

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
Názov účtovnej jednotky je Galantské osvetové stredisko, IČO: 36088251, Bratislavská 1458/71, Galanta. Organizácia bola zriadená delimitáciou dňa 1.4.2002. Zriaďovateľom je Trnavský samosprávny kraj, Starohájska10, Trnava. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky je riadna.
- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky.
Galantské osvetové stredisko v súlade s osvetovým zákonom orientuje svoju činnosť na tvorivé aktivity občanov a rôznymi metódami a formami práce zabezpečuje rozvoj kultúrno-osvetovej činnosti, podporuje rozvoj kultúry národnostných menšín, napomáha prevencii protispoločenských javov. Pôsobí ako informačné a vzdelávacie centrum
- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej účtovnej jednotky.
Štatutárom organizácie je Mgr. Margita Knappová, riaditeľka GOS. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia je 6,8. Počet riadiacich zamestnancov je 1.

Čl. II Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

- (1) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**
Galantské osvetové stredisko evidovalo k 31.12.2017 dlhodobý majetok v celkovej hodnote 75 956,39 EUR, z toho samostatne hnutelné veci v hodnote 54 151,61 EUR a dopravný prostriedok v hodnote 21 804,78 EUR. Oprávky k 31.12.2017 na samostatných hnutelných veciach boli vyčíslené na 54 151,61 EUR, na dopravnom prostriedku spolu 2 157,92 EUR, z toho vlastné zdroje 75,62 EUR, celková hodnota oprávok bola 56 309,53 EUR. Počas roka 2018 hodnota oprávok na samostatných hnutelných veciach sa nezmenila, zostala na 54 151,61 EUR, na dopravnom prostriedku sa upravila o sumu 4 997,52 EUR plus 453,72 EUR (z vlastných zdrojov) spolu o 5 451,24 EUR. Celková hodnota oprávok k 31.12.2018 na dopravnom prostriedku bola vyčíslená na 7 079,82 EUR plus 529,34 EUR (z vlastných zdrojov), spolu 7 609,16 EUR. Celkové oprávky za organizáciu k 31.12.2018 boli vyčíslené na sumu 61 760,77 EUR (vid'. tabuľka č.1).

B Obežný majetok

(1) Pohľadávky

V súvahe na r.070, na účte 335 je zaevidovaná k 31.12.2018 pohľadávka voči zamestnancovi v sume 53,62 EUR. Táto suma zodpovedá nespotrebovanému množstvu pohonných hmôt k 31.12.2018 vyčíslených v eurách, ktorý sa spotrebuje v nasledujúcom účtovnom období.

(2) Finančný majetok

Pokladnica je vykázaná na r.086 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2017 bola 0,00 EUR, počas roka 2018 prírastok a úbytok v pokladnici sa rovnal hodnote 10 420,00 EUR, a stav v účtovníctve k 31.12.2018 bol tiež 0,00 EUR. Ceniny sú vykázané na r.087 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2017 bola 1 370,60 EUR, prírastky boli v hodnote 6 590,10 EUR, úbytky v hodnote 6 477,55 EUR a stav v účtovníctve k 31.12.2018 bol 1 483,15 EUR. Bankové účty sú vykázané na r.088 v súvahe. Hodnota podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2017 bola 17 433,27 EUR, prírastky boli v hodnote 168 166,98 EUR, úbytky boli v hodnote 169 086,76 EUR a stav v účtovníctve k 31.12.2018 bol 16 513,49 EUR. Hodnota celkového finančného majetku podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2017 je vykázaná na r.085 v súvahe a bola 18 803,87 EUR a hodnota celkového finančného majetku k 31.12.2018 bola 17 996,64 EUR.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Nevysporiadaný VH minulých rokov – účet 428 vykazoval podľa účtovníctva k 31.12.2017 zostatok v hodnote -525,54 EUR. Počas roka 2018 nebol na tomto účte zaúčtovaný žiaden pohyb. Zostatok podľa účtovníctva k 31.12.2018 bol v hodnote -525,54 EUR a rovná sa r.124 v súvahe. Výsledok hospodárenia – účet 431 vykazoval podľa účtovníctva k 31.12.2017 zostatok v hodnote 31,72 EUR, počas roka 2018 bol z tohto účtu odúčtovaný VH z r.2017 v hodnote 31,72 EUR a zaúčtovaný ako tvorba rezervného fondu na účte 421, (zostatok na tomto účte k 31.12.2017 bol 279,20 EUR) v hodnote 31,72 EUR. Táto hodnota 310,92 EUR je vykázaná podľa účtovníctva k 31.12.2018 na r. 121 v súvahe. Výsledok hospodárenia za rok 2018 v hodnote 9 210,07 EUR je vykázaný podľa účtovníctva k 31.12.2018 na r. 125 v súvahe a aj na r. 138 vo VZaS (vid'. tabuľka č.5). Vlastné imanie organizácie je spolu 8 995,45 EUR, a je vykázané na r.116 v súvahe.

