

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Vlastivedné múzeum v Hlohovci
Sídlo účtovnej jednotky	Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec
IČO	36086975
Dátum zriadenia	01. 04. 2002
Spôsob zriadenia	Rozhodnutie Trnavského samosprávneho kraja o vydaní zriaďovacej listiny , v súlade s § 21 – 23 zákona NR č. 303/95 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov a zákona NR SR č. 115/98 Z. z. o múzeách a galériách a o ochrane premietov múzejnej hodnoty a galerijnej hodnoty v znení neskorších predpisov a v znení zákona NR SR č. 416/2001 Z. z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a na vyššie územné celky Zriaďovacia listina č. 1358
Názov zriaďovateľa	Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Starohájska 10, 917 01 Trnava
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Vlastivedné múzeum je regionálnym múzeom, ktoré zabezpečuje komplexnú múzejnú dokumentáciu v regióne okresu Hlohovec. Hlavnou činnosťou múzea je muzeálna činnosť - záchrana a ochrana zbierok a pamiatok. Organizácia nemá podnikateľskú činnosť.
----------------------------------	---

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. Jozef Urminský riaditeľ
Zástupca štatutára (meno a priezvisko) Funkcia Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. Branislav Varga od 01. 01. 2017 do 31. 06. 2017, PhDr. Jozef Hrdlička od 01. 07. 2017 do 31. 12. 2017, Boli zástupcovia riaditeľa

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	18,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	19
- počet vedúcich zamestnancov	
Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:	0
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	0
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	0
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	0
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	0
- cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach (názov, sídlo, IČO - počet)	0

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

RIADITEĽ

1

ODBORNÝ ÚSEK

kurátor historik – archeológ	3
kurátor – entomológ	1
kurátor – botanik	1
kurátor – zoológ	1
lektor expozície a knihovník	1
konzervátor	1
preparátor, lektor	1
fotograf	1

EKONOMICKO – PREVÁDZKOVÝ ÚSEK

ekonóm, účtovník	1
dokumentátor – ústredná dokumentácia zbierok, pokladník, skladník, zásobovač	1
dokumentátor – zbierky histórie, archeológie, numizmatiky	2
dokumentátor – zbierky národopisu, lektor – výstavná sieň	1
upratovačka, dozorkyňa v zbierkach	1
upratovačka, dozorkyňa v zbierkach	1
vodič, domovník	1

Spolu:

19

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu áno nie

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie
Evidencia OTE evidencie-na podsúvahovom účte 750 / 760	Pre lepší prehľad OTE v organizácii, podľa odporúčania zriaďovateľa	Evidencia OTE nemá vplyv na výsledok hospodárenia, je to pomocná evidencia na podsúvahových účtoch .	= 230 736,39 Eur

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
n) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
o) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína:

- odo dňa jeho zaradenia do používania
 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania
 Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

Spôsob odpisovania majetku sa robí na základe odpisového plánu, ktorý je vyhotovený v počítačovom programe Ispin.

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 2400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0 € do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje :

Účtovná jednotka sa rozhodla, že :

-pri **drobnom hmotnom majetku od 0 EUR do 1700 EUR** bude viesť operatívnu (pomocnú) evidenciu (OTE) . OTE sa bude zaraďovať cez účtovný program iSPIN – neúčtovne, tie sa budú tiež evidovať na podsúvahových účtoch, je nadobudnutý z bežných výdavkoch.

-pri **drobnom hmotnom majetku od 0 Eur do 1700 Eur** sa bude zaraďovať cez účtovný program iSPIN - v evidencii drobný majetok - účtovne a zároveň **na podsúvahových účtoch 7XX, ktorý je nadobudnutý z kapitálových výdavkoch**

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

V roku 2018 mala organizácia pridelený:

1. Bežný transfer :

- od svojho zriaďovateľa : s kódom zdroja 41 a s kódom programového rozpočtu : 10 03 05 , ktorý sa účtuje na účte 354,
- od iných subjektov, ktorý vedie organizácia na účte 357 (podľa pokynov zriaďovateľa), s kódom zdroja 111 – od ÚPSVaR , Piešťany – dotácia „ Praxou k zamestnaniu “ na účte 359 :
s kódom zdroja 11H - z Mestského úradu, M. R. Štefánika 1, 920 01 Hlohovec dotácia „ Kultúra “
s kódom zdroja 11H– Fond na podporu umenia : „ Nákup zbierkových predmetov “– klavír

