

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 30. júnu 2018

Článok I.

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1.

Názov Organizácie: **Biomedicínske centrum SAV**

Sídlo Organizácie: Dúbravská cesta č. 9, 845 05 Bratislava

IČO Organizácie: 50073869

Daňové identifikačné číslo: 2120169865

Zriadená 1953 zriaďovateľom: Slovenská akadémia vied

Adresa Zriaďovateľa: Slovenská akadémia vied, Štefánikova 49, 814 38 Bratislava

Biomedicínske centrum SAV vzniklo ku dňu 01.01.2016 splynutím 4 rozpočtových organizácií na základe „Rozhodnutia Slovenskej akadémie vied č. 850/E/072/2015 zo dňa 15.12.2015“ a to Ústavu experimentálnej onkológie SAV, Virologického ústavu SAV, Ústavu experimentálnej endokrinológie SAV a Molekulárno-medicínskeho centra SAV.

Predsedníctvo SAV podľa § 21 zákona NR SR č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a § 10, § 15 zákona NR SR č. 133/2002 Z.z. o Slovenskej akadémii vied v znení neskorších predpisov schválilo uznesením č. 822 zo dňa 19.11.2015 splynutie rozpočtových organizácií: Ústav experimentálnej onkológie SAV IČO: 00166642, Virologický ústav SAV IČO: 00166651, Ústav experimentálnej endokrinológie SAV IČO: 00598445 a Molekulárno-medicínske centrum SAV IČO: 42127777, pričom k 01.01.2016 došlo k zániku týchto organizácií bez likvidácie a ich právnym nástupcom sa stala novozriadená organizácia s názvom Biomedicínske centrum SAV (príspevková organizácia) so sídlom na Dúbravskej ceste 9 v Bratislave.

Ministerstvo financií SR v súlade s § 21 ods. 11 a 13 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o doplnení a zmene niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, listom č. MF/024115/2015-441 vyslovilo súhlas so zánikom rozpočtových organizácií: Ústavu experimentálnej onkológie SAV, Virologického ústavu SAV, Ústavu experimentálnej endokrinológie SAV a Molekulárno-medicínskeho centra SAV bez likvidácie a zároveň s ich splynutím do novozriadenej organizácie s názvom Biomedicínske centrum SAV s účinnosťou ku dňu 01.01.2016.

Všetok majetok ako aj práva a povinnosti zanikajúcich rozpočtových organizácií prešli od 01. januára 2016 na príspevkovú organizáciu Biomedicínske centrum SAV, ktorá sa automaticky stala právnym nástupcom zanikajúcich organizácií.

Ku dňu splynutia organizácií t. j. 01.01.2016 sa zrušila Zriaďovacia listina Ústavu experimentálnej onkológie SAV vydaná zriaďovateľom dňa 13.6.2012 č. 212/G/12/2012, Zriaďovacia listina Virologického ústavu SAV vydaná zriaďovateľom dňa 29.7.2008 č. 480/G/12/2008 a Dodatok č. 1 zo dňa 10.1.2012 č. 480/G/12/2008, Zriaďovacia listina Ústavu experimentálnej endokrinológie SAV, vydaná zriaďovateľom dňa 12.11.2009 č. 839/G/12/2009 a Zriaďovacia listina Molekulárno-medicínskeho centra SAV vydaná zriaďovateľom dňa 17.2.2014 č. 65/G/12/2014

1.1.2018 sa s Biomedicínskym centrom SAV zlúčil Neurobiologický ústav SAV Košice – detašované pracovisko so sídlom Šoltésovej 4, 040 01 Košice.

Účtovná závierka Biomedicínskeho centra SAV k 30. júnu 2018 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 30. júna 2018 z dôvodu prechodu BMC SAV na verejnú výskumnú inštitúciu od 1.7.2018.