B Záväzky

Záväzky podľa doby splatnosti

Účtovná jednotka evidovala podľa účtovníctva k 31.12.2017 krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vrátane v hodnote 9 446,97 EUR, r. 151 v súvahe a dlhodobé záväzky v hodnote 248,25 EUR, r. 140 v súvahe, spolu záväzky k 31.12.2017 boli v hodnote 9 695,22 EUR.

Krátkodobé záväzky zahŕňali nezaplatenú faktúru telefónu za pevnú sieť zo Slovak Telekom 22,45 EUR, faktúru za služby mobil. telefónu zo Slovak Telekom 20,60 EUR, spolu účet 321 v hodnote 43,05 EUR,, r. 152 v súvahe, čisté mzdy zamestnancov za 12/2017, účet 331: 1 808,63 EUR, r.163 v súvahe, odvody z miezd 12/2017, účet 336: 5 979,62 EUR, r. 165 v súvahe, ostatné priame dane z miezd 12/2017, účet 342: 1 615,67 EUR, r. 167 v súvahe.

Dlhodobé záväzky zahŕňali záväzky zo SF, účet 472: 248,25 EUR, r. 144 v súvahe. '

Účtovná jednotka evidovala podľa účtovníctva k 31.12.2018 krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vrátane v hodnote 8 072,31 EUR, r. 151 v súvahe a dlhodobé záväzky v hodnote 267,94 EUR, r. 140 v súvahe, spolu záväzky k 31.12.2018 boli v hodnote 8 340,25 EUR.

Krátkodobé záväzky zahŕňali nezaplatenú faktúru telefónu za pevnú sieť zo Slovak Telekom 21,73 EUR, faktúru za služby mobil. telefónu zo Slovak Telekom 20,09 EUR, spolu účet 321 v hodnote 41,82 EUR, r. 152 v súvahe, čisté mzdy zamestnancov za 12/2018, účet 331: 3773,07 EUR, r.163 v súvahe, odvody z miezd 12/2018, účet 336: 2822,68 EUR, r. 165 v súvahe, ostatné priame dane z miezd 12/2018, účet 342: 534,74 EUR, r. 167 v súvahe a zostatok na účte 372 z prostriedkov Nadácie: 900,00 EUR, r.172 v súvahe.

Dlhodobé záväzky zahŕňali záväzky zo SF, účet 472: 267,94EUR, r. 144 v súvahe (tvorba SF za r. 2018: 1 029,49 EUR, čerpanie SF za r. 2018: 1 009,80 EUR (vid'. tabuľka č.8)

Čl. IV

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Účtovná jednotka mala k 31.12.2017 tržby za vlastné výkony v hodnote 1 400,00 EUR a podľa účtovníctva k 31.12.2018 eviduje stav tržieb za vlastné výkony v hodnote 1 610,00 EUR.

Náklady k 31.12.2017 evidovala v hodnotách: spotreba materiálu 13 089,08 EUR, r. 002 VZaS, spotreba energie 3 207,67 EUR, r. 003 VZaS, spotrebované nákupy spolu 16 296,75 EUR, r. 001 VZaS, opravy a udržiavania 232,69 EUR, r. 007 VZaS, cestovné 347,80 EUR, r. 008 VZaS, ostatné služby 29 411,19 EUR, r. 010 VZaS, spolu za služby 29 991,68 EUR, r. 006 VZaS. Mzdové náklady účtovná jednotka evidovala v hodnote 73 011,01 EUR, r. 012 VZaS, k tomu príslušné odvody na zákonné sociálne poistenie 25 790,26 EUR, r. 013 VZaS, ostatné sociálne poistenie 2 400,EUR, r. 014 VZaS, zákonné sociálne náklady 4 117,37 EUR, r. 015 VZaS, čiže osobné náklady spolu 105 318,64 EUR, r. 011 VZaS. Na r.017 evidovala dane a poplatky v hodnote 282,18 EUR a na r.021 evidovala ostatné náklady na prevádzkovú činnosť v hodnote 1 130,00EUR. Na r.029 evidovala odpisy v hodnote 2 157,92 EUR a na r.040 ostatné finančné náklady v hodnote 192,12 EUR. Náklady spolu k 31.12.2017 boli evidované v hodnote 155 369,29 EUR.