2. **Kapitálový transfer** : v roku 2018 od zriaďovateľa - s kódom zdroja 46, ktorý sa účtuje na účte 354, na účte 355 s kódom zdroja 41 je zaúčtované : odpisy už zaradeného majetku a v roku 2018 sú na tomto účte účtované nedokončené investície : Rekonštrukcia Robotníckeho domu a nedokončená investícia Depozit. Tento majetok bude zaradený až po dokončení.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Organizácia nemá majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene.

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 (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

1. názov účtovnej jednotky : Vlastivedné múzeum v Hlohovci
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku : 31. 12. 2018
3. stav k 31.decembru predchádzajúceho účtovného obdobia = 320 737,34 - zostatková hodnota - zostatková hodnota)
4. + prírastky = 43 356,33 Eur
5. - úbytky = 12 955,49 Eur
6. +/- presuny = 0.- Eur
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia = 351 138,18 Eur – zostatková hodnota

Obstarávacia cena = úbytok majetku v roku 2018 - vyradenie majetku.

Oprávky = prírastky sú odpisy majetku, úbytky – vyradenie majetku v roku 2018.
 Opravné položky = v roku 2018 sa neučtujú.

V roku 2018 na účte 042 - Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka prírastok v sume 37 519,60 Eur, spolu na účte 226 178,23 Eur. Uvedený prírastok predstavuje nedokončenú rekonštrukciu Robotníckeho domu a Depozit múzea.

b) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
 Poistenie majetku organizácie **zabezpečuje zriaďovateľ, v poisťovni Kooperatíva.**

Ročné poistné je 207,78 Eur.

Predmetom poistenia sú budovy a hnutelný majetok proti živelným pohromám.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Poistenie proti živelným pohromám	Poistná zmluva Kooperatíva, hradí TTSK Trnava – zriaďovateľ	207,78 Eur

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom - **organizácia nemá**

d) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky**

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	3 450,51
Budovy, stavby	143 297,51
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	47 927,51
Dopravné prostriedky	13 602,60
Drobný dlhodobý majetok	32 710,77
Nedokončené investície na účte 042 - RD a Depozit	226 178,23
Spolu Dlhodobý hmotný majetok	467 167,13

e) **opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo**

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o finančnom prenájme	0
	0

f) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Organizácia opravné položky k majetku pre rok 2018 nevytvára.

2. Dlhodobý finančný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1

Textová časť k tabuľke č.1 - **Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok**

b) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia** opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Textová časť k tabuľke č.1 - **organizácia nemá**

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy): - **organizácia nemá**

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):
- **organizácia nemá**

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy): - **organizácia nemá**

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):
- **organizácia nemá**

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2

Textová časť k tabuľke č.2 - Zásoby - **organizácia nevedie opravné položky k zásobám**

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať : **organizácia nevedie.**

c) spôsob a výška **poistenia zásob** : **zásoby organizácia nemá, ani ich nepoist'uje.**

2. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy – **organizácia nemá**

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3 – **organizácia nemá**

c) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4 – pohľadávka z roku 2017 bola uhradená v lehote splatnosti

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	0	0	0
-			

Krátkodobé pohľadávky z toho:			
- Účet 311 – odberatelia	21,61	0	0

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4
 Textová časť k tabuľke č.4 - pohľadávka z roku 2017 bola uhradená v lehote splatnosti

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	0	21,61
-		
-		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	0	0
-		
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:	0	0
-		

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia** - organizácia nemá

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - organizácia nemá

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica	0,-	0,-
Ceniny	0,-	0,-
Bankové účty	35 155,04 ✓	20 868,85 ✓

b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať** – organizácia nemá

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé návratné výpomoci** a **krátkodobé návratné finančné výpomoci** – organizácia nemá

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu z toho:	240,68 ✓	388,22 ✓
- Rozpis pod tabuľkou		
-		
-		
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0	0
-		
-		

Organizácia účtovala v roku 2018 len náklady budúcich období na účte 381. Zostatok k 31.12.2017 zúčtovala do nákladov v roku 2018.