Informácie o činnosti Organizácie:

Hlavné činnosti Organizácie sú nasledovné:

Biomedicínske centrum SAV (ďalej len BMC SAV) je multidisciplinárna vedecká organizácia pôsobiaca v oblasti lekárskech a biologických vied, najmä v odbore normálnej a patologickej fyziológie, genetiky, imunológie, molekulárnej biológie, biochémie, onkológie, virológie a mikrobiológie, ktorej hlavným predmetom činnosti je excelentný základný a aplikovaný výskum zameraný na:

- Molekulárno-biologické mechanizmy replikácie a šírenia vírusov a mikroorganizmov, vzťahy vírusov a mikroorganizmov s infikovanými bunkami, prenášačmi a hostiteľmi, mechanizmy patogenézy chorôb spôsobených vírusmi a mikroorganizmami, funkcie vírusových a mikrobiálnych komponentov, imunitné odpovede na infekcie, vzťah vírusových a mikrobiálnych infekcií a komorbidít, ekológiu vírusov a mikroorganizmov, vývoj detekčných testov vhodných na rýchlu a citlivú diagnostiku vírusových a mikrobiálnych infekcií, vývoj stratégií na prevenciu a liečbu infekcií spôsobených vírusmi a mikroorganizmami
- Normálnu a patologickú fyziológiu endokrinného systému so zreteľom na jeho úlohu v riadení rôznych fyziologických funkcií organizmu, s využívaním modelových situácií vo vývoji, pri záťaži a vo vzťahu k etiopatogenéze chorôb, s osobitným dôrazom na vznik a vývoj porúch metabolizmu, ochorení kardiovaskulárneho a nervového systému, nádorových chorôb, ako aj iných metabolicky a/alebo endokrinne podmienených chorôb
- Etiopatogenetické faktory a mechanizmy premeny normálnych buniek na zhubnú nádorovú bunkovú populáciu, na fenotypové znaky a genetické, epigenetické, proteomické, biochemické, molekulárno-biologické, metabolické a imunologické vlastnosti nádorových buniek a komponentov nádorového mikroprostredia, biomarkery pre včasnú a rýchlu diagnostiku nádorových chorôb, pre

predikciu účinnosti ich liečby a stratifikáciu pacientov, ako aj na využitie poznatkov v prevencii a protinádorovej terapii

- Molekulárne mechanizmy patogenézy ochorení človeka, signálne dráhy riadené nízkomolekulovými látkami a endogénnu produkciu týchto látok, ako aj možnosti ich exogénnej aplikácie, prenos výsledkov základného výskumu do klinického výskumu s cieľom ovplyvniť vznik, priebeh a prognózu vybraných civilizačných ochorení a zlepšiť ľudské zdravie, prenos požiadaviek klinickej praxe do výskumu s potenciálom vzniku nových diagnostických, terapeutických a preventívnych metodík a postupov

Ústav uskutočňuje doktorandské štúdium v akreditovaných študijných odboroch. Uskutočňuje poradenskú a expertíznu činnosť. Má edičnú a vydavateľskú činnosť na zabezpečenie publikovania výsledkov vedeckého výskumu a vývoja prostredníctvom printových a elektronických médií, vrátane popularizačnej činnosti. Spolupracuje s domácimi a zahraničnými pracoviskami príbuzného zamerania a s vysokými školami vrátane organizovania domácich a zahraničných konferencií.

2.

Organizačná štruktúra Organizácie:

Štatutárny zástupca BMC SAV: prof. RNDr. Silvia Pastoreková, DrSc, riaditeľka
MUDr. Miroslav Vlček, PhD. - zástupca riaditeľky

Vedecké orgány:

Vedecká rada BMC SAV:

RNDr. Ján Sedláč, DrSc., predseda VR BMC SAV

Vedeckí tajomníci: Mgr. Jozef Ukropec, DrSc.

Mgr. Marián Grman, PhD.

Základné vedecké organizačné zložky BMC SAV:

Ústav experimentálnej endokrinológie BMC SAV:

RNDr. Daniela Gašperíková, DrSc., vedecká riaditeľka

Ústav experimentálnej onkológie BMC SAV:

Mgr. Miroslav Chovanec, PhD., vedecký riaditeľ

Ústav klinického a translačného výskumu:

MUDr. Miroslav Vlček, PhD., vedecký riaditeľ

Virologický ústav BMC SAV:

MVDr. Juraj Kopáček, DrSc., vedecký riaditeľ

Neurobiologický ústav BMC SAV:

RNDr. Ján Gálik, CSc., vedecký riaditeľ

Základné organizačné jednotky BMC SAV:

200 -Právno-organizačný úsek BMC SAV - JUDr. Iveta Šárniková
300- Ekonomický úsek BMC SAV -Mgr. Hana Krasoňová
400 - Projektový úsek BMC SAV – Ing. Jana Blahová PhD.
500 - Technický úsek BMC SAV - Kornel Dobročka
800 - Špecializované laboratória BMC SAV

Organizácia mala k 31.06.2018 v priemerne 364 zamestnancov, z toho 24 riadiacich pracovníkov.