Náklady k 31.12.2018 evidovala v hodnotách: spotreba materiálu 5 722,26 EUR, r. 002 VZaS, spotreba energie 3 023,71 EUR, r. 003 VZaS, spotrebované nákupy spolu 8 745,97 EUR, r. 001 VZaS, opravy a udržiavania 130,11 EUR, r. 007 VZaS, cestovné 138,30 EUR, r. 008 VZaS, ostatné služby 25 677,85 EUR, r. 010 VZaS, spolu za služby 25 946,26 EUR,

r. 006 VZaS. Mzdové náklady účtovná jednotka evidovala v hodnote 78 450,69 EUR, r. 012 VZaS, k tomu príslušné odvody na zákonné sociálne poistenie 26 456,06 EUR, r. 013 VZaS, ostatné sociálne poistenie 2 400, EUR, r. 014 VZaS, zákonné sociálne náklady 4 526,98 EUR, r. 015 VZaS, čiže osobné náklady spolu 111 833,73 EUR, r. 011 VZaS. Na r.017 evidovala dane a poplatky v hodnote 123,48 EUR a na r.021 evidovala ostatné náklady na prevádzkovú činnosť v hodnote 70,00EUR. Na r.029 evidovala odpisy v hodnote 5 451,24 EUR a na r.040 ostatné finančné náklady v hodnote 228,20 EUR. Náklady spolu k 31.12.2018 boli evidované v hodnote 152 398,88 EUR.

Čl. V

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Na základe uznesenia č. 14/2017/02 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK zo dňa 20.12.2017, listu z odboru kultúry č. 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 bol rozpis rozpočtu na bežné výdavky na rok 2018 vo výške **122 947,00 EUR** kód zdroja 41 (vid'. tabuľka č.12).

Na základe uzatvorenej zmluvy medzi GOS a Mestským kultúrnym strediskom Galanta na XXXIV. ročník Galantských trhov boli upravené príjmy rozpočtu o sumu **1 550,00 EUR**.

Na základe zmluvy medzi GOS a Fondom na podporu kultúry národnostných menšín bol rozpočet upravený nasledovne:

zmluva 18-410-02190, kód zdroja 11H, Kultúra nás spája,	+3 000,00 EUR
zmluva 18-120-00841, kód zdroja 11H, Týždeň židovskej kult.	+2 000,00 EUR
Spolu za Fond na podporu kultúry národnostných menšín to bolo	+5 000,00 EUR

Na základe zmluvy medzi GOS a Fondom na podporu umenia na rok 2018 bol rozpočet upravený nasledovne:

zmluva 18-451-00774, kód zdroja 11H, Strunobranie,,	+3 000,00 EUR
zmluva 18-451-00769, kód zdroja 11H, FestMlaDych ,	+3 000,00 EUR
zmluva 18-442-01466, kód zdroja 11H, Čaro slova	+1 500,00 EUR
zmluva 18-441-00770, kód zdroja 11H, Šopornanský fašaneček	+1 500,00 EUR
zmluva 18-453-01799, kód zdroja 11H, Stretnutie vo farbách,	+1 000,00 EUR
zmluva 18-452-01771, kód zdroja 11H, Kronika2018	+1 000,00 EUR
zmluva 18-420-04080, kód zdroja 11H, Galantská paleta 2019,	+2 000,00 EUR
Spolu za Fond na podporu umenia to bolo	+13 000,00 EUR.

Na základe zmluvy medzi GOS a MK SR na rok 2018 bol rozpočet upravený nasledovne:

zmluva MK-189/2018/2.1, kód zdroja 111, Aktívne starnutie....	+1 900,00 EUR
zmluva MK-188/2018/2.1, kód zdroja 111, Integrácie	+1 900,00 EUR
Spolu za MK SR	+3 800,00 EUR

Na základe uzatvorenej zmluvy medzi GOS a mestom Galanta bol rozpočet na rok 2018 upravený nasledovne:

zmluva č. 823/2018, kód zdroja 71, Oslavy sviatku 1. mája v Galante :	+2 000,00 EUR
zmluva č. 822/2018, kód zdroja 71, Galantská paleta	+800,00 EUR
Spolu za mesto Galanta	+2 800,00 EUR.