Náklady budúcich období v roku 2018 tvorí predplatné pre rok 2018, v sume = 181,88 a predplatné poštového priečinku na rok 2019 = 58,80 Eur :

Účet	Dodávateľ:	Doklad zo dňa :	Suma :
381	Poradca s.r.o. Žilina	DFB0068/18,10.05.2018	65,80 EUR
381	Poradca s.r.o. Žilina	DFBV0172/18, 11.10.2018	33,60 EUR
381	Poradca s.r.o. Žilina	DFBV173/2018,15.10.2018	12,20 EUR
381	Slovenská pošta, Banská Bystrica	DFBV0202/18, 29. 11. 2018	35,28 EUR
381	Petit Press a.s. Banská Bystrica	DFBV0204/18,03.12.2018	35,00 EUR
381	Slovenská pošta, Banská Bystrica	VPD570/2018,21.12.2018 - oprava ID č.67/2018	58,80 EUR
	Spolu :		240,68

Náklady z účtu 381 budú v nasledujúcom účtovnom období zaúčtované do nákladov za rok 2019.

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5 - k 31. 12. 2018 organizácia mala výsledok hospodárenia zisk v sume = 16 401,26 Eur. ✓

Názov položky	Zostatok k 31.12.2017	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2018	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
421 – Zákonný rezervný fond	0,-				0,-	Účet 421 je zákonný rezervný fond bol vytvorený zo zisku, slúžil na vyrovnanie strany pre budúce účtovné obdobia. Zdrojom tvorby rezervného fondu príspevkovej organizácie je celkový kladný výsledok hospodárenia PO za bežné účtovné obdobie. Rezervný fond nie je peňažným fondom, tzn., že nie je krytý peňažnými prostriedkami, používa sa len na vysporiadanie straty. Vzniknutá strata sa z rezervného fondu vysporiada účtovne.
428- Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	112943,8			-7945,80	104 998,-	Na účte 428 je účtovaný nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov .
431 - Výsledok hospodárenia	- 7945,80 Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2017 strata	16401,26 -zisk Výsledok hosp. k 31. 12. 2018		-7945,80	16401,26 – zisk Výsledok hosp. k 31. 12. 2018	Na účte 431 - je účtovaný výsledok hospodárenia .

V roku 2018 účtovná jednotka neúčtovala významné chyby minulých rokov.

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv – **organizácia nevytvára**

Na základe novely opatrenia MF SR č. MF / 21231/2014- 31, ktorá upravujem podrobnosti o postupoch účtovania, **organizácia netvorí rezervu na mzdy pre rok 2019 za nevyčerpané dovolenky z roku 2018, lebo nemá podnikateľskú činnosť.**

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 - Textová časť k tabuľke č.8 - **účtovná jednotka neviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti**

Závazky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	506,99	382,21
- záväzky zo sociálneho fondu	506,99	382,31
Krátkodobé záväzky z toho:	32 067,51	22 284,43
- záväzky voči dodávateľom	800,18	1 989,54
- záväzky voči zamestnancom	17 967,72	11 786,62
- záväzky voči poisťovniam	10 159,59	6 964,52
- záväzky voči daňovému úradu	3 140,02	1 543,75

b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č. 8

Mzdy budú vyplatené v januári 2019 (zamestnanci - účet 331 , poisťovne - účet 336, daňový úrad - účet 342). Čerpanie sociálneho fondu bude len na príspevky na stravné lístky zamestnancom.

Dodávateľské faktúry budú uhradené podľa splatnosti faktúr v roku 2019.

Závazky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Závazky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	32 067,51	22 284,43
-		
-		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	506,99	382,21
-		
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:	0	0
-		

c) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku k 31.12.2018	Hodnota záväzku k 31.12.2017	Opis
472 – Závazok zo soc. fondu	506,99	382,31	Dlhodobý záväzok, použitie sociálneho fondu je pre účely zamestnancov – príspevok na stravné
321 - Dodávatelia	800,18	1 989,54	Krátkodobý záväzok - podrobný popis položiek k 31. 12. 2018 uvedené v tabuľke vyššie, budú uhradené v dobe splatnosti faktúry
Iné záväzky- mzdy pre zamestnancov	17 967,72	11 786,62	Krátkodobý záväzok – mzdy za 12/2018, budú vyplatené