Organizačnú štruktúru Biomedicínskeho centra Slovenskej akadémie vied podrobnejšie upravuje Organizačný poriadok BMC SAV, ktorý vydáva riaditeľka BMC SAV po vyjadrení vedenia II. oddelenia Slovenskej akadémie vied.

Článok II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1.

Účtovná závierka BMC SAV bola zostavená ako mimoriadna účtovná závierka z dôvodu prechodu na iný typ organizácie – verejno-výskumná inštitúcia v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Všeobecné účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli zmenené počas účtovného obdobia.

2.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia zmeny .

3.

Spôsoby oceňovania:

Účtovná jednotka obstarala v roku 2018 dlhodobý nehmotný a hmotný majetok. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok oceňovala obstarávacou cenou.

4.

Účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou v bežnom roku dlhodobý nehmotný a hmotný majetok a neoceňovala ho vlastnými nákladmi.

5.

Postupy odpisovania

Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisovanie.

Odpisový plán je zostavený podľa zákona o účtovníctve – odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č.431/202, § 28 ods.3., dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve.

- odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku ústav zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného

majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania a zo zákona č.595/2003 Z. z. o daniach z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok BMC SAV je zapísaný na:

okres, obec, katastrálne územie, číslo listu vlastníctva	organizačná zložka	druh nehnuteľnosti	popis nehnuteľnosti	stavba: súpisné číslo	pozemok: parcelné číslo	pozemok: výmera v m ²	pozemok: register "C" alebo "E"	druh pozemku/popis stavby	spoluovlastnícky podiel
Bratislava IV, BA-m.č. KARLOVA VES, k.ú.Karlova Ves, LV 3934	BMC . o.z. Virologický ústav	pozemok	pozemok zastavaný hl. budovou		2710/6	2211	C	zastavané plochy a nádvoria	634559/817149
	BMC . o.z. Virologický ústav	stavba	hl. budova VÚ v podielovej správe s NiÚ SAV	5779	na parcele č.2710/6			Dúbravská cesta 9 suterén (Priestor č. 12-1), prízemie (Priestor č. 12 -2), 1. p. (Priestor č. 12-3), 2.p.(Priestor č. 12 -4),3.p. (Priestor č. 12-5), 4.p. (Priestor č. 12 - 6)	1/1
Bratislava IV, BA-m.č. KARLOVA VES, k.ú.Karlova Ves, LV 3080	BMC . o.z. Virologický ústav	pozemok			2710/4	127	C	zastavané plochy a nádvoria	1/1
	BMC . o.z. Virologický ústav	pozemok			2710/7	267	C	zastavané plochy a nádvoria	1/1
	BMC . o.z. Virologický ústav	stavba		6142	na parcele č.2710/7			čistiareň odpadových vôd	1/1
	BMC . o.z. Virologický ústav	stavba		6143	na parcele č.2710/4			garáž	1/1
Bratislava IV, BA-m.č. KARLOVA VES, k.ú.Karlova Ves, LV 4246	BMC . o.z. Virologický ústav	pozemok	pozemok zastavaný zverincom		2710/5	1629	C	zastavané plochy a nádvoria	151243/200840
	BMC . o.z. Virologický ústav	stavba	zverinec VÚ v podielovej správe s NiÚ SAV (vakcinačné centrum)	5778	na parcele č.2710/5			Dúbravská cesta 9 - Zverinec 1. p. (priestor č. 12-1), 2. p. (priestor č. 12-2)	1/1

Použitý systém odpisovania hmotného majetku nakúpeného z bežných prostriedkov pri obstarávacej cene vo výške do 1.700,00 EUR a nehmotného majetku nakúpeného z bežných prostriedkov pri obstarávacej cene vo výške do 2.400,00 EUR:

- ako materiál na účet 633 – príslušná položka rozpočtovej skladby
- do spotreby materiálu na účet 501.100 v plnej výške.

