstaraný z KT v minulom období (r. 2015) bol odpísaný v hodnote 1.296,- € za r. 2017. Zostatková hodnota dlhodobého majetku k 31.12.2017 je 2.482,08 €.

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 zabezpečovacím prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Organizácia až na výpožičku čítačky v hodnote 332,60 € z Datacentra Štátnej pokladnice nemá iný hore uvedený druh majetku.

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. V roku 2017 nenastali v organizácii uvedené skutočnosti, preto o nich nebolo ani účtované.

(2)

Dlhodobý finančný majetok – organizácie nemá –preto uvedenú časť nevyplňame

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 - organizácia nemá podiely v iných spoločnostiach – preto uvedenú časť nevyplňame

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 – organizácia uvedený druh majetku nemá – preto uvedenú časť nevyplňame

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: **organizácia nevytvárala v roku 2017 opravné položky k zásobám, preto uvedenú časť nevyplňame**

1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Zásoby : edičné tituly vydávané SCD					
Analytický	Počiatočný stav k	Ročný	Ročný	Stav k	

účet	1.1.2017	prírastok	úbytok	31.12.2017	
112111	651,00	37,20	688,20	0,00	mat.na skl._Designum 2015
112112	3118,60	431,90	2973,10	577,40	mat.na skl._Designum 2016
112113	0,00	4756,20	3319,20	1437,00	mat.na skl._Designum 2017
112205	996,30	0,00	770,80	225,50	mat. na skl._Katalóg Farebná šed'
112206	0,00	2275,00	0,00	2275,00	mat. na skl._Katalóg NCD 2017
112303	3328,80	0,00	306,60	3022,20	mat. na skl._Dizajn na SR 1990-2005
112304	736,56	0,00	53,46	683,10	mat.na skl._Monografia-Longauer
112305	4428,90	0,00	461,70	3967,20	mat. na skl._Nové kapiloly z dejín dizaj
112306	2932,50	0,00	310,50	2622,00	mat.na skl._K dejinám dizajnu na SK-anto
Spolu	16192,66	7500,30	8883,56	14809,40	materiál na sklade - edičné tituly SCD

2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia 16.192,66 €,

3. + tvorba opravných položiek – 0,00 €

4. - zníženie opravných položiek – 0,00 €,

5. -zrušenie opravných položiek – 0,00 €,

6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia 14.809,40 €,

7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám – dôvody nenastali,

b)výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – 0,00 €,

c)spôsob a výška poistenia zásob – 0,00 €.

(2)

a)opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobé pohľadávky:

stav **krátkodobých pohľadávok (311)** k 31.12.2016 bol 736,48 € oproti stavu pohľadávok k 31.12.2017 vo výške 684,47 € ide o pokles -52,01 €.

Účet 311 – krátkodobé odberateľské pohľadávky k 31.12.2017 predstavujú hodnotu 684,47 € ide o nominálnu hodnotu týchto vystavených odberateľských faktúr SCD:

Číslo dokladu	Dát. vystavenia	Odberateľ - ident názov	V dom. mene	Dát. Splatnosti – mesiac.den.rok	Mena
20170059	10.30.2017	Antalis a.s.	319,88	03.31.2018	EUR
20170087	12.11.2017	Egobox	100	12.21.2017	EUR
20170096	11.30.2017	Aparát o.z.	80	12.22.2017	EUR
20170111	12.20.2017	Martinus, s.r.o.	14,32	01.02.2018	EUR
20170117	12.21.2017	Martinus, s.r.o.	9,55	01.02.2018	EUR
20170120	12.27.2017	SUWECO CZ, s.r.o.	20	01.12.2018	EUR
20170124	12.29.2017	STUDIO 001, s.r.o.	12	01.12.2018	EUR
20170125	12.29.2017	Univerzita Komenského v Ba	6	01.08.2018	EUR
20170126	12.29.2017	slávica, s.r.o.	7,13	01.12.2017	EUR
20170127	12.29.2017	Slovenská národná galéria	40,31	01.12.2017	EUR
20170129	12.29.2017	slávica, s.r.o.	16,63	01.08.2018	EUR
20170130	12.31.2017	ARTFORUM spol. s r.o.	41,21	01.15.2018	EUR
20170132	12.31.2017	Slovenská národná galéria	15,06	01.15.2018	EUR
20170133	12.31.2017	Martinus, s.r.o.	2,38	01.15.2018	EUR
SUMÁR 311 zostatok k 31.12.2017			684,47		

ostatné pohľadávky (315 účet) – na ktorých sú sledované prevažne pohľadávky voči komisionárom – zaznamenali pokles z 1.913,37 € stav k 31.12.2016 na hodnotu 318,85 € stav k 31.12.2017, t.j. zníženie o – 1.594,52 €

Aktuálny stav na účte 315 je nasledovný:

Ostatné pohľadávky - účet 315					
Analytický účet	Počiatočný stav k 1.1.2017	Ročný prírastok	Ročný úbytok	Stav k 31.12.2017	
315101	163,40	1735,00	1898,40	0,00	ost.pohl._odber._L.K.Permanent
315102	318,90	762,00	1080,90	0,00	ost.pohl._odber._Mediaprint-Kappa
315203	244,12	98,10	239,30	102,92	ost.pohl._odber._Artforum
315212	48,10	0,00	48,10	0,00	ost.pohl._odber._Kulturfabrik KO
315214	44,54	157,39	173,64	28,29	ost.pohl._odber._SNG
315216	109,40	250,00	285,20	74,20	ost.pohl._odber: Martinus.sk komisia
315218	29,00	0,00	29,00	0,00	ost.pohl._odber.Eurostav
315219	108,94	37,50	39,30	107,14	ost.pohl._odber.LIC
315220	13,20	46,80	57,00	3,00	ost.pohl._odber._slávica
315221	78,60	19,50	94,80	3,30	ost.pohl._odber._OZ ART RUN
315900	755,17	0,00	755,17	0,00	ostatné pohl._vratka str.l. dod./dobrop.
spolu	1913,37	3106,29	4700,81	318,85	

pohľadávky voči zamestnancom (335 účet) - ktorých zostatok v roku 2016 bol 0,00 €, mal rovanko 0,00 € hodnotu zostatku aj k 31.12.2017

Oproti roku 2016 v roku 2017 od IV./2017 evidujeme **účet 343 – DPH**. Organizácii vznikla pohľadávka k 31.12.2017 – vo výške 368,74 € voči Finančnej správe – Daňový úrad BA I. v tom:

- XII./2017 – nadmerný odpočet DPH vo výške 239,48 EUR

- a za 4/2017 – preplatok na DPH 27,77 EUR

- a za 6/2017 – preplatok na DPH 101,49 EUR

Preplatok na DPH sa bude žiadať v I.Q.2017 späť od Finančnej správy – Daňový úrad BA I.

b) vývoj opravných položiek k pohľadávkam v tejto štruktúre: opravné položky v roku 2017 neboli na pohľadávky tvorené