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

			zamestnancom v januári 2019
336 – Zúčtovanie s orgánmi soc. a zdravot. poistenia	10 159,59	6 964,52	Krátkodobý záväzok – odvody z miezd za mesiac 12/2018, odvedené v januári 2019
342 – Ostatné priame dane	3 140,02	1 543,75	Krátkodobý záväzok – voči Daňovému úradu v Hlohovci, odvod preddavkovej dane z miezd za 12/2018, odvedené v mesiaci január 2019

Účet	Dodávateľ:	Doklad zo dňa :	Suma :
321	Elektro- Služby - Srnka, Hlohovec	DFB0227/18	9,60 EUR
321	Magna Energia , Piešťany	DFB0231/18	1,05 EUR
321	Proxima s.r.o., Bratislava	DFB0229/18	39,83 EUR
321	Slovak Telecom	DFB0230/18	34,78 EUR
321	ŽOS Bezpečnosť 1, s.r.o. , Trnava	DF0228/18	72,00 EUR
321	Vodárenské a tech. Služby HC	DFB0234/18	52,40 EUR
321	ŽOS Bezpečnosť , s.r.o. , Trnava	DF0232/18	96,00 EUR
321	Magna Energia , Piešťany	DFBV233/2018	494,52 EUR
321	Spolu :		800,18

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9 - **organizácia nečerpala finančné výpomoci**

b) **opis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru – **organizácia nečerpala úver**

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)
- **organizácia nemá emitované dlhopisy**

d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci** – **organizácia nemá prijaté dlhodobé ani krátkodobé finančné výpomoci**

4. Časové rozlíšenie

a) opis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období** - **organizácia nemá výdavky budúcich období**

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

- na účte 384, s kódom zdroja 11 H bol účtovaný prijatý transfer z Fondu na podporu umenia v celkovej sume = 1 500,- Eur na nákup zbierkového predmetu – klavír. Podľa postupov účtovania zbierkových predmetov stav účtu 384 na konci účtovného obdobia k 31. 12. 2018 je = 0,- Eur.

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Účet 384	0	0

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar	7312,04	10 330,06
602 - Tržby z predaja služieb	7312,04	10 330,06
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0
c) aktivácia	0	0
624 - Aktivácia DHM	0	0
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		0
632 - Daňové výnosy samosprávy	0	0
-		
633 - Výnosy z poplatkov	0	0
- správne poplatky		
-		
e) finančné výnosy	0	0
661 - Tržby z predaja CP	0	0
- predaj akcií		
662 - Úroky	0	0
668 - Ostatné finančné výnosy	0	0
-		
f) mimoriadne výnosy	0	0
672 - Náhrady škôd	0	0
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	345 403,19	323 551,48
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	335 063,38	301 314,62
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	4848,36	9648,36
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	3991,45	12 588,50
- bežný transfer na		
-		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	1500	0
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0	0
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	0	0
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0	0
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0	0
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0	0
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	2349,24	6277,39
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
648 - Ostatné výnosy	2349,24	6277,39
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0	0
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0	0
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		
-		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0	0
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0	0
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:	0	0
-		
648 - Ostatné výnosy z toho:	0	0
-		
j) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0	0
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:	0	0
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:	0	0
-		
Spolu .	355 064,47	340 158,93

Celková výška výnosov k 31.12.2018 bola vykázaná vo výške 355 064,47 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2017, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 340 158,93 €.

Nárast výnosov bol spôsobený pridelenými vyššími transfermi pre rok 2018.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 335 063,38 € (účet 691)
- organizácia nemá zriadenú podnikateľskú činnosť

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a) spotrebované nákupy	40 724,35	45 658,03
501 - Spotreba materiálu	29 787,45	32 839,99
502 - Spotreba energie	10 936,90	12 818,04
b) služby	28 220,97	49 233,36
511 - Opravy a udržiavanie	2 995,46	9 711,54
- oprava xxx		
512 - Cestovné	255,79	739,62
513 - Náklady na reprezentáciu	264,37	241,79
-		
518 - Ostatné služby	24 705,35	38 540,41
-		
c) osobné náklady	261 180,11	240 342,83
521 - Mzdové náklady	183 491,98	170 174,61
524 - Zákonné sociálne náklady	61 347,05	56 616,92
527 - Zákonné sociálne náklady	16 341,08	13 551,30
d) dane a poplatky	1 388,17	930,95
532 - Daň z nehnuteľností	0	0
538 - Ostatné dane a poplatky	1 388,17	930,95
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky	7 118,76	7 118,76
551 - Odpisy DNM a DHM	7 118,76	7 118,76
553 - Tvorba ostatných rezerv	0	0
-		