K 30.06.2018 bola vykonaná inventarizácia majetku a záväzkov.

6. zásady pre zohľadňovanie zníženia hodnoty majetku

Sú zabezpečené smernicou BMC.

7. Prepočet údajov v cudzích menách na EUR

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu použije účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Článok III.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a)

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku:

V dlhodobom nehmotnom majetku na účte **013** - v roku 2018 bolo zaradenie majetku v sume 36.046,98 EUR a vyradenie majetku v sume 15.501,06 EUR.

V triede **021** - budovy vykazujeme prírastok vo výške 3.511,12 EUR - úprava laboratórií VÚ BMC a vyjadrenie majetku v sume 4 112.891,03 EUR. - prevod budov na Vlárskej na Úrad SAV v hodnote 4 103 264,59 a vyradenie starej nefunkčnej drevenej budy - 9 626,44 €

V triede **022** – bol celkový prírastok oproti predchádzajúcemu roku 4 014.487,31 EUR – prírastok bol spôsobený transformáciou NBÚ SAV do BMC SAV a nákupom nových prístrojov.

V triede **023** - vykazujeme prírastok 13.642,01 EUR – prevod majetku z NBÚ SAV do BMC SAV.

V triede **028** – evidujeme úbytok 36.158,34 EUR – vyradenie fyzickou likvidáciou.

V triede **031**- pozemky ide o úbytok 1 384.632,34 EUR – prevod pozemkov na Úrad SAV.

V triede **032** - nevykazujeme žiaden prírastok ani úbytok.

V triede **033** - nevykazujeme žiaden prírastok ani úbytok.

V zostatku na účte **042** - účtovná jednotka nevykazuje nezaradené investície.

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v priebehu účtovného obdobia neboli vykazované ani zúčtované.

b)

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je poistený. Autá boli poistené v celkovej sume 2.424,93 EUR, majetok (budovy a prístroje) v sume 27.807,27 EUR.

Celkovo poistenie: **30.232,20 EUR**

c)

K 30. júnu 2018 nebolo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote zriadené záložné právo v prospech veriteľa. Organizácia neeviduje a neužíva majetok na ktoré nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti.

2. Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa v roku 2018 neúčtovali a ani sa neocenili.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Postupy účtovania:

Účtovná jednotka pri účtovaní materiálu účtuje spôsobom A.

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 1.700,00 EUR a drobný nehmotný majetok do 2.400,- EUR sa účtuje priamo do spotreby na účet 501.100 – Ostatný materiál.

DHM a DNM do 66,38 a sa vedie na osobnej karte.

Drobný hmotný majetok od 66,38 EUR do 1 700 EUR a drobný nehmotný majetok od 66,38 EUR do 2.400 EUR sa vedie v OE účtu sa priamo do spotreby.

Účtovná jednotka k 30.6.2018 vedie na účte 112.xxx materiál na sklade v nasledovnom členení:

Počiatočný stav k 1.1.2018 **2.107,60 EUR**

PHM:	355,00 EUR
Kancelárske potreby:	485,19 EUR
Čistiace prostriedky:	644,91 EUR
Technické plyny:	622,50 EUR
Mazadlá, oleje:	0,00 EUR

Konečný stav k 30.06.2018 **2.040,33 EUR**

PHM:	638,75 EUR
Kancelárske potreby:	506,86 EUR
Čistiace prostriedky:	280,22 EUR
Technické plyny:	614,50 EUR
Mazadlá, oleje:	0,00 EUR

2. Pohľadávky

V roku 2018 vykazujeme krátkodobé pohľadávky

Stav k 30.06.2018: EUR 128.581,73 EUR

Pohľadávky z obchodného styku spolu (311):	81.422,11 EUR
Ost. pohľadávky (315):	47.159,72 EUR
Pohľadávky z daňových a colných príjmov spolu:	0,00 EUR

Pohľadávky z obchodného styku sú nezaplatené odberateľské faktúry v nasledujúcom členení:

