

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2018

Čl. I. Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje

a)

Tabuľka k článku I - Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Štátna vedecká knižnica v Prešove	
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná 99, 081 89 Prešov	
Dátum zriadenia	1. septembra 1952	
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina	
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo kultúry SR	
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 33, 813 31 Bratislava	
IČO	00 164 682	
DIČ	2021240595	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	Riadna
	Mimoriadna	-
Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Mgr. Valéria Zavadská	
Zástupca štatutárneho orgánu (meno a priezvisko)	Bc. Anna Vaľková	

b) Účtovná závierka našej organizácie zostavená 22. januára 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov **za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.**

2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Štátna vedecká knižnica ako univerzálna vedecká knižnica je kultúrnou, informačnou, vedeckou a vzdelávacou inštitúciou v oblasti knižničnej, bibliografickej vedeckovýskumnej, kultúrno-vzdelávacej a vydavateľskej činnosti. Základným poslaním knižnice je zabezpečovať slobodný prístup k poznatkom a informáciám šíreným na všetkých druhoch nosičov, uspokojovať kultúrne, informačné, vedeckovýskumné a vzdelávacie potreby a napomáhať celoživotnému vzdelávaniu.

Svoje poslanie uskutočňuje knižnica najmä plnením týchto úloh:

- systematickým budovaním, spracovávaním, uchovávaním a sprístupňovaním knižničného fondu domácej a zahraničnej literatúry a elektronických informačných zdrojov v súlade so špecializáciou knižnice
- poskytovaním základných a špeciálnych knižnično-informačných služieb verejnosti, poskytovaním prístupu na internet a inováciou služieb
- realizáciou informačnej výchovy používateľov prostredníctvom propagácie všetkých služieb (konzultačné, rešeršné, referenčné, bibliografické služby)
- spracovávaním a ochranou historických tlačí a ich sprístupňovaním pri bádani a poznávaní kultúrneho dedičstva.
- zber, spracovanie, uchovávanie a prezentácia prejavov rómskej kultúry

ŠVK slúži predovšetkým občanom mesta Prešov a Prešovského samosprávneho kraja, pričom špecifické úlohy, ktoré jej vymedzuje zriaďovacia listina, ju predurčujú poskytovať služby celej slovenskej i medzinárodnej odbornej verejnosti.

Informácie o vedúcich predstaviteľoch a organizačnej štruktúre ŠVK

Štatutárnym zástupcom ŠVK je riaditeľka Mgr. Valéria Závadská.

- útvár riaditeľa sa člení na sekretariát a referáty: kontroly, ochrany a obrany, personálnej práce, právny referát

oddelenie akvizície a spracovania fondov – vedúca PaedDr. Zuzana Pašmíková

- člení sa na úsek katalogizácie, úsek analytického spracovania fondov, úsek seriálov

oddelenie historických knižničných fondov – vedúca Mgr. Marcela Domenová, PhD

- člení sa na úsek spracovania historických knižničných fondov, úsek vedecko-výskumnej činnosti, úsek prevádzky študovni

oddelenie knižnično-informačných služieb – vedúca Mgr. Valéria Ferková

- člení sa na úsek výpožičných služieb, prezenčných služieb, konzultačných služieb, medziknižničnej výpožičnej služby a úsek medzinárodnej medziknižničnej výpožičnej služby

oddelenie ochrany fondov – vedúca Jana Vitališová

- zahŕňa úsek skladov knižničného fondu a kníhviazačskú dielňu

oddelenie ekonomiky a prevádzky – vedúca Ing. Anna Hajníková

- zahŕňa úsek rozpočtovej politiky, všeobecného účtovníctva, úsek PAM a verejného obstarávania, úsek evidencie majetku a pokladňu

oddelenie informačných technológií – vedúca Mgr. Mária Halienová

- zahŕňa servisný úsek, úsek skenovania a portálov, štúdio a strižňu

oddelenie dokumentačno-informačného centra rómskej kultúry – vedúci Mgr. Roman Čonka

- zahŕňa úsek dokumentácie a študovňu romistiky

Organizácia mala v r. 2018 počet zamestnancov k 31.12.2018 vo fyzických osobách 43, z toho bolo 8 riadiacich pracovníkov, priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov bol 42,8.

Účtovná jednotka je štátnou rozpočtovou organizáciou a nemá podriadené účtovné jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti knižnice.