1. položka pohľadávok – 0,00 €,

2. hodnota pohľadávok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia – t.j. k 31.12.2016 spolu 2.649,85 € v tom:

hodnota **krátkodobých pohľadávok (311)** k 31.12.2016 bol 736,48 €

hodnota **ostatné pohľadávky (315 účet)** – k 31.12.2016 bol 1.913,37 €

3. + tvorba opravných položiek – 0,00 €

4. - zníženie opravných položiek – 0,00 €,

5. - zrušenie opravných položiek – 0,00 €,

6. hodnota pohľadávok k 31. decembru bežného účtovného obdobia – t.j. k 31.12.2017 spolu 1.372,06 € v tom:

hodnota **krátkodobých pohľadávok (311)** k 31.12.2017 bol 684,47 €

hodnota **ostatné pohľadávky (315 účet)** – k 31.12.2017 bol 318,85 €

hodnota **pohľadávok DPH (343 účet)** – k 31.12.2017 bol 368,74 €

7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam – také dôvody v roku 2017 nenastali a neúčtovalo sa o nich,

c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. hodnota pohľadávok k 31.12.2016 v lehote splatnosti 1.973,77 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 60,40 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20160089,20160090,20160092,20160093 a účet 315 – 1.913,37 € celá hodnota) a po lehote splatnosti – 676,08 € (účet 311 v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 676,08 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20160086,20160087,20160088,20160091) a k 31. decembru bežného účtovného obdobia, t.j. k 31.12.2017 hodnota pohľadávok v lehote splatnosti 1.192 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 504,47 € za odberateľské faktúry ev. číslo odberateľských faktúr, ktorých splatnosť je určená na rok 2018 vid' zoznam odberateľských faktúr v tabuľke vyššie - prehľad krátkodobých pohľadávok účtu 311, ktorých splatnosť je v roku 2018 a celá hodnota účtu 315 ostatné pohľadávky – 318,85 € a celá hodnota účtu 343 DPH - 368,74 €) a po lehote splatnosti k 31.12.2018 – 180 € (účet 311: 180 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20170087 – 100 € a 20170096 – 80 €) k 31. decembru bežného účtovného obdobia

2. opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

Stav k 31.12.2017 hodnota pohľadávok v lehote splatnosti 1.192 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 504,47 € za odberateľské faktúry ev. číslo odberateľských faktúr, ktorých splatnosť je určená na rok 2018 vid' zoznam odberateľských faktúr v tabuľke vyššie - prehľad krátkodobých pohľadávok účtu 311, ktorých splatnosť je v roku 2018 a celá hodnota účtu 315 ostatné pohľadávky – 318,85 € a celá hodnota účtu 343 DPH - 368,74 €) a po lehote splatnosti k 31.12.2018 do jedného roka – 180 € (účet 311: 180 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20170087 – 100 € a 20170096 – 80 €) k 31. decembru bežného účtovného obdobia – t.j. k 31.12.2017.

Stav k 31.12.2016 v lehote splatnosti 1.973,77 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 60,40 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20160089,20160090,20160092,20160093 a účet 315 – 1.913,37 € celá hodnota) a po lehote splatnosti do jedného roka – 676,08 € (účet 311 v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 676,08 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20160086,20160087,20160088,20160091)

1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2017 – 1372,06 EUR v tom pohľadávky po lehote splatnosti do jedného roka v hodnote 180 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20170087 – 100 € a 20170096 – 80 €) a pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2016 boli celkovo vo výške 2649,85 v tom pohľadávky po lehote splatnosti do jedného roka spolu 676,08 € - účet 311 v tom za za odberateľské faktúry ev. číslo: 20160086,20160087,20160088,20160091)
2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov, - 0,00 €
3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, - 0,00 €
- e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, - 0,00 €
- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať. – 0,00 €

(3)

Finančný majetok

a)

opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Bankové účty/pokladnica/ceniny:					
Analytický účet	Počiatočný stav k 1.1.2017/ KS k 31.12.2016	Ročný prírastok	Ročný úbytok	Stav k 31.12.2017	názov účtu
211200	0,00	6782,33	6782,33	0,00	pokladnica EUR
213100	0,00	13559,00	13559,00	0,00	ceniny-stravné lístky
221100	32155,88	666204,91	687729,11	10631,68	BÚ-BT/KT SCD 7000239814
221200	62052,13	106863,71	100203,78	68712,06	BÚ tržby SCD 7000070238
221300	1194,23	2964,27	2334,52	1823,98	BÚ SF SCD 7000070246
261100	0,00	67380,16	67380,16	0,00	peniaze na ceste
spolu	95402,24	863754,38	877988,90	81167,72	

b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom. – organizácia nemá

(4)

Poskytnuté návratné finančné výpomoci – organizácia nemala v r. 2017 poskytnutú

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.

NBO					
Analytický účet	Počiatočný stav k 1.1.2017/ KS k 31.12.2016	Ročný prírastok	Ročný úbytok	Stav k 31.12.2017	názov účtu
381100	5293,80	4719,70	5293,80	4719,70	náklady bud.obd.-predplatné
381300	684,24	55,91	684,24	55,91	náklady bud.obd._iné
spolu	5978,04	4775,61	5978,04	4775,61	

účet 381 Náklady budúcich období v hodnote 5.978,04 k 31.12.2016 bol rozpustený v priebehu I. Q. 2017 v zmysle platnej metodiky a k 31.12.2017 vykazuje hodnotu 4.775,61 € - čo je najmä hodnota predplatených časopisov v sume 4.719,70 € a hodnota predplatených domén používaných SCD – 55,91 €

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

Zákonný rezervný fond (421):

Účtovná evidencia:

Stav	k 01.01.2017	+13.034,70 € (t.j. k 31.12.2016)
Tvorba	k 31.12.2017	+ 210,45 €
Čerpanie	k 31.12.2017	0,00 €
Zostatok	k 31.12.2017	13.245,15 €

Zákonný rezervný fond – účet 421 – tento bol v priebehu roka 2017 navýšený o HV – zisk – v sume 210,45 € dosiahnutý za rok 2016.

V minulosti zostatky na bankovom účte rezervného fondu a fondu reprodukcie boli spolu vo výške 22.970,32 € v zmysle pokynov MK SR na ich zrušenie (v tom 10.593,22 € – rezervný fond a 12.377,10 € investičný fond, fond reprodukcie) prevedené na bežný účet SCD č. 7000070238/8180.

Hodnota **úctu 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov** – sa počas roka nemenila – zostatok k 31.12.2016 a k 31.12.2017 je teda v identickej hodnote 65.965,37 €.

účet 431 výsledok hospodárenia vo schvaľovaní – ZISK za rok 2016 -210,45 € k 1.1.2017 (použitý v roku 2017 na tvorbu účtu 421 zákonný rezervný fond) a dosiahnutý HV za rok 2017 + 886,09 € - ZISK k 31.12.2017

b) výška vlastného imania k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia – 79.000,07 €

c) + zvýšenie 210,45 €

d) - zníženie – 0,00 €

e) +/- presun, 0,00

f) výška vlastného imania k 31. decembru bežného účtovného obdobia – 79.210,52 €

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. – viď údaje v bode a)

B

Závazky

(1)

Rezervy – organizácia v roku 2017 nevytvárala – nakoľko nenastali skutočnosti na ich účtovanie

Vývoj rezerv v tejto štruktúre: —

a) položka rezerv,

b) výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

c) + tvorba,

d) - zníženie,

e) - zrušenie,

f) výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

g) predpokladaný rok použitia rezerv,

h) opis významných položiek rezerv.

(2)

Závazky podľa doby splatnosti

a)

záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

Účet	Mena	PS k 31.12.2017	Ročný úbytok	Ročný prírastok	KS k 31.12.2017	Názov účtu
321	EUR	1845,51	309147,30	315728,76	8426,97	Dodávateľia - krátkodobé záv.
341	EUR	0,00	0,00	68,97	68,97	Daň z príjmov - krátkodobé záv.
353	EUR	29197,02	26714,94	10231,68	12713,76	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu
371	EUR	12310,59	11161,51	0,00	1149,08	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami
472	EUR	1194,23	2334,52	2964,27	1823,98	Závazky zo sociálneho fondu – dlhodobé záv.

1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia

Krátkodobé záväzky:

Dodávateľia – hodnota k 31.12.2016 bola 1.845,51 € - úhrady za faktúry z roku 2016 boli zrealizované v I. 2017 a hodnota k 31.12.2017 je 8.426,97 € - ide o krátkodobé záväzky – porovnaním zostatkov ide o celoročný nárast 6.581,46 €.