Číslo dokladu	Dát. vystavenia	Odberteľ - ident názov	V dom. mene	Dát. splatnosti	Mena	Uhradené v DM
38185077	02.5.2018	IMUNA PHARM, a.s.	33987,33	17.5.2018	EUR	0,00
38185088	01.6.2018	IMUNA PHARM, a.s.	30365,26	18.6.2018	EUR	0,00
38185089	04.6.2018	Ivanusyková Katarína	98,00	19.6.2018	EUR	0,00
38185092	06.6.2018	Odborový zväz pracovníkov SAV	62,78	21.6.2018	EUR	0,00
38185094	07.6.2018	Novotná Tatiana	75,00	22.6.2018	EUR	0,00
38185105	14.6.2018	BioScience Slovakia s.r.o.	10000,00	29.6.2018	EUR	0,00
38185108	18.6.2018	Stanček Daniel	40,00	03.7.2018	EUR	0,00
38185109	18.6.2018	Danielová Silvia	75,00	03.7.2018	EUR	0,00
38185112	21.6.2018	Univerzita P. J. Šafárika	74,30	06.7.2018	EUR	0,00
38185117	27.6.2018	K-TRADE spol.s.r.o	1216,11	12.7.2018	EUR	0,00
38185116	27.6.2018	DIASAN s.r.o.	2579,33	12.7.2018	EUR	0,00
38185115	27.6.2018	BioScience Slovakia s.r.o.	1950,00	12.7.2018	EUR	0,00
38185114	26.6.2018	Bartosiewicz Alexander	80,00	11.7.2018	EUR	0,00
38185118	28.6.2018	Národný ústav detských chorôb	686,00	13.7.2018	EUR	0,00

			81289,11			
Číslo dokladu	Dát. vystavenia	Odberateľ - ident názov	V dom. mene	Dát. splatnosti	Mena	Uhradené v DM
34165041	30.6.2016	Pfizer Luxembourg Sarl	700,00	15.7.2016	EUR	567,00
Spolu:			81422,11			

3/ Finančný majetok

Peniaze na ceste:

K 30.06.2018 na účte 261 boli finančné prostriedky vo výške 1 850.215,03 EUR, čo sú finančné zostatky z bankových účtov BMC SAV ktoré budú prevedené na nové čísla účtov novovzniknutej organizácie – BMC SAV v.v.i. ktorá bola založená k 1.7.2018

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

žiadne

5. Časové rozlíšenie

Položky časového rozlíšenia vykazuje účtovná jednotka na účte 381.100 náklady budúcich období v nasledovnom členení:

Počiatočný stav k 1.1.2018	19.463,75 EUR
Konečný stav k 30.06.2018	11.372,98 EUR
v tom(obraty MD):	

Náklady budúcich období:	11.372,98 EUR
--------------------------	---------------

Čl. IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Stav k 1.1.2018	342.980,84 EUR
Stav k 30.06.2018 EUR	321.043,13 EUR

B. Záväzky

1. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej štruktúre (v EUR):
Položka rezerv

Rezervy zákonné krátkodobé

Žiadne

Rezervy zákonné dlhodobé:

Žiadne

Ostatné rezervy

Žiadne

Ostatné krátkodobé rezervy

Hodnota k 01.01.2018

Tvorba : 0 EUR

Zníženie : 0 EUR

Zrušenie: 0 EUR

Hodnota k 30.06.2018: 0 EUR

Z toho:

Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia: 0 EUR

Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky : 0 EUR

Odmeny a prémie: 0 EUR

Nevyfakturované dodávky a služby:0

Odstupné zamestnancom: 0 EUR

Vyplácanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké požitky): 0 EUR

Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia: 0 EUR

Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie: 0 EUR

Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne: 0 EUR

Bonusy, skontá, rabaty a podobne : 0 EUR

Povinnosť spätného odkúpenia obalov: 0 EUR

Iné: 0 EUR

Spolu : 0 EUR

2. Záväzky podľa doby splatnosti**Krátkodobé záväzky**

Transfery a ost. zúčt. so subjektami mimo VS (372) 379.540,48 EUR

Zúčtovanie s ES (Saspro-371) 5.563,41 EUR

Dodávateľia (321) 19.545,58 EUR

Ostatné dane a poplatky (345) 0,00 EUR

Dlhodobé záväzky

Organizácia vedie v roku 2018 záväzky zo sociálneho fondu:

Počiatkový stav k 01.01.2018 1.801,96EUR

Prírastky:

