

Cl. I. Všeobecné údaje

Hlavná činnosť účtovnej jednotky:

servisná organizácia

Organizačná zložka Košice:

- Zabezpečovanie úloh v oblasti financníctva, rozpočtovníctva a účtovníctva, hospodárskej správnej, personálnej, technicko-prevádzkovej, právnej, verejného obstarávania a agendy zahraničných ciest pre organizácie SAV v Košiciach, a to najmä:
 - zostavovanie návrhu rozpočtu THS a organizácií SAV v Košiciach v súčinnosti s nimi;
 - komplexné vedenie účtovníctva THS a organizácií SAV v Košiciach;
 - komplexné zabezpečovanie agendy štátnej pokladnice pre THS a organizácie SAV v Košiciach;
 - zabezpečovanie úloh v oblasti správy majetku štátu, ktorý bol zverený organizáciám SAV Košice do správy;
 - spravovanie bankových účtov rozpočtových a príspevkových organizácií SAV vo Všeobecnej úverovej banke a. s. ako aj v ŠP. Slovenskej republiky;
 - vykonávanie pokladničných operácií pre rozpočtové a príspevkové organizácie SAV v Košiciach, výbery a výplaty peňažných hotovostí, prevody na bankové účty zamestnancov organizácií SAV Košice, úhrady platieb pre dodávateľov organizácií SAV;
 - zabezpečovanie a likvidovanie mzdových náležitostí zamestnancov THS a organizácií SAV Košice a vedenie mzdovej agendy, agendy nemocenského poistenia a sociálneho zabezpečenia;
 - zostavovanie mesačných, štvrťročných a ročných rozborov hospodárenia a cerpania finančných prostriedkov, a iných štatistických výkazov v súlade so všeobecne záväznou právnou úpravou;
 - v súčinnosti s organizáciami SAV Košice zabezpečovať materiálno-technické zásobovanie a prístrojovú techniku (SZNR) ako aj agendu verejného obstarávania osobou odborne spôsobilou;
 - vykonávanie správy budov areálu SAV na Watsonovej ulici v medziach svojej pôsobnosti a bežnú údržbu i opravy vo vlastnej réžii pre organizácie SAV Košice;
 - vykurovanie areálu vlastnou plynovou kotolnou;
 - zabezpečovanie autodopravy pre organizácie SAV v Košiciach ako aj pre vlastnú potrebu, zúčtovávanie cerpania pohonných hmôt THS i organizácií SAV v Košiciach;
 - zabezpečovanie prevádzky a účtovanie závodnej jedálne SAV Watsonova;
 - zabezpečovanie úloh v oblasti zahraničných stykov pre organizácie SAV Košice, vc. výberov a vkladov valutových prostriedkov pre zamestnancov organizácií SAV z bankových subjektov v Slovenskej republike na zahraničné pracovné cesty a výberov finančných hotovostí v slovenskej mene určených na výplatu diét pre zahraničných hostí organizácií SAV Košice;

- v súčinnosti s personálnym odborom zabezpečovať personálnu agendu (vcítane
- agendy doktorandského štúdia) a sociálny program košických organizácií SAV
- (lekárska starostlivosť , rekreácie a pod.);

Všetky vyššie uvedené činnosti v primeranej miere a dohodnutom rozsahu zabezpečovať aj pre miestne odlúčené orgnizacné zložky, a to v súčinnosti s nimi.

Organizačná zložka Stará Lesná:

Organizačná zložka je usporiadaná od roku 2006 do Kongresového centra SAV Académie Stará Lesná, bez právnej subjektivity.

V súčinnosti s organizačnou zložkou Košice:

2. a) Kongresové centrum SAV Académie Stará Lesná poskytuje ubytovanie, stravovanie a ostatné služby pre účastníkov významných vedeckých podujatí, konferencií, sympózií, seminárov a pracovných porád a školení vedeckých i ostatných zamestnancov SAV, a to i s medzinárodnou účasťou, ktorých usporiadateľom je SAV. V rámci voľnej kapacity poskytuje kongresové centrum tieto služby i pre mimoakademické subjekty. Tieto služby poskytujú aj všetkým zamestnancom, doktorandom a dôchodcom SAV pri plnení sociálneho programu SAV, ako aj pre iné fyzické a právnické osoby.
- b) V Kongresovom centre zabezpečuje údržbu objektov, terénne a sadové úpravy, dodávky tepla pre objekty podľa osobitných predpisov. Zároveň primerane zabezpečujú najmä hospodársku správu, finančnú, účtovnú personálnu, technicko-prevádzkovú činnosť tejto organizačnej zložky v dohodnutom rozsahu.