Hodnota zostatku na účte 321 záväzky – dodávateľia – predstavuje nominálnu hodnotu dodávateľských faktúr za účtovné obdobie XII/2017, ktoré boli doručené až v mesiaci I./2018 – teda ich úhrada sa dala realizovať až v I./2018, - viac viď prehľad neuhradených dodávateľských faktúr k 31.12.2017 - viď prehľad v tabuľke nižšie

Účet 321 – záväzky – dodávateľia – zoznam faktúr za XII./2017 – uhradených v I./2018:

Interné číslo	Obchodný partner	Dod.čís.faktúry	Na úhradu €	Účt. obdobie	Predmet faktúry
201700338	Orange	31394091	533,97	201712	mobily 12/2017
201700339	Hložka Peter s.r.o.	2822017	116,20	201712	BOZP,PO a PZS 12/2017
201700340	Rainside	201712108	48,00	201712	Internet. pripojenie 12/2018
201700341	Ing. Ľudovít Kocián	842017	100,80	201712	daňové poradenstvo 12/2017
201700342	SWAN, a.s.	1180136224	17,52	201712	VOIP hovorné 12/2017
201700343	Ministerstvo kultúry SR	1482017	7 375,68	201712	výučet.nákl. za sl. a energ. rok 2017 HK
201700344	ELET s.r.o.	91700432	154,80	201712	aktual a prev. web stránky 12/2017
201700345	Aparát o.z.	342017	80,00	201712	BDW 2017
Spolu 321 k 31.12.2017			8 426,97		Všetko do lehoty splatnosti uhradené

- čo sa týka **záväzkov vyplývajúcich zo „mzdovej agendy“ a autorských honorárov – účty 331, 336, 342, 345 a 379** - tieto boli k 31.12.2016 vysporiadané a všetky mali 0,00 €. Hodnota týchto účtov k 31.12.2017 je rovnako 0,00 € - nakoľko mzdy, dohody a autorské honoráre za XII./2017 boli uhradené k 28.12.2017 (aj z dôvodu metodického usmernenia IS ŠP – ohľadom podmienok práce v IS ŠP MANEX k 31.12.2017).
- Účet 341 – daň z príjmu PO** – organizácia v roku 2017 prijala v zmysle Zmluvy č. 2016/89/ZML a jej dodatku č. 1 - za reklamné služby príjmy vo výške 60 tis. EUR bez DPH na účet k 21.3.2017 a 24 tis. EUR s DPH (20 tis. EUR bez DPH a 4 tis. EUR DPH) na účet k 13.12.2017 – z tohto dôvodu organizácii vznikla daňová povinnosť voči finančnej správe odvieť daň z príjmu právnických osôb a zároveň sa organizácia zaregistrovala ako platca DPH podľa § 4 Zákona o DPH v platnom znení. Výpočet dane realizoval autorizovaný daňový poradca Ing. Ľudovít Kocián, ktorý v organizácii vykonáva daňové poradenstvo v zmysle Zmluvy č. 2017/51/ZML. Daň z príjmu za rok 2017 bola vyrátaná vo výške 68,97 EUR v mesiaci I. 2018 z dôvodu nutnosti IUZ 2017. Daňové priznanie DzP PO vrátane úhrady bude realizovaná do 31.3.2018.

Prehľad pohľadávok a záväzkov podľa účtov a lehoty splatnosti je uvedený aj v tabuľke č. 8.

Zúčtovanie transferov s MK SR – záväzkové účty:

- Účet 352 – zúčtovanie financovania so ŠR** – hodnota zostatku musí byť v zmysle metodiky prevedená na účet 353, preto má samozrejme 0,- € zostatkovú hodnotu k 31.12.2017.
- Účet 353 – zúčtovanie transferov so ŠR:**
bol stav k 1.1.2017 vo výške 29.197,02 € (čo bola hodnota zostatku 352 účtu: 15.418,94 €, hodnota zostatku majetku obstaraného z KT/08T0103 v sume 3.778,08 € a hodnota neminutého KT poskytnutého v roku 2016 v sume 10.000 €.
Za rok 2017 nastali nasledovné pohyby na účte 353:
prírastok vo výške 10.231,68 € (v hodnote zostatku BT -111/08S0103 nevyčerpaného za rok 2017 –prevod hodnoty z 352 účtu na 353 v zmysle metodiky účtovníctva)
úbytky vo výške 26.714,94 € – v tom:

- 1.296 € (zúčtovanie KT vo výške odpisov za rok 2017 z majetku zakúpeného z KT /08T0103 v roku 2015 – IA: 31813),
- 10.000,- € (KT čerpanie účel:akvizícia zbierkových predmetov z KT/08T0106 z roku 2016 – IA: 31814)
- a zostatok BT z roku 2016 v celkovej výške 15.418,94 € v nasledovnom zložení viď prehľad v tabuľke nižšie

111/08S0103 zostatok	13 676,40
111/08T0104 zostatok/vratka r. 17	142,54
111/0D40H zostatok /vratka r.17	1 600,00

Stav na účte 353 je k 31.12.2017 – 12.713,76 €, čo predstavuje hodnotu 2.482,08 € zostatku nedoodpisovaného majetku obstaraného z KT v roku 2015 + hodnota zostatku 352 k 31.12.2017 prevedená na účet 353 v sume 10.231,68 € (viď tabuľka nižšie)

ZOSTATOK 353 k 31.12.2017	12.713,76
v tom	
zostatok 352 účtu k 31.12.2017 – presun v zmysle metodiky účtovníctva	10.231,68
zost. cena majetku zakúpeného z KT v roku 2015	2.482,08

Zúčtovanie grantov z cudzích zahraničných zdrojov:

Účet 371 – na účte mala organizácia účtovanú hodnotu finančných prostriedkov z grantu Európskej komisie projekt IdeALL, na základe finálneho vyúčtovania nám boli refundované prostriedky vo výške 12.310,59 €, ktoré sme obdržali na bankový účet v mesiaci: 12/2014. Uvedený zdroj sme v roku 2017 využili na nevyhnutnú obnovu IKT v rámci organizácie. Obnova IKT, sa týkala 10ks stolových PC, ktoré boli technicky a softvérovo zastaralé (9ks PC z roku 2008, 1ks z roku 2009). Ich ďalším používaním hrozilo celkové zlyhanie v prevádzke. Z tohto dôvodu bol v rámci obnovy IKT realizovaný nákup:

8 ks PC v celkovej hodnote 6583,30 €,

2 ks notebookov v celkovej hodnote 1780,80 €,

9 ks monitorov v celkovej hodnote 2797,41 €

Celková hodnota novo nadobudnutého DIM v rámci obnovy IKT: 11 161,51 €.

Dodávateľom zariadení IKT bola spoločnosť BSP Softwaredistribution a.s., K Železnej studienke 27, 811 04 Bratislava – centrálné vysúťaženy dodávateľ MK SR (Rámcová dohoda č. MK-11/2014/M zo dňa 11.3.2014).

Novo nadobudnutý DIM bol do centrálnej evidencie majetku zaradený dňa 25.8.2017 (ev. č. majetku 932 – 950).

Zostatok zdrojov evidovaných na tomto účte je v hodnote 1.149,08 €.

2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Účet 321 – 1.845,51 € - viď stav v tabuľke – v tom po lehote splatnosti k 31.12.2016 1.245,39 €

Účet 472 – 293,91 € - viď stav a pohyby v tabuľke – v tom po lehote splatnosti k 31.12.2016 – 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: - viď podrobnosti uvedené v bode a)

1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka – záväzky spolu v hodnote spolu 10.319,92 € (účet 321+účet 341+ účet 472),

2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov – 0,00 €,

3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov – 0,00 €,

c) popis významných položiek záväzkov.