Vlastivedné múzeum v Hlohovci, Františkánske námestie 1, 920 01 Hlohovec
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

558 - Tvorba ostatných opravných položiek	0	0
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady	30,85	20,80
561 - Predané CP a podiely		0
562 - Úroky		0
568 - Ostatné finančné náklady	30,85	20,80
-		
g) mimoriadne náklady	0	0
572 - Škody	0	0
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	0	0
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0	0
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektov verejnej správy	0	0
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0	0
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery	0	0
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov	0	0
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	0	0
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	0	4 800,-
541 - ZC predaného DNM a DHM	0	0
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
546 - Odpis pohľadávky	0	0
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	4 800,-
-		
549 - Manká a škody	0	0
-		
j) dane z príjmov	0	0
591 - Splatná daň z príjmov		
Spolu:	338 663,21	348 104,73

Celková výška nákladov k 31.12.2018 bola vykázaná vo výške 338 663,21 €, čo predstavuje pokles nákladov oproti roku 2017, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 348 107,73 €. Pokles nákladov bol spôsobený tým, že organizácia ušetrila na spotrebe materiálu, na energiách, na opravách a cestovných nákladoch a ostatných poskytnutých službách.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady: Osobné náklady, vo výške 261 180,11 €. Z toho:

- mzdové náklady vo výške 183 491,98 €
- sociálne náklady vo výške 61 347,05 €
- zákonné sociálne náklady vo výške 16 341,08 €
- dane a poplatky v celkovej sume 1 388,17 €.

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti - platí len pre subjekty verejného záujmu

Organizácia nemá náklady voči audítorskej spoločnosti

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

áno nie

Hlavnou činnosťou múzea je muzeálna činnosť - záchrana a ochrana zbierok a pamiatok. Prevažná časť príjmu je z dotácie od zriaďovateľa organizácie. Organizácia nie je založená na podnikateľskú činnosť. Náklady sú hradené z dotácie, ktoré sú schválené podľa návrhu rozpočtu.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov:
- organizácia neúčtovala deriváty v roku 2018 ✓

2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách: organizácia neprenajíma majetok ✓

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:

- takýmto majetkom organizácia nedisponuje. ✓

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

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

Takéto pasíva organizácia nemá. ✓

c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

Organizácia nemá takéto majetok. ✓

d) informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vzájomné, napr. voči subjektom verejnej správy: nie sú

2. Ostatné finančné povinnosti :

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch -
- organizácia nemá.

Čl. VIII

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

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb : - organizácia nemá

a) – organizácia nemá

b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu sa uvádzajú informácie kumulovane: -
organizácia nemá

c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia : - organizácia nemá

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 : - organizácia nemá

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 : - organizácia nemá

c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane: - organizácia nemá

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: - organizácia nemá

e) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou: - organizácia nemá

f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá : - organizácia nemá

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet:

Na základe uznesenia č. 14/2017/02 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK, ktoré sa uskutočnilo dňa 20. 12. 2017, listu z odboru kultúry číslo 05048/2018/OKUL – 1 zo dňa 08. 01. 2018 a v zmysle §12 ods. 1 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov nám bol schválený rozpočet na bežné výdavky v sume 319 451 Eur.