Na základe uzatvorenej zmluvy medzi GOS a Nadáciou ZSE bol na rok 2018 rozpočet upravený nasledovne:

zmluva č.18160091, kód zdroja 71, Šopornanský fašaneček	+900,00 EUR
---	--------------------

Na základe listu z odboru kultúry a športu TTSK č.09634/2018/OK-16 zo dňa 24.09.2018 a v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bol upravený na rok 2018 o **1 392,00 EUR**, a to kofinancovanie projektov (kód zdroja 41).

Rozpočet príjmov po všetkých úpravách bol v sume **151 389,00 EUR** (viď. tabuľka č.12), a to 122 947,00+1550+5000+13 000+3 800+2 800+900+1 392.

Schválený rozpočet výdavkov na rok 2018 bol vo výške 122 947,00 EUR (zdroj 41) + 9 572,00 EUR (zdroj 41 MR – mzdy 12/2017) a suma 1 490,00 EUR ako nevyčerpaná suma z projektových finančných prostriedkov FPU. Celkom **134 009,00 EUR** (viď. tabuľka č. 13).

Spolu upravený rozpočet výdavkov Galantského osvetového strediska na rok 2018 bol **151 389,00 EUR**, a to 122 947,00+1 550 + 1 392,00 + 13 000,00 +5 000,00 + 3 800,00 + 2 800,00 + 900,00, k tomu sa pripočítajú finančné prostriedky z predchádzajúceho účtovného obdobia, a to zostatok na mzdy 12/2017 v hodnote 9 572,00 EUR (vyúčtovaný v 01/2018, kód zdroja 41 MR) a zostatok z FPU v sume 1 490,00 EUR. Výdavky rozpočtu na rok 2018 po úprave činia spolu hodnotu **162 451,00 EUR** (viď. tabuľka č. 13).

Z rozpočtu 2018 na bežné výdavky (kód zdroja 41) **124 339,00 EUR** sa vyčerpala suma **117 139,43 EUR**, zostatok bol **7 199,57 EUR** na mzdy 12/2018 (vyplatený v 01/2019).

Z projektových finančných prostriedkov - FPU : 14 490,00 EUR sa vyčerpala suma 8 000,00 EUR (kód zdroja 11H) a suma 3 000,00 EUR (kód zdroja 11H) sa vrátila ako vratka - nepoužitá, suma 2 000,00 EUR zostala ako nevyčerpaná, vyčerpá sa do 30.4.2019 a suma 1 490,00 EUR zostatok z roku 2017 sa vyčerpala do konca apríla 2018. Z projektových finančných prostriedkov FPKNM 5 000,00 EUR sa vyčerpala celá suma. a z projektových finančných prostriedkov MK SR 3 800,00 EUR sa taktiež vyčerpala celá suma. Zo zostatku finančných prostriedkov z r. 2017 (mzdy 12/2017) 9 572,43 EUR sa celá suma vyčerpala v 01/2018 (zdroj 41 MR). Z finančných prostriedkov z mesta sa vyčerpala celá suma 2 800,00 EUR (zdroj 71). Prostriedky poskytnuté Nadáciou ZSE na projekt v sume 900,00 EUR zostali ako nevyčerpané, vyčerpajú sa až v roku 2019. Celkové skutočné čerpanie organizácie za rok 2018 bolo kód zdroja 41 : **117 139,43 EUR**, kód zdroja 111 : **3 800,00 EUR** ,11H : **17 490,00 EUR**, kód zdroja 71 : **2 800,00 EUR**, kód zdroja 41 MR : **9 572,43 EUR**, kód zdroja 46: **1 563,64 EUR** spolu suma **152 365,50 EUR** (viď. tabuľka č.13). V tabuľke č.14 – finančné operácie príjmové skutočnosť prostriedkov k 31.12.2018 bola v sume **17 403,88 EUR**, a to kód zdroja 131H: 1 490,00 EUR (zostatok z FPU), kód zdroja 41 MR: 9 572,43 EUR (mzdy 12/2017) a kód zdroja 46: 6 341,45 EUR.