Krátkodobé záväzky:

(3)

Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci – organizácia nemá – preto uvedenú časť nevyplnía

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,

Účet	Počiatočný stav	Ročný prírastok	Ročný úbytok	Konečný stav	Názov účtu
381100	5293,80	4719,70	5293,80	4719,70	náklady bud.obd.-predplatné
381300	684,24	55,91	684,24	55,91	náklady bud.obd._iné
381	5978,04	4775,61	5978,04	4775,61	
Účet	Počiatočný stav	Ročný úbytok	Ročný prírastok	Konečný stav	Názov účtu
384100	-243,00	243,00	327,50	-327,50	výnosy budúcich období

Časové rozlíšenie

- **účet 381 Náklady budúcich období** v hodnote 5.978,04 k 31.12.2016 bol rozpustený v priebehu I. Q. 2017 v zmysle platnej metodiky a k 31.12.2017 vykazuje hodnotu 4.775,61 € - čo je najmä hodnota predplatených časopisov v sume 4.719,70 € a hodnota predplatených domén používaných SCD – 55,91 €
- **účet 383 Výdavky budúcich období** v hodnote 0,00 € k 31.12.2016 a rovnakú hodnotu vykazuje aj k 31.12.2017 – t.j. 0,00 €
- **účet 384 Výnosy budúcich období** v hodnote 243,- € k 31.12.2016 bol rozpustený v priebehu I.Q. 2017 v zmysle platnej metodiky a k 31.12.2017 vykazuje hodnotu 327,50 € - ide o hodnotu preplateného časopisu Designum na rok 2018.

b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 – organizácia nemala takýto druh pohybu na účte 384.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1)

Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

Účet	Konečný stav k 31.12.2017	Názov účtu
601210	510,12	Tržby tovar 10 % DPH
601220	737,70	Tržby tovar 20 % DPH Designum
601300	12,50	Tržby tovar zahr. bez DPH
	1260,32	Tržby za tovar
602101	82713,54	tržby za služby_inercia
602102	201,20	tržby za služby_služby Knižnica SCD
602104	1901,00	tržby za služby_ostatné
602106	1707,63	tržby za služby_edičné - čas.+publ.
	86523,37	Tržby za služby
648200	0,02	ost.výnosy_haliarové vyrovnanie
648300	0,62	ostatné výnosy_iné
	0,64	Ostatné výnosy
681100	415488,32	výnosy z BT_08S0103
681200	191086,72	výnosy z BT_08T0103
681300	3913,28	výnosy z BT_08T0104
681500	13676,40	výnosy z BT_ z min.r. dočerpanie
	624164,72	Výnosy z BT
682200	1296,00	Výnosy z KT zo ŠR_08T0103
682500	10000,00	Výnosy z KT zo ŠR_08T0106
	11296,00	Výnosy z KT
685100	11161,51	Výnosy z BT od ES-projekt IDEALL
	734406,56	Výnosy spolu

SCD malo nasledovný stav výnosov k 31.12.2017 v celkovej výške 734.406,56 € v tomto zložení:

- **tržby za tovar (601)** ide o časopisy a publikácie, ktoré z titulu statusu platcu DPH účtujeme ako tovar - tieto k 31.12.2017 dosiahli sumu 1.260,32 € bez DPH
- **tržby za vlastné služby (602)** - (služby knižnice, edičné služby, poradenstvo a spoluprácu - spolupráca na projektoch) 86.532,37 € – v tom najväčší podiel majú tržby v zmysle zmluvy č. 2016/89/ZML a jej dodatku č. 1 s J&T Bankou za reklamné služby vo výške 80.000 € bez DPH za rok 2017.
- (Slovenské centrum dizajnu uzatvorilo zmluvu s J&T Bankou č. 2016/89/ZML na služby v hodnote 60 tis. € – na podporu kultúrnych aktivít SCD v rámci jej hlavnej činnosti. Vzhľadom na uvedený obrat vlastných tržieb sa organizácia registrovala od 1.4.2017 ako platcom DPH podľa § 4 Zákona o DPH v platnom znení. Uvedená Zmluva č. 2016/89/ZML – bola rozšírená

o Dodatok č. 1 v hodnote 20.000 EUR bez DPH (s DPH 24.000,- EUR) - podpora výskum a realizovanie repliky do zbierok SMD – Tatra 603X Coupé.)

- ostatné výnosy iné – v sume 0,64 € (648)
- výnosy z poskytnutia BT spolu: 624.164,72 € (viď tabuľka nižšie) (681)
- výnosy z poskytnutia KT spolu: 11.296,- € (viď tabuľka nižšie) (682)

Tabuľka – účet 681

Výnosy z BT korešpondujú s presným čerpaním BT k 31.12.2017

Účet	Konečný stav k 30.6.2017	Názov účtu
681100	415.488,32	výnosy z BT_08S0103
681200	191.086,72	výnosy z BT_08T0103
681300	3.913,26	výnosy z BT_08T0104
681500	13.676,40	výnosy z BT_ z min.r. dočerpanie
681	624.164,72	výnosy z BT k 31.12.2017

Tabuľka – účet 682

Výnosy z KT korešpondujú s výškou odpisov z majetku nakúpeného z KT (08T0103 v roku 2015) v celkovej výške 1.296,- € a výškou nákupu zbierkových predmetov k 31.12.2017 vo výške 10.000,- € ; spolu 11.296,- € .

Účet	Konečný stav	Názov účtu
682200	1.296,00	Výnosy z KT zo ŠR_08T0103
682500	10.000,00	Výnosy z KT zo ŠR_08T0106
682	11.296,00	spolu výnosy z KT

- tržby za vlastné výkony a tovar – 87.513,69 € (za služby)
- zmena stavu vnútroorganizačných zásob – 0,00
- aktívacia – 0,00
- daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov – 0,00€
- finančné výnosy 0,00 €
- mimoriadne výnosy 0,00 €
- výnosy z transferov: viď tabuľka vyššie – výnosy z BT 624.164,72 EUR a výnosy z KT 11.296,00 EUR.
- ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov – 0,64 €

(2)

Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

- spotrebované nákupy – analytika účtu 501 za rok 2017 – viď údaj vyššie
 - služby – analytika účtu 518
 - osobné náklady – analytika účtu 52x
 - dane a poplatky – 0,00 €
 - odpisy, rezervy a opravné položky – 551 účet viď tabuľka analytika
 - finančné náklady – 563 a 568 účet viď tabuľka analytiky
 - mimoriadne náklady – 0,00 €
 - náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov – 0,00
 - ostatné náklady – analytika 511, 512, 548
- viď údaje nižšie:

Účet	Konečný stav k 31.12.2017	Názov účtu
501101	6738,92	nákup knižničný fond SCD
501102	215,04	nákup ost. odborná literatúra SCD
501200	9340,93	spotreba - sklad SCD
501301	1137,95	nákup kancelárske potreby
501302	6244,06	nákup čistiacich a režijných prostr.
501400	0,00	spotreba propagačn. mat. SCD
501500	56722,79	nákup DHM /do 30 tis. Sk/
511301	154,56	oprava a údržba_Satelit
512100	1019,91	cestovné - SR
512200	7304,08	cestovné - zahraničie
513100	1764,68	reprezentačné
518103	9061,92	nájomné - ARL pre IS DIZAUN
518104	1140,00	nájomné - ostatné
518201	6406,95	výkony spojov-telefóny
518202	631,54	výkony spojov-poštovné
518203	506,91	výkony spojov-pripojenie internet