- povinný prídel: 23.589,04 EUR

Úbytky

- závodné stravovanie: 25.479,02 EUR

Konečný zostatok k 30.06.2018 3.691,94EUR

Emitované dlhopisy

Spolu: Žiadne

3. Bankové úvery a ostatné finančné výpomoci

Bežné úvery:

Spolu: žiadne

Dlhodobé úvery:

Spolu: žiadne

Ostatné krátkodobé finančné výpomoci

Spolu: žiadne

Krátkodobé prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy

Spolu: žiadne

Dlhodobé prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy

Spolu: žiadne

Úvery

Spolu: žiadne

4. Časové rozlíšenie

na účte 383.101 a 383.102 výdavky budúcich období v nasledovnom členení:

Počiatkový stav k 01.01.2018 5.186,59 EUR

Konečný stav k 30.06.2018 0,00 EUR

Výdavky budúcich období: **0,00 EUR**

Čl. V.

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa rozpočtového programu neplánované príjmy, nájomné:

15.719,25 EUR

Spolu: 15.719,25 EUR

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Žiadne

c) Aktivácia

Žiadne

d) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov

Žiadne

e) Finančné výnosy

Žiadne

f) Mimoriadne výnosy

Štruktúra mimoriadnych výnosov je uvedená v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR):

Žiadne

g) Výnosy z transferov

h) Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Prehľad ostatných významných výnosov z prevádzkovej činnosti je uvedený v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR):

Tržby z predaja motor. vozidla a drahých kovov: 0,00 EUR

Poistné plnenia : 230,86 EUR

Náhrada škody: 447,40 EUR

Odplata za vecné bremeno: 8.300,00 EUR

Spolu: 8.978,26 EUR

i) Výnosy v členení podľa rozpočtových programov

Kurzové zisky

Spolu: 15,40 EUR

2. Náklady

a) Spotrebované nákupy

Prehľad nákladov na spotrebované nákupy je uvedený v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR):

Od 01.01.2018 do 30.06.2018

Spotrebný tovar:	571.362,52 EUR
Energie:	187.741,71 EUR
Spolu:	759.104,23 EUR

b) Opravy a udržiavanie

Spolu:	52.080,98 EUR
--------	----------------------

c) Cestovné

Spolu:	78.186,95 EUR
--------	----------------------

d) Náklady na reprezentačné

Spolu:	1.791,26 EUR
--------	---------------------

e) Služby

Prehľad nákladov na poskytnuté služby je uvedený v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR celkovo): Od 01.01.2018 do 30.06.2018 – **169.485,52 EUR**

Nákup licencií, licenčné poplatky:	4.392,28 EUR
Doprava, preprava:	4.636,45 EUR
Nájomné – priestorov:	150,00 EUR
Nájomné – iné:	3.514,45 EUR
Software:	3.870,47 EUR
Školenia, semináre:	27.962,60 EUR
Administratívne náklady :	31,05 EUR
Strážna služba:	13.246,34 EUR
Telekomunikačné služby:	8.284,99 EUR
Poštové služby:	1.029,65 EUR
Štúdie, expertízy, posudky:	1.200,00 EUR
Revízií (nie opravy):	4.910,36 EUR
Reklama a inzercia :	538,20 EUR
Náklady na audit:	2,42 EUR
Diaľničné známky:	117,80 EUR
Stočné:	346,98 EUR
Expertízy, posudky:	400,00 EUR
Iné služby:	96.051,48 EUR

Spolu:	169.485,52 EUR
---------------	-----------------------

f) Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov je uvedený v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR):
Od 01.01.2018 do 30.06.2018

Mzdové náklady:	2 018.687,27 EUR
Zákonné soc. poistenie:	495.428,95 EUR

Zákonné zdravotné náklady:	199.785,37 EUR
DDS:	1.717,00 EUR
Spolu:	2 715.618,59 EUR

g) Dane a poplatky

Prehľad nákladov na dane a poplatky je uvedený v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR): Od 01.01.2018 do 30.06.2018

Daň z nehnuteľnosti:	6.032,80 EUR
Ostatné dane a poplatky:	30,00 EUR
Koncesionárske poplatky:	1.194,96 EUR
Komunálny odpad:	6.012,70 EUR
DPH k tovaru zo zahraničia:	11.072,29 EUR

Spolu:	24.342,75 EUR
---------------	----------------------

h) Odpisy, rezervy a opravné položky

Prehľad nákladov na odpisy, rezervy a opravné položky je uvedený v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR):