Priemerný počet pracovníkov: 61,4

Cl. II Informácie o účtovných zásadách a metódach

- 1/ Účtovné metódy a účtovné zásady sa v priebehu roka nemenili.
Účtovné metódy a zásady sú v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky.
- 2/ Spôsoby oceňovania majetku:

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok ocenujeme v obstarávacích cenách ,
a to:

- dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný,
- dlhodobý hmotný majetok nakupovaný,
- dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou,
- dlhodobý finančný majetok,

Prepocet údajov v cudzích menách na euro

- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepocítavajú na euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dnu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro použije účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode penážnych prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v euro a z účtu zriadeného v slovenskej mene na účet zriadený v cudzej mene sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané
- účtovná závierka bola zostavená ako riadna podl a § 17 Zákona c. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Cl. III. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok tab.1/

THS má poistený majetok nakúpený z prostriedkov ŠF EU a ŠR SR a motorové vozidlá, to všetko v sume 3 218 238,- €.

B. Obežný majetok

1. Zásoby

Na sklade sú zásoby potravín v celkovej hodnote 20 512,72 €

2. Pohľadávky /tab.4/

Organizácia eviduje iba krátkodobé pohľadávky., ktoré budú uhradené po 30.4. 2018

3. Finančný majetok

Na účtoch sú finančné prostriedky, ktoré budú cerpané po 30.4 2018 .

1 105,48 € účet sociálneho fondu

2 177,80 € účet cudzích prostriedkov

11 690,40 € účet stravovania závodnej jedálne

Cl. IV. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Je to hospodársky výsledok organizácie /tab.5/

3/ Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doby odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Postupy účtovania:

Úctovná jednotka pri účtovaní materiálu účtuje spôsobom B.

Pri zásobách materiálu vedených na sklade sa uplatňuje FIFO metóda, t.j. prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob.

Drobný hmotný majetok do 20,- € sa účtuje priamo do spotreby na účet 501 – Spotreba DHM, DNM do 20,- € sa nevedie v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok od 20,- € do 1 700,- € sa účtuje priamo do spotreby, vedie sa v operatívnej evidencii a eviduje sa na podsúvahovom účte v účtovníctve.

1. Odpisovanie majetku

Odpisovanie hmotného a nehmotného majetku prebieha v zmysle §28 zákona c. 431/2002 Z.z. v platnom znení Z.z. o účtovníctve a to rovnomerným odpisovaním majetku.

Rocný odpis sa určil ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu takto:

odpisová skupina	doba odpisovania	rocný odpis
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	12 rokov	1/12
4	20 rokov	1/20
5	50 rokov	1/50
7	7 rokov	1/7
8	8 rokov	1/8
9	9 rokov	1/9
10	10 rokov	1/10
11	11 rokov	1/11
13	13 rokov	1/13
14	14 rokov	1/14
15	15 rokov	1/15
16	16 rokov	1/16
17	17 rokov	1/17
18	18 rokov	1/18
19	19 rokov	1/19
21	21 rokov	1/21
22	22 rokov	1/22

Odpisovanie hmotného a nehmotného majetku k 30.4 2018 prebiehalo v zmysle § 22-28, zákona c. 593/03 Z. z. o dani z príjmov, a to rovnomerným odpisovaním majetku.

B. Závazky /tab.8/

2. Závazky podľa doby splatnosti

10 354,96 € dodávateľské faktúry uhradené po 30.4.2018

1 105,48 € zostatok na SF

Cl. V. Informácie o nákladoch a výnosoch

1. Výnosy

THS má príjem z dobropisov z minulého roka, odvod za predaj stravných lístkov zo závodnej jedálne, z príjmov z vlastníctva majetku, poplatky za platby z predaja a služieb.

Cl. VII. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sa eviduje drobný hmotný a nehmotný majetok, podľa internej smernice THS a stravné lístky pre závodnú jedáleň THS.

Slovenská akadémia vied zrušila rozpočtovú organizáciu Technicko – hospodársku správu ústavov SAV v Košiciach rozdelením k 30.4.2018 bez likvidácie pričom k 1.5.2018 došlo k zlúčeniu organizačnej zložky THS SAV Košice k Ústavu materiálového výskumu SAV, ktorý sa stal jej právnym nástupcom a k zlúčeniu Organizačnej zložky Kongresové centrum SAV Academia Stará Lesná a Centra spoločných činností SAV, ktorý sa stal jej právnym nástupcom