518300	46071,82	autorské honoráre
518400	93581,55	ost.služby - rôzne
518401	2337,60	ost. služby - web stránka SCD
518402	13122,52	ost. služby - propag. a inzercia SCD
518403	756,00	ost. služby - právne služby pre SCD
518404	4796,92	ost. služby - preprava
518405	349,00	ost. služby - školenia zamestnancov
518406	8050,60	ost. služby - IT servis
518407	71206,68	ost.služby-výpožička neb.pr.
521100	217640,85	mzdové náklady - zamestnanci SCD
521200	42693,50	mzdové náklady - dohody o ...
524100	74591,24	zákonnné sociálne poistenie za zam.
524200	10853,72	Zákonnné soc. poist - za dohodárov
527100	2964,27	tvorba Sociálneho fondu SCD - 1,5%
527200	9607,52	nák. soc. char. 55 % na stravné lístky
527300	765,60	nákl. soc. char. PN zamestnanci SCD
527500	2185,00	nák. soc. char. odchodné
548400	12049,11	ost.nákl.na prev. čin. ostatné
548500	10000,00	ost.n.prev.č. zb.predmety KV SMD
548600	124,80	predmety kultúrnej hodnoty SMD
551100	1296,00	odpisy DHM
568100	17,26	Ost.fin.náklady_bankové popl.
591100	68,97	splatná daň z príjmov
	733520,77	spolu náklady

Celkový prehľad (priamych a nepriamych) nákladov organizácie k 31.12.2017 bol vo výške 733.520,47 € a v členení podľa účtovnej evidencie za rok 2017 je nasledovný:

Položka – SPOTREBOVANÉ NÁKUPY (účt. skup. 50)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2017 bola vo výške 80.399,39 €

v tom „materiál (501)“ - v celkovej hodnote 80.399,39 € z toho:

- knihy a časopisy pre knižničný fond a ostatné časopisy 6.953,96 €
- režijný materiál, kancelársky materiál, tonery a čistiace prostriedky 7.382,01 €;
- spotreba v rámci skladu SCD – časopisy Designum a ostatné publikácie SCD 9.340,63 €;
- nákup drobného hmotného majetku 56.722,79 €

Položka – SLUŽBY (účt. skup. 51)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2017 bola vo výške 268.263,24 €.

Uvedená účtovná skupina v sebe zahŕňa služby v nasledovnej štruktúre:

- oprava a údržba (511): vo výške 154,56 €;
- cestovné (512): v celkovej výške 8.323,99 € (v tom: domáce služobné cesty: 1019,91 €, zahraničné služobné cesty: 7.304,08 €), v tabuľke č. 7 sú vyhodnotené zahraničné služobné cesty SCD.
- reprezentačné (513): v celkovej výške 1.764,68 € (podstatná časť spotreby repre predstavuje nevyhnutné občerstvenie v rámci vernisáží, seminárov a ostatných kultúrnych podujatí realizovaných SCD)
- služby (518): v celkovej hodnote 258.020,01 €, z toho konkrétne:
 - výkony spojov (telefóny, internet, poštovné) celkom 7.545,40 €
 - nájomné vo výške 10.201,92 € v tom: 9.061,92 € za nájom ARL IS DIZAJN a 1.140,- € nájomné za priestory pre realizovanie kultúrnych podujatí - najmä usporiadanie slávnostného ceremonálu odovzdávania cien NCD 2017
 - výpožička nebytových priestorov: 71.206,68 €
 - za Hurbanove kasárne- Satelit výstavný priestor 321,87 m² a priestory na Zbierky SCD v celkovej rozlohe 1456,67 m² a priestory pre stálu expozíciu SMD v podkrovnom výstavnom priestore 607,97 m²
 - priestory kancelárske na Jakubovom námestí v rozlohe 319,90 € (v tom kancelárske priestory: 234,90 m² a spoločné priestory: 85 m²)
 - autorské honoráre vo výške 46.071,82 €
 - web stránka – správa – 2.337,60 €
 - inzercia a propagácia – 13.122,52 €
 - preprava – 4.796,92 €
 - právne služby: 756 €
 - IT servis – 8.050,60 €
 - školenia zamestnancov 349 € - 4x školenie zamestnancov – témy: ročné zúčtovanie miezd, autorský zákon – v súvislosti s on-line prostredím a ARL seminár a k personálno-mzdovej oblasti
 - ostatné služby hore neuvedené 93.581,55 €

Položka – OSOBNÉ NÁKLADY (účt. skup. 52)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2017 bola vo výške 172.643,87 € v tom:

- mzdové náklady zamestnancov 217.640,85 € (521)
- ostatné osobné náklady (t.j. dohody o vykonaní práce, dohody na činnosť a študentské brigádnicke dohody) 42.693,50 € (521)
- zákonné sociálne poistenie 85.444,96 € (524) v tom zákonné sociálne poistenie za interných zamestnancov 74.591,24 € a 10.853,72 € zákonné sociálne poistenie za dohodárov
- zákonné náklady sociálneho charakteru 15.522,39 € (527) – v tom tvorba Sociálneho fondu 2.964,27 €, 55% zákonný príspevok na stravovanie 9.607,52 €, PN zamestnanci 765,60 €, odchodné: 2.185,00 €

Doplňujúce info je uvedené v tabuľke č. 2 - Prehľad o zamestnancoch a čerpaní mzdových prostriedkov a v časti „6. Personálne otázky“.

Položka – OSTATNÉ NÁKLADY (účt. skup. 54 – náklady na prevádzkovú činnosť)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2017 bola vo výške 22.173,91 € - ide prevažne o

- ostatné náklady z prevádzkovej činnosti – v hodnote 12.049,11 € – ide najmä o poplatky, členské poplatky, RTVS a prevádzkové náklady na vydanie publikácií so Slovartom
- nákup zbierkových predmetov SMD v hodnote 10.000 € a nákup predmetov kultúrnej hodnoty 124,80 €

Položka – ODPISY,... (účt. skup 55)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2017 bola vo výške

1.296 € (za 12 mesiacov x 108 €/mesačný odpis), čo predstavuje výšku odpisov dlhodobého hmotného majetku zaradeného do majetku v XII./2015 a zakúpeného v rámci IA č. 31813: Mapovanie dizajnu.sk / 08T0103 – KT – RO č. 2/2016 – rozpočet 6000 € a čerpanie 5.182,08 € pre potreby oddelenia Slovenské múzeum dizajnu (SMD) v Hurbanových kasárňach (HK).

Inv. číslo	Názov	Účtovná VC	Účtovný MO	Rok zaradenia	Umiestnenie
58	Stolový plochý skener A3	3262,80	68,00	2015/XII	SMD HK
59	Lokálne dátové úložisko	1919,28	40,00	2015/XII	SMD HK
SPOLU		5182,08	108,00		

Zostatková hodnota majetku k 31.12.2017 je 2.482,08 €.

Ostatný majetok organizácie (okrem majetku uvedeného hore v tabuľke) je už 100% odpísaný.

Položka – FINANČNÉ NÁKLADY (účt.skup. 56) – tvorba nákladov v uvedenej účtovnej skupine dosiahla k 31.12.2017 výšku 17,26 € - ide o náklady za bankové poplatky Štátna pokladnica a VÚB.

(3) Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti - organizácia nepodlieha zákonnej povinnosti realizovania účtovného auditu – 0,00 €

Popis a výška nákladov voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

(4) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Výška tržieb v členení na tržby za vlastné výrobky, tržby z predaja služieb a tržby za tovar znížené o náklady na predaný tovar.

Výška výrobných nákladov v členení na

- spotreba materiálu,
- spotreba energie,
- spotreba ostatných neskladovateľných dodávok,
- opravy a udržiavanie,
- cestovné,
- ostatné služby,
- mzdové náklady,
- zákonné sociálne poistenie,
- ostatné sociálne poistenie,
- zákonné sociálne náklady,
- ostatné sociálne náklady,
- daň z motorových vozidiel,
- daň z nehnuteľností,
- ostatné dane a poplatky,
- odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Organizácia nemá schválenú podnikateľskú činnosť – svoju hlavnú činnosť realizuje v zmysle zriaďovacej listiny. Všetky náklady a výnosy sú uvedené v bode 1 a 2 čl. V.