Na základe úpravy rozpočtu TTSK na rok 2018 č. 1/2018 schválenej Uznesením č. 21/2018/3 na 3. riadnom zasadnutí Zastupiteľstva TTSK, ktoré sa uskutočnilo dňa 14. 02. 2018 a v súlade so zákonom NV SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bola schválená úprava rozpočtu na kapitálové výdavky v sume 424 000,- Eur :

Kapitálové výdavky : 424 000 ,- Eur
Rekonštrukcia objektu RD = 224 000,- Eur
Depozit v sume = 200 000,- Eur

Bežné výdavky : 319 451,- Eur

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 25. 09. 2018 na základe listu z oboru správy majetku a investičných činností č. 05050/2018/OIČ-22
suma : - **25 000 ,- Eur (Depozit)**
- druhá zmena schválená dňa 16. 11. 2018 na základe listu z odboru správy majetku a investičných činností č. 05050/2018/OIČ-33
suma : - **19 000,- Eur (Depozit)**
- tretia zmena schválená 23. 11. 2018 na základe listu z odboru správy majetku a investičných akcií č. 05050/2018/OIČ-35
suma : - **37 140 Eur (Robotnícky dom II. etapa)**

- :
- prvá zmena schválená dňa 24. 09. 2018 na základe listu odboru kultúry a športu TTSK č. 09634/2018/ OK-16
suma : + **350,- Eur (kofinancovanie projektov)**
- druhá zmena schválená dňa 05. 11. 2018 na základe listu odboru kultúry a športu TTSK č. 08065/2018/OKaŠ – 8
suma : + **400,- Eur (aktualizácia responzívneho webu)**
- tretia zmena schválená 12. 12. 2018 na základe listu odboru kultúry a športu TTSK č. 09634/2018/OKaŠ - 17
suma : + **400 Eur**

Kapitálové výdavky :
Suma spolu : 342 860,- Eur

Bežné výdavky:
Suma spolu : 320 601,- Eur

Čerpanie - Bežné výdavky : TTSK – zriadovateľ

V roku 2018 organizácia vyčerpala sumu = 291 382,21 Eur a v januári sa dočerpala sumu = 29 218,79 Eur - na mzdy za mesiac 12/2019,. **Vyčerpaná suma za bežné výdavky = 320 601,- Eur. Kód zdroja 41.**

Dotácia z minulého roku – 2018 – od zriadovateľa bola vyčerpaná v sume = 14 462,38 Eur v 01/2019 – mzdy za 12/2017, kód zdroja 41 MR.

Čerpanie – Kapitálové výdavky : TTSK – zriadovateľ

Vyčerpaná suma na kapitálové výdavky na Rekonštrukciu RD = **37 519,60 Eur**, Ostatné výdavky na Rekonštrukciu Robotníckeho domu a dostavbu depozitu sa budú čerpať v roku 2019, po schválení rozpočtu na ďalší rok.

Spolu vyčerpané na kapitálové výdavky = 37 519,60 Eur. Kód zdroja 46 - TTSK .

Ostatné príjmy sú :

Vlastné príjmy organizácie = **15 854,28 Eur** s kódom zdroja 46. Vyčerpané v roku 2018 – = **10 191,12 Eur** , do roku 2018 sa preniesli **nevyčerpané finančné prostriedky = 5 663,16 Eur**. V roku 2018 budú použité na mzdy zamestnancov za 12/2019 a iné bežné výdavky s kódom zdroja 46.

V roku 2018 bolo prijaté :

Dotácia z Mestského úradu Hlohovec = **3 300,- Eur**, s kódom zdroja 11H – **bežné výdavky – boli vyčerpané v zmysle zmluvy.**

Dotácia z MK – Fond na podporu umenia = **1500,- Eur**, s kódom zdroja 11H – **kapitálové výdavky, boli vyčerpané v zmysle zmluvy.**

Dotácia z ÚPSVaR Piešťany = **691,45 Eur**- bežné výdavky , boli vyčerpané v zmysle zmluvy- ,, Praxou k zamestnaniu .“

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15. – **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


- 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 udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

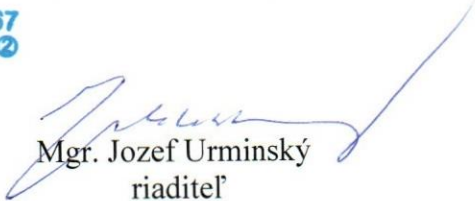
Popis skutočností:

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

V Hlohovci dňa 16. 01. 2019

Vlastivedné múzeum v Hlohovci
Františkánske námestie 1
920 01 Hlohovec
IČO: 36086975 DIČ: 2021423767


Ingrid Vargová Tienesová
ekonóm


Mgr. Jozef Urminský
riaditeľ