

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne
Sídlo účtovnej jednotky	Palackého 27, 911 01 Trenčín
IČO	34059202
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Budovanie a spravovanie zbierkového fondu výtvarných umení, vykonávanie výstavnej činnosti
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. art. Barbora Varga Petríková, riaditeľka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	14
- počet vedúcich zamestnancov	1
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

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	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25
2	6	16,67
3	8	12,50
4	12	8,33
5	20	5
6	40	2,50

Drobný nehmotný majetok od 0,00 Eur do 2 400,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,00 Eur do 1 700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ 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
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

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).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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 Textová časť k tabuľke č.1 K 1.1.2018 bol stav majetku vo výške 1 810 030,80 €. Stav majetku k 31.12.2018 činí 1 826 238,80 €.

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1 826 238,80

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Krátkodobé pohľadávky	081	18 311,42	Vzájomné započítavanie nájmu voči Mestu Trenčín (ročný nájom budovy galérie)
Dlhodobé pohľadávky	059	477 043,38	Vzájomné započítavanie nájmu a rekonštrukcie budovy galérie voči Mestu Trenčín
Spolu		495 354,80	

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

Textová časť k tabuľke č.4 Tabuľka obsahuje údaje o pohľadávke voči Mestu Trenčín (vzájomné započítavanie nájomného) vo výške 18 311,42 €. Tabuľka ďalej obsahuje pohľadávku voči Mestu Trenčín v sume 477 043,38 € (vzájomné započítavanie nájomného a nákladov na rekonštrukciu budovy galérie).

2. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2018
Pokladnica	0,00 €
Ceniny	1 365,90
Bankové účty	40 203,70

3. 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:	495 396,20	513 701,22
Predplatné novín, časopisov pre rok 2017	41,40	35,00
Nájom Mestu Trenčín – vzájomné započítavanie pohľ. a záväzkov	495 354,80	513 666,22
Príjmy budúcich období spolu z toho:		

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Účet 428 Nevysporiadaný VH min. rokov Zostatok k 31.12.2018	7 210,49
Účet 431 Záporný VH v roku 2018	-27,28

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na energie/2000,00 €	2019

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 Tabuľku tvoria krátkodobé záväzky splatné do jedného roka vo výške 33 400,94 € (záväzky voči dodávateľom, Mestu Trenčín - ročný nájom budovy, voči zamestnancom - mzdy, voči orgánom sociálneho a zdravotného zabezpečenia a voči daňovému úradu.)

Ďalej tabuľka obsahuje dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vo výške 85,44 €, ktoré sa týkajú konečného zostatku sociálneho fondu na účte 472 k 31.12.2018. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov vo výške 477 043,38 € predstavujú vzájomné započítavanie nájmu a rekonštrukcie budovy galérie s Mestom Trenčín.

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

Textová časť k tabuľke č.8 Krátkodobé záväzky majú splatnosť do roka a dlhodobé záväzky (sociálny fond) do piatich rokov. Ostatné dlhodobé záväzky nad päť rokov (vzájomné započítavanie nákladov na rekonštrukciu budovy Galérie M. A. Bazovského s Mestom Trenčín).

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2018 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2017 v €	Opis
Sociálny fond	85,44	724,91	Zostatok na účte 472 k 31.12.2018
Záväzky z nájmu	477 043,38	495 354,80	Vzájomné započítavanie záväzkov z nájmu s Mestom Trenčín – dlhodobý záväzok, účet 474
Dodávatelia	458,33	397,30	Záväzky voči dodávateľom, účet 321
Záväzky z nájmu	18 311,42	18 311,42	Vzájomné započítavanie záväzkov z nájmu s Mestom Trenčín – krátkodobý záväzok, účet 474
Zamestnanci	8 605,96	8 569,56	Záväzky voči zamestnancom za december 2018, účet 331
Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravotného poistenia	5 098,24	5 149,73	Záväzky voči sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam za december 2018, účet 336
Ostatné priame dane	774,53	810,64	Záväzok voči daňovému úradu za

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

			december 2018, účet 342
Daň z príjmov	152,46	138,18	Daň z prenájmu priestorov v roku 2018, účet 341
Spolu	510 529,76	529 456,54	

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	532 236,50	544 605,34
Odpisy z nadobudnutého majetku kúpou, zdroj financ. 111	3 575,82	0,00
Odpisy z nadobudnutého majetku kúpou, zdroj financ. 131H	2 417,28	0,00
Odpisy z darovaného majetku, zdroj financovania 70	504,80	555,32
Nájom Mesto Trenčín, zdroj financovania 41	495 354,80	513 666,22
Odpisy majetku nakúpeného zo zdrojov financovania 111 – odpísaný majetok	30 383,80	30 383,80

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar	6 008,95	7 740,79
602 - Tržby z predaja služieb	5 039,30	6 439,54
- školné		
- strava		
- kopírovacie služby		
- vyhlasovanie rozhlasom		
- tržby zo vstupného	5 039,30	6 439,54
- tržby z predaja služieb		0,00
- tržby z predaja služieb - nájom		0,00
604 – Tržby za predaný tovar	969,65	1 301,25
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktívacia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
- podielové dane		
- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
-		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky		
668 - Ostatné finančné výnosy		
-		
f) mimoriadne výnosy		