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.
Organizácia nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(2)

Dalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných pohľadávkach, o záväzkoch z finančného prenájmu. Organizácia eviduje na podsúvahovom účte aj hodnotu odpísanej pohľadávky - v hodnote 6373,69 EUR (v tom: 6.300,35 € r. 2003 +73,34 r. 2010) , pohľadávka 6300,35 EUR ktorá vznikla spreď roka 2003 – uvedená pohľadávka organizácie bola odpísaná – nakoľko z podnetu NKU a Finančnej polície v roku 2003 bola odvolaná riaditeľka organizácie. Bolo podané trestné oznámenie na neznámeho páchatela, ale vyšetrovanie bolo pozastavené a pohľadávky v uvedenej výške boli nedobytné.

Štruktúra a hodnota majetku evidovanom na podsúvahových účtoch v organizácii je uvedená podrobne v tabuľke
Podsúvahová evidencia – majetku:

Účet	Konečný stav v EUR	Názov účtu
750100	236626,36	operatívna evidencia DHM
750200	2565,96	operatívna evidencia DNM
760200	332,60	datacentrum-výpožička čítačka
760300	4269,16	majetok vo výpožičke od MK SR
770100	34385,95	evidencia_knižničný fond SCD
780100	35000,00	Zbierkový fond SCD_zakúpený z KT

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 - *organizácia nemá*

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- *organizácia nemá*

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 - *organizácia nemá*

c)

zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou – organizácia nemá v správe nehnuteľný majetok – priestory na svoju činnosť si prenája a vypožičiava od zriaďovateľa MK SR.

d)

informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vzájomné, napríklad voči subjektom verejnej správy. – *organizácia nemá*

(2)

Ostatné finančné povinnosti - organizácia nemá

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 – NEGATÍVNE STANOVISKO ZA ORGANIZÁCIU

(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 sprostredkované,
- d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery 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,

Organizácii bol v priebehu roka 2017 poskytnutý bežný transfer na základe:

Rozpisu záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2016

(24.01.2017 - list MK-961/2017-341/911)

z toho záväzný ukazovateľ (EK: 600) **+417.125,- €**

z toho mzdy, platy ... (EK 610) **+199.891,- €**

orientačný ukazovateľ – priem. prep. ev. stav zamestnancov 16 os.

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 – bežné výdavky-rozpočtové opatrenie **č. 1/BV** (30.01.2017 – list MK-960/2017-341/1346) o **+ 195.000,- €** účelovo určené v rámci **podprogramov na kultúrne aktivity**:

- ❖ **Podprogram 08T0103 – Podpora kultúrnych aktivít RO a PO (+180.000,- €)**
 - ❖ *Národná cena za produktový dizajn* **40.000,- €**
 - ❖ *Aktivity SMD – Mapovanie dizajnu.sk* **120.000,- €**
 - ❖ *Edičná činnosť* **20.000,- €**
- ❖ **Podprogram 08T0104 – Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí (+15.000,- €)**
 - ❖ *„Prezentácia slovenského dizajnu v zahraničí 15.000,- €*

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 – rozpočtové opatrenie **č. 2/BT** na základe súhlasu ministra kultúry SR a rozpočtového opatrenia MF SR č. 15/2017 bola realizovaná úprava rozpočtu z MK SR v rámci programu 08S0103 – Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn nasledovne:

- ❖ Bežné výdavky celkom (EK 600) **+8.595,- €**
- ❖ z toho (EK 610) – mzdy **+6.369,- €**
- ❖ v tom (EK 611) – tarifný plat **+5.093,- €**
- ❖ (EK 614) – odmeny **+1.276,- €**
- ❖ Z toho (EK 620) – odvody do poisťovní **+2.226,- €**

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 – rozpočtové opatrenie **č. 3/BT** (22.9.2017 – list MK-960/2017-341/14773) – na základe žiadosti SCD, podporenej súhlasným stanoviskom SU a ŠJ MK SR - bola z dôvodu úspory schválená úprava rozpočtu PP nasledovne:

- ❖ Podprogram 08T0104 – Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí – „Prezentácia slovenského dizajnu v zahraničí“ (úspora a presun na) mínus **-10.000,- EUR**
 - ❖ Podprogram 08T0103 – Podpora kultúrnych aktivít RO a PO – „Národná cena za produktový dizajn 2017“ plus **+10.000,- EUR**
- Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 – rozpočtové opatrenie **č. 4/BT** (14.12.2017 – list MK-960/2017-341/19024) – na základe žiadosti SCD, podporenej súhlasným stanoviskom SU a ŠJ MK SR - bola z dôvodu úspory schválená úprava rozpočtu PP nasledovne:
- ❖ Podprogram 08T0104 – Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí – „Prezentácia slovenského dizajnu v zahraničí“ (úspora a presun na) mínus **-1.086,72 EUR**
 - ❖ Podprogram 08T0103 – Podpora kultúrnych aktivít RO a PO – „Aktivity Slovenského múzea dizajnu – Mapovanie dizajnu.sk“ plus **+1.086,72 EUR**

ČERPANIE ROZPOČTU SCD – BT/KT K 31.12.2017

Zdroj	Program	EK	Schválený rozpočet €	Upravený rozpočet €	Skutočnosť čerpania k 31.12.2017 v €
111		320	417.125,00	620.720,00	620.720,00
111	08S0103	600	417.125,00	425.720,00	415.488,32 - 97,60 % čerpanie rozpočtu k 31.12.2017 - zostatok 10.231,68 EUR (zdroj 131H) na dočerpanie do 31.3.2018 - zostatok bol vyčerpaný v rámci EK 630 do II./2018
111	08T0103	620630	0,00	191.086,72	191.086,72 - 100 % čerpanie rozpočtu k 31.12.2017
111	08T0104	620 630	0,00	3.413,28	3.413,28 - 100 % čerpanie rozpočtu k 31.12.2017
111	08T0106	700	0,00	0,00	0,00
131G	08T0106	700	0,00	0,00	10.000,00 - 100 % dočerpanie KT poskytnutého v roku 2016 vo výške -20 tis. EUR - IA: 31814 – Akvizícia zb. predmetov SMD
131G	08S0103	600	0,00	0,00	13.676,40 - dočerpané do 31.3.2017 – viď tabuľku nižšie
131G	0D40H	630	0,00	0,00	1 600,00 vratka z vyúčtovania za rok 2016 na účet MK SR k 10.2.2017
131G	08T0104	630	0,00	0,00	142,54 vratka z vyúčtovania za rok 2016 na účet MK SR k 10.2.2017

Zdroj 111 – bežný transfer / BT poskytnutý v roku 2017

Zdroj 131G – bežný / kapitálový transfer z predchádzajúceho roka 2016

Plán rozpočtu príjmov z tržieb SCD – zdroj 46 – program 08S0103 na rok 2017 – schválený rozpočet 5.925,- € a upravený rozpočet 91.590,- EUR . Skutočnosť k 31.12.2017 je 92.005,26 € prijatých tržieb na účet.

Slovenské centrum dizajnu uzatvorilo s J&T Bankou Zmluvu č. 2016/89/ZML na reklamné služby na rok 2017 v hodnote 60.000. € za hlavné aktivity SCD v zmysle zriaďovacej listiny.

Vzhľadom na uvedený obrat vlastných tržieb sme sa stali od 1.4.2017 aj platcom DPH registrovaným v zmysle § 4 Zákona o DPH v platnom znení.

Zmluva č. 2016/89/ZML – bola rozšírená o Dodatok č. 1 v hodnote 20.000 EUR bez DPH (s DPH 24.000,- EUR) – podpora výskumu a vývoja SMD – projekt: Tatra 603X Coupé.

