

Poznámky

k účtovnej závierke k 31.12.2018

Balneologické múzeum v Piešťanoch, Beethovenova 5, 921 01 Piešťany

IČO: 36 086 967, príspevková organizácia.

Zriaďovacia listina zo dňa 1.apríla 2002 Trnavského samosprávneho kraja, Starohájska 10, 917 01 Trnava, č. j. 1357 a potvrdením o registrácii múzea vydaného MK SR reg. č. RM

36/98 zo dňa 31.7.1998. Uznesením TTSK zo dňa 29.11.2016 Trnavský samosprávny kraj rozhodol o zmene názvu múzea na: Balneologické múzeum Imricha Wintera v Piešťanoch.

Účtovná závierka – riadna

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka (ďalej len ÚJ) je zriadená za účelom poskytovať kultúrne služby v oblasti múzejníctva.

Štatutárny zástupca: PhDr. Vladimír Krupa

Počet zamestnancov: 11

ÚJ je zostavená za splnenia predpokladu, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

V priebehu účtovného roku nebola zmenená účtovná metóda ani účtovné zásady.

Oceňovanie jednotlivých položiek

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok

Zásoby

Pohľadávky

Krátkodobý finančný majetok

Časové rozlíšenie na strane aktív aj pasív

Závazky

Získavame nákupom a oceňujeme ich obstarávacou cenou

Všetky vyššie uvedené položky získané bezodplatne oceňujeme nulovou hodnotou.

Majetok, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nemáme.

Odpisový plán zostavujeme podľa zákona o dani z príjmu, odpisy tvoríme rovnomerne.

Hodnotu majetku neznižujeme

Transfery vykazujeme od zriaďovateľa na bežné výdavky s KZ 41 na účte 354, zo štátneho rozpočtu s KZ 111 , z FPU s KZ 11H, na účte 357, od obcí s KZ 71 na účte 357.

Kapitálový transfer sme v roku 2018 dostali od zriaďovateľa ako kofinancovanie na nákup zbierkových predmetov a na elektronickú protipožiarnu signalizáciu vily Lisky. Z FPU sme dostali grant na nákup zbierkových predmetov.

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro: Pohľadávky, záväzky prepočítavame ku dňu vzniku pohľadávky a záväzku, pri cestovných náhradách účtujeme k prvému dňu mesiaca, v ktorom začala pracovná cesta zamestnanca.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

ÚJ neeviduje žiadny nehmotný dlhodobý majetok. Softvér, ktorý používame, nám v súčasnosti poskytuje Trnavský samosprávny kraj a softvér z minulosti sme vyradili pre jeho nepoužívanie a zastaranosť.

Dlhodobý hmotný majetok máme k 31.12.2018 v nasledujúcom zložení:

Počiatočný stav:	222 324,26 €
Prírastok:	21 398,00 €
Úbytok:	3 650,00 €
Konečný stav:	240 072,26 €

Poistenie majetku zabezpečuje Trnavský samosprávny kraj.

Na majetok nemáme zriadené záložné právo, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom.

Členenie dlhodobého majetku:

Budovy, haly, stavby	4.223,31 €
Stroje, prístroje, inventár	119 851,38 €
Dopravné prostriedky	12.276,15 €
Pozemky	4.846,31 €
Iný majetok	95 275,11 €
Umelecké diela a zbierky	3 600,00 €
Spolu dlhodobý hmotný majetok:	240 072,26 €

Oprávky k majetku boli tvorené pravidelne každý mesiac, nebol prerušený odpis.

Opravné položky k majetku nevytvárame.

Dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá dlhodobý finančný majetok

Majetkové podiely ÚJ v iných spoločnostiach.

ÚJ nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

Dlhodobé cenné papiera a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá vyššie uvedený majetok.

Obežný majetok:

Zásoby:

ÚJ nevytvára zásoby, tovar a materiál nakupuje na priamu spotrebu a tak aj tento nákup účtujeme.

Pohľadávky:

Počiatočný stav:	0,00 €
Prírastok:	4 645,50 €
Úbytok:	4 640,00 €
Zostatok:	5,50 €

V zložení:

Účet 311 :	5,50 €
------------	--------

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo, ani ÚJ nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Finančné účty:

Pokladnica k 31. 12.2018:	0,00 €
Bankové účty:	45 204,41 €
Spolu:	45 204,41 €

V zložení podľa jednotlivých bankových účtov:

Základný účet	28 868,32 €
Darovací účet:	12 617,25 €
Sociálny fond	3 718,84 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci:

ÚJ neposkytla žiadne návratné finančné výpomoci.

Časové rozlíšenie:

ÚJ účtovala na účte 381 – náklady budúcich období úhradu nákladov na odbornú literatúru a časopisy pre rok 2018 v hodnote 134,42 € v zložení:

Publikácia Poradca	65,80 €
Pamiatky a múzeá, Krásy Slovenska,	
Historický časopis	52,62 €
Slovenský národopis	16,00 €

Vlastné imanie:

Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2017: 142 910,19 €

Celková hodnota vlastného imania k 31.12.2018: 168 404,11 €

v zložení:

Vlastné imanie: 26 503,92 €

Závázky celkom: 141 900,19 €

V tom: zúčt.transf.rozpočtu obce a VÚC 110 408,44 €

Závázky so sociálneho fondu 3 858,10 €

Dodávatelia 0,00 €

Zamestnanci 6 165,19 €

Zúčtovanie soc.poist. a ZP 4 527,25 €

Priame dane 1 217,46 €

Ostatné zúčtovanie rozpočtu s iným

Subjektami (FPU) 3 106,50 €

Transfery zúčt.so subj.mimo

verejnej správy 12 617,25 €

Výnosy budúcich období 0,00 €

Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci:

ÚJ v účtovnom období roku 2048 nemala žiadne bankové úvery ani ostatné návratné finančné výpomoci.

