

**STREDOSLOVENSKÉ OSVETOVÉ STREDISKO V BANSKEJ BYSTRICI,
Dolná 35, 974 01 Banská Bystrica**

**Poznámky k 31. decembru 2018
Riadna účtovná závierka
Za obdobie od januára 2018 do decembra 2018**

**I.
Všeobecné údaje**

Názov účtovnej jednotky	Stredoslovenské osvetové stredisko
Sídlo účtovnej jednotky	Dolná 35, 975 25 Banská Bystrica
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 23, Banská Bystrica
IČO	35987138
DIČ	2021446669
Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky	riadna
Štatutárny orgán	Mária Palúchová
Zástupca štatutárneho orgánu	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	14
Počet riadiacich zamestnancov	1

**II.
Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach**

- 1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.
- 2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali
- 3) Stredoslovenské osvetové stredisko v Banskej Bystrici oceňuje dlhodobý majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou .
- 4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku má organizácia zostavený v zmysle zákona. Majetok sa odpisuje mesačne podľa odpisového plánu.

**III.
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku :
Na základe zmluvy je poistenie zabezpečené prostredníctvom BBSK.

c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- d) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe SOS :
Meštiansky dom , Dolná 35 Banská Bystrica – kultúrna pamiatka –
administratívna budova- sídlo Stredoslovenského osvetového strediska
v Banskej Bystrici.

(2) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka neeviduje majetkové podiely v iných spoločnostiach

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

Účtovná jednotka neeviduje ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

(1) Zásoby

účet	Text	Stav k 31.12.2017	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2018
	Obežný majetok				
112	- PHL	63,42	600,15	641,68	21,89

(2) Pohľadávky

K 31.12.2018

účet		Suma	Predmet pohľadávky
314,311		915,92	odberateľ

(3) Finančný majetok

účet		Stav k 31.12.2017	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2018
211	pokladnica	568,46	37.633,50	37563,81	638,15
221	- Bankové účty	148614,83	1040388,47	1028870,16	160133,14
213	-Ceniny – poštové známky	140,23	280	405,30	14,93
213	-Ceniny – stravné lístky	0	20727,5	20727,5	0

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(5) Časové rozlíšenie

	Stav k 31.12.2018
381 – Náklady budúcich období	494,44

IV. Záväzky

(1) Záväzky po lehote splatnosti neevidujeme

(2) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(3) Časové rozlíšenie

účet	text	Stav k 31.12.2017	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2018
384	Výnosy budúcich období	197027,95	0	191937,63	5090,32

Čl. V**Informácie o výnosoch a nákladoch****(1) Výnosy**

účet	Text	Suma
602	vstupné, vložné a služby	39995,5
644	Zmluvné pokuty a penále	0
648	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – prenájom priestorov	10239,63
653	Zúčtovanie rezervy	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	0
691	Výnosy z BT z rozpočtu VUC	242323
692	Výnosy z kap. transf. z rozp. obce alebo VUC	73018,05
693	Výnosy z BT zo ŠR a obcí	5912
694	výnosy z kapitál. transf. zo štátneho rozpočtu	192782,88
695	výnosy z transferov od Európ. spoloč.	0
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	61103,94
	SPOLU	625375

(2) Náklady

účet	Text	Suma
50	Spotrebované nákupy	16636,76
51	služby	75755,19
52	Osobné náklady	231776,39
53	Dane a poplatky	2840,24
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	15864,15
55	Odpisy DNM, Tvorba rezerv	270991,93
56	Ostatné finančné náklady	1505,77
	SPOLU	615370,43

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

Názov položky	Č. ríadku	355	357	384
Zostatok k 31.12.2017	08	153583,72	2182,99	197027,95
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	02		63332,95	0
Prijatý a použitý bežný transfer	03		63332,95	
Prevod správy majetku - prijatie	04			
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období, z toho:	05	66389,85	65515,94	191937,63
Prijatý a spotrebovaný bežný transfer	06		65515,94	
Odpis dlhodobého majetku	07	66389,85		191937,63
Zostatok k 31.12.2018	08	87 193,87	0	5090,32

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahovom účte 750 evidujeme drobný hmotný majetok v celkovej výške 62186,13 €

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. IX

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. X

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. XI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
111	312001	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	2000	4412	4412
11H	312007	Transfery od ostatných subjektov verejnej správy	52000	63201	60420,95
41	312008	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	222976	242323	242323
46	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	5000	10000	10032,75
46	223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	25000	43478	42193,69
		SPOLU	306976	363414	359382,39

b) Výdavky bežného obdobia

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
41	61	Mzdy, príplatky	136661	144286	144286
41	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	48515	52027	52027
41	631	Cestovné náhrady	500	500	500
41	632	Energie	11800	11800	11800
41	633	Materiál	2100	3533	3533
41	634	Autoprevádzka, prepravné...	1500	3000	3000
41	636	Nájomné budov, techniky...	2500	2500	2500
41	637	Ostatné služby	19400	22467	22467
41	642	Transfery na odchodné	0	2210	2210
	SPOLU 41		222976	242323	242323
46	61	Mzdy, príplatky	0	9936	9933,64
46	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	0	6093	6090,91

46	631	Cestovné náhrady	1000	700	651,95
46	632	Energie	1500	2898	2782,77
46	633	Materiál, inter. Vybavenie, výpočt, technika...	6550	4060	3534,4
46	634	Autoprevádzka, prepravné...	994	1206	937,06
46	635	Rutinna a standardna udrzba budov a techniky	900	3017	2849,10
46	636	Nájomné budov, techniky...	3916	1316	317,83
46	637	Ostatné služby	15140	23337	11567,82
46	642	Transfery na nemocenské dávky	0	915	914,61
	SPOLU 46		30000	53478	39580,09
11H	631	Cestovné náhrady	500	1507	1506,45
11H	633	Všeobecný materiál	1500	2504	2413,27
11H	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	15000	10800	10792,45
11H	636	Nájomné budov, techniky	7500	11330	11324
11H	637	Ostatné služby	27500	37060	36 567,77
	SPOLU 11H		52000	63201	62603,94
111	631	Cestovné náhrady	0	1000	1000
111	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	300	300	300
111	636	Nájomné budov, techniky	600	1643	1643
111	637	Ostatné služby	1100	1469	1469
	SPOLU 111		2000	4412	4412
		VÝDAVKY SPOLU	306976	363414	348919,03

ČI. XII

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi: 625375 – 615370,43 = 10004,57

Mgr. Tatiana Salajová
poverená výkonom
funkcie SOS

V Banskej Bystrici, 20. marca 2019