Do pozornosti dávame skutočnosť, že v XII./2014 organizácia prijala finálnu finančnú čiastku za vyúčtovaný grant z EK za medzinárodný projekt IDeAll v hodnote –12.310,59 € - finálne vyúčtovanie. Uvedený zdroj sme v roku 2017 využili na nevyhnutnú obnovu IKT v rámci organizácie. Obnova IKT, sa týkala 10 ks stolových PC , ktoré boli technicky a softvérovo zastaralé (9 ks PC z roku 2008, 1 ks z roku 2009). Ich ďalším používaním hrozilo celkové zlyhanie v prevádzke. Z tohto dôvodu bol v rámci obnovy IKT realizovaný nákup:

8 ks PC v celkovej hodnote 6.583,30 €,

2 ks notebookov v celkovej hodnote 1.780,80 €,

9 ks monitorov v celkovej hodnote 2.797,41 €.

Celková hodnota novo nadobudnutého DIM v rámci obnovy IKT: 11.161,51 € .

Dodávateľom zariadení IKT bola spoločnosť BSP Softwaredistribution a.s., K Železnej studienke 27, 811 04 Bratislava – centrálné vysúťaženie dodávateľ MK SR (Rámcová dohoda č. MK-11/2014/M zo dňa 11.3.2014). Novo nadobudnutý DIM bol do centrálnej evidencie majetku zaradený dňa 25.8.2017 (ev.č. majetku 932 – 950).

Zostatok zdrojov evidovaných na tomto účte je v hodnote 1.149,08 EUR.

ZDROJ 131GF (finančný zdroj z roku 2016) – dočerpanie BT/08S0103 k 31.3.2017 a vratky BT z vyúčtovaných prioritných projektov poskytnutých v roku 2016

Podprogram 08S0103 – ZDROJ: 131G– v rámci EK 600 –dočerpaný vo výške 13.676,40 k 31.3.2017 v plnej výške (podrobný prehľad viď tabuľka nižšie).

Zdroje a programy	Rozpočtová skladba	Účt.mes.	DD	Číslo dokladu	Účet	Dát.účt.	Popis zápisu	DAL	Mena
131G08S0103	0820 631001	201701	B01	10	221100	27.1.2017	Vyúčtovanie SC č. 8/2017_K.Hubová_Nitra SK	20,54	EUR
131G08S0103	0820 631002	201701	B01	5	221100	16.1.2017	Vyúčtovanie SC č. 6/2017_K. Prešnajderová, Viedeň,	41,30	EUR
131G08S0103	0820 631002	201701	B01	5	221100	16.1.2017	Vyúčtovanie SC č. 5/2017_M. Rišková, Viedeň, AT_INT	41,30	EUR
131G08S0103	0820 631002	201701	B01	8	221100	20.1.2017	Vyúčtovanie SC č. 1/2017_M. Rišková, Hodonín, ČR	14,35	EUR
131G08S0103	0820 632003	201701	B01	4	221100	13.1.2017	Fa č. 201700004_SWAN, a.s.	25,69	EUR
131G08S0103	0820 632003	201701	B01	2	221100	04.1.2017	FA č. 201600394_Orange Slovensko	467,52	EUR
131G08S0103	0820 632003	201701	B01	4	221100	13.1.2017	ref.výd.v hot._Eva Studeničová_rôzne výdavky za 1.	55,90	EUR
131G08S0103	0820 632003	201702	B01	12	221100	01.2.2017	FA č. 201700012_Orange Slovensko	464,47	EUR
131G08S0103	0820 633006	201701	B01	4	221100	13.1.2017	ref.výd.v hot._Eva Studeničová_rôzne výdavky za 1.	19,99	EUR
131G08S0103	0820 633006	201701	B01	4	221100	13.1.2017	Fa č. 201600397_ŠEVT, a.s.	65,39	EUR
131G08S0103	0820 633009	201701	B01	2	221100	04.1.2017	predplatné FONT 2017_Knižnica SCD	40,00	EUR
131G08S0103	0820 633016	201701	B01	4	221100	13.1.2017	ref.výd.v hot._Eva Studeničová_rôzne výdavky za 1.	2,96	EUR
131G08S0103	0820 637003	201702	B01	12	221100	01.2.2017	FA 201700014_PHOTOPORT	100,00	EUR
131G08S0103	0820 637004	201702	B01	12	221100	01.2.2017	Fa č. 201700011_DOLIS, s.r.o.	138,00	EUR
131G08S0103	0820 637004	201702	B01	12	221100	01.2.2017	FA č. 201700015_MK SR_Zmluva o výpožičke nebyt.pri	1370,25	EUR
131G08S0103	0820 637004	201702	B01	12	221100	01.2.2017	FA č. 201700016_MK SR_Zmluva o výpožičke MK 135/20	320,69	EUR
131G08S0103	0820 637004	201702	B01	12	221100	01.2.2017	FA č. 201700016_MK SR_Zmluva o výpožičke MK 135/20	748,28	EUR
131G08S0103	0820 637004	201702	B01	13	221100	03.2.2017	FA č. 201700017_MK SR_Zmluva o výpožičke neb.pries	2973,37	EUR
131G08S0103	0820 637004	201702	B01	12	221100	01.2.2017	Fa č. 201700010_Gabriela Gregušová Jožovci	55,00	EUR
131G08S0103	0820 637004	201701	B01	7	221100	19.1.2017	Fa č. 201700006_MK SR - vyúčtovanie HK za IV.q.16	1228,20	EUR
131G08S0103	0820 637004	201701	B01	7	221100	19.1.2017	Fa č. 201700006_MK SR - vyúčtovanie HK za IV.q.16	2866,20	EUR
131G08S0103	0820 637004	201701	B01	4	221100	13.1.2017	Fa č. 201600395_Gabriela Gregušová Jožovci	33,00	EUR
131G08S0103	0820 637004	201701	B01	10	221100	27.1.2017	FA č. 201700005_DOLIS, s.r.o.	8,40	EUR
131G08S0103	0820 637004	201701	B01	4	221100	13.1.2017	FA č. 201700003_Matúš Lelovský	1200,00	EUR
131G08S0103	0820 637005	201701	B01	4	221100	13.1.2017	FA č. 201600295_INFOKEY, s.r.o.	564,00	EUR
131G08S0103	0820 637005	201701	B01	4	221100	13.1.2017	FA č. 201600396_Hložka Peter	99,60	EUR
131G08S0103	0820 637005	201701	B01	7	221100	19.1.2017	Fa č. 201700007_Poradca podnikateľa, s.r.o.	96,00	EUR
131G08S0103	0820 649003	201701	B01	4	221100	13.1.2017	BEDA MEMBERSHIP FEE 2017-Slovak Design Centre.fa 2	616,00	EUR

SPOLU dočerpanie 131G/08S0103 k 31.3.2017	13676,40	EUR
--	----------	-----

Vratky z PP poskytnutých v roku 2016 (zdroj: 131G, EK 637037).

SCD boli v roku 2016 poskytnuté finančné prostriedky (BT) na tieto PP, ktoré boli nasledovne vyúčtované (12.1.2017), prehľad rozpočtov/čerpania:

Prvok 08T0103 – Podpora kultúrnych aktivít RO a PO – **vrátka: 0,00 €**

- Mapovanie dizajnu sk – *aktivity Slovenského múzea dizajnu* – rozpočet 150 tis. €, čerpanie 150 tis. €
- Národná cena za komunikačný dizajn 2016 – rozpočet 20 tis. €, čerpanie 20 tis. €

Prvok 08T0104 – Podpora kultúrnych aktivít RO a PO – **vrátka: 142,54 €**

- Prezentácia dizajnu v zahraničí: Výstava Dizajn do krabice (premenovaný na Dialógy.sk) a multimediálna prezentácia „Hľadanie krásy“ – rozpočet 11.400 €, čerpanie 11.257,46 € ; vrátka 142,54 €

Prvok 0D40H – SK PRES 2016 – MK SR rozpočet 64.950,- €, čerpanie 63.350,- € - zostatok/**vrátka: 1.600,- €** v tom za:

- Rozhovory o slovenskom dizajne – výstava (premenovaný na Dialógy.sk) rozpočet 14.950,- €, čerpanie 13.950,- € ; vrátka 1.000,- €
- Nový výstavný projekt z dielne MK SR – Hľadanie krásy - rozpočet 50.000,- €, čerpanie 49.400,- € ; vrátka 600,- €

Vratka v celkovej sume: 1.742,54 € (v tom: 142,54 €/08T0104 a 1600 €/0D40H) bola poukázaná na účet MK SR dňa: 10.2.2017 /BV č.17 účtu SCD SK92 8180 0000 0070 0023 9814 na účet MK SR IBAN: SK18 8180 0000 0070 0007 1687, VS: 24515.