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	393 963,31	285 949,27
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	297 278,69	224 466,15
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
- bežný transfer na činnosť galérie	297 278,69	224 466,15
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	34 400,81	34 261,92
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	34 400,81	34 261,92
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	36 068,39	25 745,68
- bežný transfer na granty z FPU	34 532,39	22 824,68
- bežný transfer na kultúrne poukazy z MKSR	486,00	321,000
- bežný transfer z Mesta Trenčín – poskytnutý grant	1 050,00	400,00
- bežný transfer z TSK – Participatívny komunitný rozpočet	0,00	2 200,00
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	26 164,90	1 425,00
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR na nákup akvizícií	26 030,00	1 425,00
- odpisy, zdroj financovania 131 H a 111	134,90	
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	50,52	50,52
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	50,52	50,52
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	19 037,42	18 629,82
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy	19 037,42	19 192,29
- Nájom Mesto Trenčín – vzájomné započítavanie	18 311,42	18 311,42
- Vratka zo Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0,00	222,87
- Nájomné z prenajatých priestorov	726,00	658,00
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	2 000,00	1 000,00
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	2 000,00	1 000,00
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		
-		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a) spotrebované nákupy	33 561,85	25 544,05
501 - Spotreba materiálu	33 236,55	12 440,46
502 - Spotreba energie	14 813,12	12 717,70
- elektrická energia	4 087,29	4 039,58
- voda	174,87	162,14
- plyn	10 550,96	8 515,98
504 – Predaný tovar	325,30	385,89
b) služby		56 430,32
511 - Opravy a udržiavanie	13 668,45	14 324,04
- Oprava budov a zariadení	13 002,22	3 154,24
- Oprava dopravných prostriedkov	584,87	5,00
- Opravy ostatné	81,36	11 164,80
512 - Cestovné	2 458,40	1 106,60
513 - Náklady na reprezentáciu	710,46	500,28
-		

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2018

518 - Ostatné služby	86 578,61	40 499,40
- Poštovné	660,25	472,30
- Poistenie	506,64	659,05
- Telekomunikácie	769,12	532,26
- Stočné	687,12	719,49
- Nájomné	18 311,42	18 311,42
- Revízie	3 124,49	3 806,45
- RTVS	0,00	0,00
- Ostatné služby (BOZP, renovácie tonerov, čistenie prádla, ochranná služba, tlač katalógov k výstavám, autorské honoráre)	62 519,57	15 998,43
c) osobné náklady	204 086,41	194 653,75
521 - Mzdové náklady	144 025,64	137 809,04
524 - Zákonné sociálne náklady	49 427,07	47 345,51
527 - Zákonné sociálne náklady	10 633,70	9 499,20
d) dane a poplatky	551,28	551,28
532 - Daň z nehnuteľností	20,07	20,07
538 - Ostatné dane a poplatky	531,21	531,21
- Komunálny odpad	258,25	258,25
- RTVS	222,96	222,96
- Ostatné dane a poplatky	50,00	50,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky		36 427,06
551 - Odpisy DNM a DHM	34 587,27	34 427,06
- odpisy z vlastných zdrojov, ZF 46		114,62
- odpisy z cudzích zdrojov, ZF 70		50,52
- odpisy zo zdroja financovania 41		34 261,92
553 - Tvorba ostatných rezerv		2 000,00
- nevyfakturované dodávky		2 000,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady		318,70
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady		318,70
- bankové poplatky		20,70
- poplatky za žiadosti o granty z Fondu na podporu umenia		298,00
- ostatné poplatky		0,00
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov		
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov		
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		10 914,00
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		

Galéria Miloša Alexandra Bazovského v Trenčíne, Palackého 27, 911 01 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky		
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		10 914,00
- Nákup akvizícií do zbierkového fondu galérie, ZF 111		1 425,00
- Nákup akvizícií do zbierkového fondu galérie , ZF 46		8 575,00
- Členský príspevok Rade galérii		100,00
549 - Manká a škody		
-		
j) dane z príjmov		165,24
591 - Splatná daň z príjmov		165,24

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	5 039,30	6 439,54
604	Tržby za tovar	03	969,65	1 301,25
504	Predaný tovar	04	325,30	385,89
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	5 683,65	7 354,90
501	Spotreba materiálu	06	33 236,55	12 440,46
502	Spotreba energie	07	14 813,12	12 717,70
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00
511	Oprava a udržiavanie	09	13 668,45	14 324,04
512	Cestovné	10	2 458,40	1 106,60
513	Náklady na reprezentáciu	11	710,46	500,28
518	Ostatné služby	12	86 578,61	40 499,40
521	Mzdové náklady	13	144 025,64	137 809,04
524	Zákonné sociálne poistenie	14	49 427,07	47 345,59
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	10 633,70	9 499,20
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	19	20,07	20,07
538	Ostatné dane a poplatky	20	531,21	531,21
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	34 587,27	34 427,06
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	390 690,55	311 220,57

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

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné:		

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -
tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

Budova Galérie M. A. Bazovského v Trenčíne je kultúrnou pamiatkou so súpisným číslom 100.

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Trenčianskeho samosprávneho kraja dňa 11.12.2017 uznesením č.10/2017, rozpis rozpočtu č. 50/803/1/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29.03.2018 rozpočtovým opatrením č. 220/803/2/2018
- druhá zmena schválená dňa 30.04.2018, rozpočtovým opatrením č. 279/803/3/2018
- tretia zmena schválená dňa 31.05.2018, rozpočtovým opatrením č. 337/803/4/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 29.06.2018 rozpočtovým opatrením č. 385/803/5/2018
- piata zmena schválená dňa 30.11.2018, rozpočtovým opatrením č. 675/803/6/2018
- šiesta zmena schválená dňa 31.12.2018, rozpočtovým opatrením č. 745/803/7/2018

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

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