Výnosy:

Celkom: 263 929,60 €

Tržby za vlastné výkony 12 337,48 €

Ostatné výnosy 2 852,36 €

Výnosy z transferov 248 739,76 €

v tom: bežné transfer z VÚC 215 354,00 €

BT zo ŠR a in.subj.ver.správy 19 582,50 €

BT od ostat.subj.mimo ver.správy 3 000,00 €

KT Z VÚC 8 403,26 €

KT zo ŠR 2 400,00 €

KT od iných subj.mimo ver.správy 0,00 €

Náklady:

Celkom: 253 193,10 €

Spotrebované nákupy: 32 536,05 €

v tom: spotreba materiálu	22 295,00 €
spotreba energie	10 241,05 €
Služby:	32 787,17 €
v tom: opravy a udržiavanie	2 151,52 €
cestovné	354,74 €
náklady na reprezentáciu	273,68 €
ostatné služby	30 007,23 €
Osobné náklady:	176 565,26 €
v tom: mzdové náklady	126 487,93 €
zákonné sociálne poistenie	41 632,13 €
zákonné sociálne náklady	8 445,20 €
Dane a poplatky:	470,16 €
v tom: ostatné dane a poplatky	470,16 €
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť:	3 650,00 €
v tom: ostatné náklady na prev.činnosť	3 650,00 €
Odpisy:	7 153,26 €
v tom: odpisy DNHM	7 153,26 €
Finančné náklady:	31,20 €
v tom: ostatné finančné náklady	31,20 €

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:

Na podsúvahových účtoch má ÚJ evidovaný majetok, ktorý je rozdelený na analytické účty na drobný majetok, OTE, drobný dlhodobý nehmotný majetok v zložení:

- Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018)	952,68 €
- Drobný majetok (028)	41.415,30 €
- OTE	63 746,86 €
- Učebné pomôcky	107,00 €
- VUCNET	0,38 €
- v celkovej hodnote	106 222,22 €

Informácie o rozpočte:

Rozpočet Balneologického múzea bol schválený uznesením č. 14/2017/02 zastupiteľstvom TTSK dňa 20.12.2017: bežné výdavky 211 714,00 €

Zmeny rozpočtu:

- 1. zmena TTSK EPS schválená 27.02.2018	18 000,00 €
- 2. zmena Mesto Piešťany: Kniha Piešťany vo fotografii schválená dňa 23.3.2018	350,00 €
- 3. zmena MAGNA a SPP - dobropisy elektriika a plyn schválená dňa 31.03.2018	2 474,00€
- 4. Rezerva na publikačnú činnosť schválená 31.03.2018	12 000,00 €
- 5. úprava FPU – kniha Piešťany vo fotografii schválená dňa 18.5.2018	5 000,00 €
6. úprava FPU – mapovanie zaniknutých kúpeľov schválená 23.5.2018	2 000,00 €
7. úprava FPU – reštaurovanie sochy sv. Jána Nepomúckeho schválená 21.6.2018	2 000,00 €
8. úprava FPU – reštaurovanie papiera schválená 21.6.2018	2 000,00 €
9. úprava FPU – depozitárne priestory schválená 21.6.2018	5 989,00 €
10. úprava FPU – nákup zbierok – keramika schválená 25.6.2018	2 400,00 €
11. úprava AJ produkt – dobropis schválená 30.7.2018	84,00 €
12. úprava TTSK – sekretár M.Lubošínského schválená 6. 9.2018	880,00 €
13. úprava MK SR – kultúrne poukazy schválená 20.9.2018	514,00 €
14. úprava TTSK – kofinancovanie projektov z FPU schválená 29.10.2018	3 140,00 €
15. úprava TTSK – kofinancovanie nákupu zbierok z FPU schválená 6.11.2018	370,00 €
16. úprava TTSK nákup regálových systémov do depozitu schválená 6.11.2018	500,00 €
17. úprava MK SR – kultúrne poukazy schválená 21.11.2018	203,00
Rozpočet po úprave	317 522,00 €

Prehľad o rozpočte:**Príjem:**

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	211 714,00	215 354,00	215 354,00
46	29 937,00	51 745,00	58 106,62
111	0,00	717,00	717,00

71	12 617,00	24 967,00	12 967,25
11H	0,00	19 389,00	19 389,00
<u>131H</u>	<u>5 350,00</u>	<u>5 350,00</u>	<u>5 350,00</u>
Spolu:	259 618,00	317 522,00	311 883,87

Výdaj:

KZ	Schválený	Upravený	Skutočnosť
41	211 714,00	215 354,00	215 354,00
46	29 937,00	51 745,00	32 344,80
111	0,00	717,00	717,00
71	12 617,00		
11H	0,00	19 389,00	16 282,50
<u>131G</u>	<u>5 350,00</u>	<u>5 350,00</u>	<u>5 350,00</u>
Spolu:	354 618,00	317 522,00	270 398,30

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami:	45 204,41 €
V tom: bežný účet	28 868,32 €
darovací účet	12 617,25 €
Pokladňa:	0,00 €

Kapitálové príjmy aj výdavky ÚJ mala na nákup zbierkových predmetov v nasledujúcom zložení:

Granty z FPU	KZ 11H	2 400,00 €
VÚC	KZ 41	1 250,00 €
<u>VÚC</u>	<u>KZ 46</u>	<u>17 748,00 €</u>
Spolu:		21 398,00 €