Kapitálový transfer z roku 2016 bol Slovenskému centru dizajnu poskytnutý na tento účel a to na základe :

- Zmeny záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2016 – kapitálové výdavky-rozpočtové opatrenie č. 2/KV (29.02.2016 – list MK-924/2016-341/3120) o + 10.000,- € účelovo určené na prioritný projekt a príslušnú investičnú akciu zaregistrované v Registri investícií MF SR pod číslom a názvom: Programová štruktúra **08T0106** - IA: „**SCD – akvizície zbierkových predmetov** - IA č.: **31 814** v sume **10.000,- €** poukázané prostriedky na účet SCD k **26.2.2016**
- Zmeny záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2016 – kapitálové výdavky-rozpočtové opatrenie č. 7/KV (28.12.2016 – list MK-3136/2016-341/16450) o + 10.000,- € účelovo určené na prioritný projekt a príslušnú investičnú akciu zaregistrované v Registri investícií MF SR pod číslom a názvom: Programová štruktúra **08T0106** - IA: „**SCD – akvizície zbierkových predmetov** - IA č.: **31 814** v sume + **10.000,- €** - poukázané prostriedky na účet SCD k **29.12.2016**

Čerpanie hore uvedeného KT (zdroj 111 r. 2016) k 31.12.2016 bolo vo výške: 10.000,- €.

Čerpanie hore uvedeného KT (zdroj 131G r. 2017) k 31.12.2017 bolo vo výške: 10.000,- €.

Bežné výdavky/kapitálové výdavky r. 2017 k 31.12.2017 viď prehľad tabuľka nižšie

Kód			Položka	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet k 31. 12. 2017	Čerpanie k 31. 12. 2017	% čerpanie 3/2*100
Zdroj	Program	Prvok					
a	b	c	d	1	2	3	
111	08S	103	611	137 225,00	121 400,62	121 400,62	100,00
111	08S	103	612	62 666,00	63 968,48	63 968,48	100,00
111	08S	103	614	0,00	20 890,90	20 890,90	100,00
111	08S	103	610	199 891,00	206 260,00	206 260,00	100,00
111	08S	103	621	14 260,00	15 500,00	15 403,69	99,38
111	08S	103	623	6 110,00	8 050,00	8 009,12	99,49
111	08S	103	625	55 901,00	56 550,00	56 348,33	99,64
111	08S	103	620	76 271,00	80 100,00	79 761,14	99,58
111	08S	103	631	1 000,00	2 500,00	2 396,65	95,87
111	08S	103	632	8 000,00	6 900,00	5 785,81	83,85
111	08S	103	633	18 500,00	11 310,00	10 998,26	97,24
111	08S	103	634	1 400,00	900,00	543,02	60,34
111	08S	103	635	0,00	200,00	154,56	77,28
111	08S	103	636	5 000,00	8 400,00	8 306,76	98,89
111	08S	103	637	104 643,00	105 685,00	97 854,52	92,59

111	08S	103	630	138 543,00	135 895,00	126 039,58	92,75
111	08S	103	642	20,00	3 465,00	3 427,60	98,92
111	08S	103	649	2 400,00	0,00	0,00	0,00
111	08S	103	640	2 420,00	3 465,00	3 427,60	98,92
111	08S	103	600	417 125,00	425 720,00	415 488,32	97,60
131G	08S	103	631	0,00	0,00	117,49	0,00
131G	08S	103	632	0,00	0,00	1 013,58	0,00
131G	08S	103	633	0,00	0,00	128,34	0,00
131G	08S	103	634	0,00	0,00	0,00	0,00
131G	08S	103	636	0,00	0,00	0,00	0,00
131G	08S	103	637	0,00	0,00	11 800,99	0,00
131G	08S	103	649	0,00	0,00	616,00	0,00
131G	08S	103	600	0,00	0,00	13 676,40	0,00
111	08T	103	621	0,00	1 449,60	1 449,60	100,00
111	08T	103	625	0,00	4 234,22	4 234,22	100,00
111	08T	103	620	0,00	5 683,82	5 683,82	100,00
111	08T	103	631	0,00	2 396,57	2 396,57	100,00
111	08T	103	633	0,00	43 381,47	43 381,47	100,00
111	08T	103	634	0,00	3 750,00	3 750,00	100,00
111	08T	103	636	0,00	1 140,00	1 140,00	100,00
111	08T	103	637	0,00	134 734,86	134 734,86	100,00
111	08T	103	630	0,00	185 402,90	185 402,90	100,00
111	08T	103	600	0,00	191 086,72	191 086,72	100,00
111	08T	104	631	0,00	3 413,28	3 413,28	100,00
111	08T	104	634	0,00	500,00	500,00	100,00
111	08T	104	630	0,00	3 913,28	3 913,28	100,00
111	08T	104	600	0,00	3 913,28	3 913,28	100,00
131G	08T	104	637	0,00	0,00	142,54	0,00
131G	08T	104	600	0,00	0,00	142,54	0,00
131G	0D	40H	637	0,00	0,00	1 600,00	0,00
131G	0D	40H	600	0,00	0,00	1 600,00	0,00
35	08S	103	633	0,00	11 161,51	11 161,51	100,00
35	08S	103	630	0,00	11 161,51	11 161,51	100,00
35	08S	103	600	0,00	11 161,51	11 161,51	100,00
46	08S	103	612	4 000,00	0,00	0,00	0,00
46	08S	103	614	0,00	11 500,00	11 380,85	98,96
46	08S	103	610	4 000,00	11 500,00	11 380,85	98,96
46	08S	103	633	0,00	10 400,00	10 006,37	96,22
46	08S	103	637	1 925,00	69 690,00	58 783,54	84,35
46	08S	103	630	1 925,00	80 090,00	68 789,91	85,89
46	08S	103	600	5 925,00	65 925,00	7 769,00	11,78
SPOLU BT				423 050,00	686 645,00	216 465,01	31,53
131G	08T	106	710	0,00	0,00	10 000,00	
131G	08T	106	700	0,00	0,00	10 000,00	
SPOLU KT				0,00	0,00	10 000,00	
SPOLU				423 050,00	697 806,51	654 837,77	93,84
Poznámka: vysvetlivky položiek							
611	tarifný plat						
612	osobné príplatky						
614	odmeny						
621	poistné VŠZP						
623	poistné do ostatných zdravotných poisťovní						
625	poistné do Sociálnej poisťovne						
631	cestovné náhrady						
632	energie, voda a komunikácie						
633	materiál						
634	dopravné						
635	rutinná a štandardná údržba						
636	nájomné za prenájom						

642	bežné transfery jednotlivcom
649	bežné transfery - zahraničné

Kapitálové výdavky v r. 2017 (zdroj 111) organizácii neboli pridelené.

e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – organizácia nerealizovala finančné operácie s finančnými aktívami v roku 2017

f) výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. – organizácia nemá dlh

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 – **BEZ ZMENY – SKUTOČNOSTI NENASTALI**

- a) 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,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne skutočnosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,
- g) iné mimoriadne skutočnosti.