Od 01.01.2018 do 30.06.2018	
Odpisy dlhodobého NM a dlhodobého HM majetku :	501.398,76 EUR

Spolu:	501.398,76 EUR
---------------	-----------------------

i) Finančné náklady

Prehľad finančných nákladov je uvedený v tabuľke nasledujúcej štruktúry (v EUR):
Od 01.01.2018 do 30.06.2018

Ostatné finančné náklady	:	281,69 EUR
--------------------------	---	------------

Kurzové straty

Realizované kurzové straty:	486,85 EUR
Nerealizované kurzové straty:0	

Spolu:	768,54 EUR
---------------	-------------------

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Prehľad o zúčtovaní odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (v EUR):

Zúčtovanie odvodov príjmov príspevkových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Pohľadávka účet 351)

Popis zostatku :	0,00 EUR
Stav pohľadávky k 30.06.2018	
V roku 2018 prijaté odvody príjmov min. účtovnom období:	0,00 EUR

Odvody príjmov roku 2018 a účtované do výnosov:	0,00 EUR
Uhradené odvody príjmov roku 2018:	0,00 EUR
Stav pohľadávky k 30.06.2018	

Spolu : **0,00 EUR**

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Závazok účet 351)

Popis zostatku: žiadne

Stav záväzku k 30.06.2018:	0,00 EUR
----------------------------	----------

V roku 2018 uhradené odvodov z príjmov min. účt. období:	0,00 EUR
--	----------

Odvody príjmov roku 2018 za účtované do nákladov:	0,00 EUR
---	----------

Uhradené odvody príjmov roku 2018:	0,00 EUR
------------------------------------	----------

Stav záväzku k 31.12.2018:	0,00 EUR
----------------------------	----------

Spolu: **0,00 EUR**

2. Prehľad o zúčtovaní prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (v EUR):

Zúčtovanie prijatých transferov

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy

(riadky súvahy 134 až 139)

Stav záväzku k 30.06.2018 (č. účtu 353,359)

Druh: zúčtovanie transferov ŠR:	6 912.466,94 EUR(353)
---------------------------------	-----------------------

:zúčtovanie transferov medzi subjektami VS:	53.469,05 EUR(359)
---	--------------------

Spolu: **6 965.935,99 EUR**

Príjem bežného transferu

Zúčtovanie do výnosov roku 2018

Zúčtovanie do výnosov budúcich období (384)

Stav záväzku k 30.06.2018 : 0 EUR

Výnosy budúcich období, Fond majetku APVV:	2 617.406,63 EUR
--	-------------------------

Výnosy budúcich období MR zdroj: 0 EUR

Spolu: **2 617.406,63 EUR**

3. Prehľad o výnosoch budúcich období zo zúčtovania transferov (v EUR):

Stav od 01.01.2018 do 30.06.2018

Druh (bežný, kapitálový)

Prírastky: žiadne

Zúčtovanie do výnosov roka 2017: žiadne

Stav 30.06.2018: žiadne

Spolu: **0,00 EUR**

4. Prehľad o zúčtovaní poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (v EUR):

zúčtovanie poskytnutých transferov

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy

(riadky súvahy 042 až 047)

Stav pohľadávky k 30.06.2018

Druh (bežný, kapitálový)

Poskytnutie bežného/kapitálového transferu: žiadne

Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobiach do nákladov roka 2018: žiadne

Stav pohľadávky k 30.06.2018: žiadne

Spolu:

0,00 EUR

Čl. VII.

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty

Žiadne

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Žiadne

3. Ďalšie informácie

Žiadne

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Žiadne

2. Ostatné finančné povinnosti

Tvorba sociálneho fondu 1,25% z Hrubých miezd (bez náhrad)

Rok 2018:

23.589,04 EUR

Čl. IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Žiadne

Čl. X.

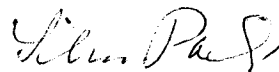
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb
Žiadne

f) výška dlhu za bežné účtovné obdobie
žiadna

V Bratislave, dňa 26. júla 2018



Mgr. Hana Krasoňová
Zodpovedná osoba za vypracovanie



prof. RNDr. Silvia Pastoreková, DrSc.
generálna riaditeľka BMC SAV, v.v.i.