2. Účtovné metódy a zásady v priebehu účtovného obdobia neboli menené.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (preprava, montáž a pod.). Majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou v zmysle § 27 ods.2 zák. o účtovníctve.
- b) Zásoby sa oceňujú ich obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s ich obstaraním.
- c) Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.
- d) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- f) Rezervy – záväzky s neurčitým časovým vymedzením a výškou na krytie známych rizík a strát sa oceňujú v očakávanej výške záväzku, v roku 2018 sme rezervy nevytvárali.
- g) Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- h) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu eur referenčným výmenným kurzom určeným NBS platným ku dňu, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavovania účtovnej závierky.

- i) ŠVK nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty, ale je registrovaná pre daň z pridanej hodnoty podľa § 7 zákona o dani z pridanej hodnoty. V prípade, keď dodávateľ je platiteľom DPH, DPH je súčasťou obstarávacej ceny majetku, služieb, zásob a pod. V prípade nadobudnutia tovaru z iného členského štátu ŠVK ako nadobúdateľ je povinný vysporiadať DPH voči správcovi dane podľa územnej príslušnosti v SR.

4. Odpisovanie DNHM a DHM

Odpisový plán organizácie je stanovený v súlade s § 28 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. Majetok sa odpisuje odo dňa zaradenia do majetku, odpis je rovnomerný.

Technické zhodnotenie majetku navyšuje vstupnú cenu a odpíše sa takým istým spôsobom ako dlhodobý majetok ku ktorému sa vzťahuje.

Organizácia do roku 2016 odpisovala DNHM a DHM v zmysle zákona 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov.

V zmysle opatrenia MF SR č. MF/16786/2007-31 z 8.8.2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre RO a PO a na základe Metodického usmernenia MF SR č. MF/013292/2017-352 zo dňa 29.5.2017 o odpisovaní dlhodobého majetku, sme od roku 2017 pristúpili k odpisovaniu budov podľa doby životnosti a tento princíp sa uplatňoval aj v roku 2018.

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 nehmotného a hmotného majetku

v €

Účet	OC/ROC					Oprávky					ZC	
	01.01. 2018	+	-	P	31.12. 2018	01.01. 2018	+	-	P	31.12. 2018	01.01. 2018	31.12. 2018
021	885837	-	23696		862141	206257	17247	23696	0	199808	679580	662333
022	1448075	67679	4485	0	1511269	1310282	71501	4485	0	1377298	137793	133971
023	102538	-	-		102538	102538	-	-	0	102538	0	0
029	175798	-	-		175798	34610	3517	-		38127	141188	137671
031	180049	-	1807	0	178242	0	-	-	0	-	178242	178242
042	127257	-	-	0	127257	0	-	-	0	-	127257	127257
DHM	2919554	67679	29988		2957245	1653687	92265	28181		1717771	1265868	1239474
DNHM	158553	0	0		158553	126693	27927	-		154620	31860	3933
Spolu	3078107	67679	29988		3115798	1780380	120192	28181	0	1872391	1297728	1243407

- b) poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je zabezpečené centrálné Ministerstvom kultúry SR, okrem motorových vozidiel, ktoré sú poistené v komerčných poisťovniach
- c) k vykazovanému majetku má účtovná jednotka právo správy majetku štátu
- d) opravné položky sme netvorili
- e) na žiaden majetok nie je zriadené záložné právo
- f) organizácia má majetok v bezplatnom užívaní – počítače, tlačiarne a reklamný panel od Úradu priemyselného vlastníctva SR Banská Bystrica a Informačnej kancelárie Rady Európy Bratislava, čítačku čipových kariet DataKey od DataCentra, počítače, multifunkčné zariadenia a skener od MK SR v rámci projektu Konsolidácia IKT nástrojov a zberné nádoby od MK SR v rámci projektu Zavedenie triedeného zberu komunálnych odpadov na úrovni subjektov MK SR.

2. Dlhodobý finančný majetok: žiadny

3. **Majetkové podiely v iných spoločnostiach:** žiadne
4. **Dlhodobé cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok:** žiadny

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) opravné položky k zásobám sme nevytvárali
- b) záložné právo k zásobám sme neposkytli
- c) zásoby sú poistené v poisťovnej zmluve k nehnuteľnosti

2. Pohľadávky

Organizácia neeviduje žiadnu pohľadávku k 31.12.2018

3. Finančný majetok

Ako finančný majetok evidujeme k 31.12.2018 stav bankového účtu sociálneho fondu vo výške **1 836,08 €**.

4. Poskytnuté návratné finančné pomoci: žiadne

5. Časové rozlíšenie aktív

Náklady budúcich období v €	k 31.12.2018
predplatné časopisov	10302,28
havarijne poistné Volkswagen	293,44
havarijne Mercedes	211,11
zákonné poistné – všetky auta	334,07
havarijne poistné Volvo	171,95
nájomné-sklady KF	105036,00
antivírusová licencia	860,91
S p o l u	117209,76

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

					v €
Názov položky	Stav k 1.1.2018	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Stav k 31.12.2018
Nevysporiadaný HV minulých rokov	148588,93		-127450	63195,30	84334,23
HV za účtovné obdobie	63195,30	32997,50		-63195,30	32997,50
Spolu	211784,23	32997,50	-127450		117331,73

B. Závazky

1. Rezervy

V roku 2018 sme netvorili žiadnu krátkodobú zákonnú rezervu. Ku koncu roka 2018 nevykazujeme na účte krátkodobých ani dlhodobých rezerv žiadny zostatok.

2. Závazky podľa doby splatnosti

Názov	v €	
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti	31 013,54	6940,69
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	31 013,54	6940,69
Dlhodobé záväzky	1 257,22	1836,08
Záväzky spolu	32 270,76	8776,77

Sú to záväzky voči dodávateľom vo výške 6940,69 € so splatnosťou v roku 2019. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzok zo SF.

3. Sociálny fond

Názov	v €	
	rok 2017	rok 2018
Stav k 1. januáru	3501,07	1257,22
Tvorba SF na ťarchu nákladov	5817,58	6248,08
Tvorba SF z iných zdrojov	-	-
Čerpanie	8061,43	5669,22
Stav k 31. decembru	1257,22	1836,08

4. Bankové úvery a ostatné prijaté nenávratné finančné výpomoci: žiadne

5. Časové rozlíšenie pasív: žiadne

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

1. Výnosy	v €
tržby za vlastné výkony a tovar	7941,58
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	43347,13
výnosy z BT zo ŠR	1175041,02
výnosy z KT zo ŠR	121999,34
Výnosy BT od ost. subjektov verej. správy	-
Spolu	1 348 329,07

2. Náklady

2. Náklady	v €
spotreba materiálu	136401,17
spotreba energie	36959,66
služby	266209,39
osobné náklady	695440,94
dane a poplatky	6448,52
ostat. náklady na prev. činnosť	2060,40
odpisy a rezervy	120191,92
finančné náklady	973,37
náklady na transfery z odvodu príjmov	50646,20
Spolu	1 315 331,57

Náklady na činnosť organizácie	1 315 331,57 €
Výnosy z činnosti organizácie	1 348 329,07 €
Hospodársky výsledok	32 997,50 €

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

v €				
Názov položky	Stav k 1.1.2018	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2018
Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu	0	1 242 719,62	1 242 719,62	0
Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	1 170 278,13	195 128,60	121 999,61	1 243 407,12
Spolu	1 170 278,13	1 437 848,22	1 364 719,23	1243 407,12

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch vedie evidenciu o nasledujúcich položkách:

- drobný hmotný majetok podľa stredísk v hodnote	376 312,13 €
- majetok poskytnutý na bezplatné užívanie v hodnote	13 559,79 €
- národná kultúrna pamiatka	195 023,70 €

Čl. VIII
Informácia o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov

Štatutárnym zástupcom Štátnej vedeckej knižnice je riaditeľka organizácie. Údaje o príjme v organizácii patria v zmysle zákona o ochrane osobných údajov medzi neverejné a nezverejňujú sa. Iné výhody v organizácii nemá.

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2018
111	Príjmy z prenájmu	1 500	2 298	2 298
111	Príjmy z vlastnej činnosti	19 000	21 256	21 394
111	Iné nedaňové príjmy		11 239	11 239
	Spolu	20 500	34 793	34 931

b) príjmy kapitálového rozpočtu

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2018
111	Príjem z predaja kapitálových aktív		26 207	26 207
	SPOLU		26 207	26 207

c) výdavky bežného rozpočtu

v €

Zdroj	Program	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2018
111	08S0105	Knižnice a knižničná činnosť	1 148 949	1 160 159	1 160 041
		z toho:			
		Mzdy a platy	395 540	476 947	476 947
		Poistné a príspevok do poisťovní	142 631	167 162	167 162
		Tovary a služby	607 565	513 383	528 265
		Bežné transfery	3 213	2 667	2 667
111	08T0106	Projekt akvizície zbierok, predmetov a KF		15 000	15 000
		Spolu	1 148 949	1 175 159	1 175 041

d) výdavky kapitálového rozpočtu:

Zdroj	Program	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť K 31.12.2018
111	08S0105	Knižnice a knižničná činnosť		7 800	7 799
111	08T0109	Stratégia rozvoja slovenského knihovníctva		59 880	59 880
		Spolu		67 680	67 679

Prešov 01.03.2019

Vypracovala: Ing. Anna Hajníková
vedúca OEP

Schválil: Mgr. Valéria Závadská
riaditeľka