

## Poznámky k 31.12.2018

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|   |   |
|---|---|
| a)  |   |
| Názov účtovnej jednotky   | Trenčianske múzeum v Trenčíne   |
| Sídlo účtovnej jednotky   | Mierové námestie 46, 912 50 Trenčín   |
| IČO   | 34059199  |
| 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                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Ochrana a prezentácia kultúrneho dedičstva |
|----------------------------------|--|

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

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)   | Mgr. Peter Martinisko |
| Funkcia   | riaditeľ organizácie  |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)   |                       |
| Funkcia   |                       |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia  | 69,58                 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 65                    |
| - počet vedúcich zamestnancov   | 5                     |
| 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

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje nepriamo prostredníctvom **účtovných odpisov - metódou rovnomerného odpisovania.**

Na začiatku kalendárneho roka sa zostavuje **plán odpisov na príslušný rok** prostredníctvom výstupu z programového vybavenia iSPIN - modul Majetok- na majetok zaradený v používaní, ktorý tvorí súčasť platnej smernice na vedenie účtovníctva.

Trenčianske múzeum zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

**Zostatková cena** sa zisťuje prostredníctvom **oprávok** k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebenie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného alebo nehmotného majetku sa odpisuje takým spôsobom ako dlhodobý hmotný alebo nehmotný majetok, ku ktorému sa vzťahuje.

Účtovné odpisy sa počítajú z ceny, ktorou je dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok ocenený v účtovníctve, odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

| 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                      |

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

Drobný hmotný majetok od **0,00** Eur do **17,-** Eur, ktorý podľa internej smernice o účtovníctve č. 6/2015 nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do spotreby.

Drobný hmotný majetok od **17,01** Eur do **1 700,-** Eur, ktorý podľa internej smernice o účtovníctve č. 6/2015 nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do spotreby a súčasne do podsúvahovej evidencie.

#### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Trenčianske múzeum tvorilo 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
- 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.

## **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

Prírastky na účte 021 – budovy, stavby predstavujú objem 21.353,00 €, jedná sa o bezplatne nadobudnutý rodinný dom v k.ú. Moravské Lieskové na základe osvedčenia o dedičstve po poručiteľovi Ing. Vladislavovi Šúpolovi.

Prírastky na účte 022-stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie predstavujú nákup v objeme 381.211,32 €. Zo zdroja 41 bol zakúpený regálový systém do depozitára v Novom Meste n/V vo výške 292.632,00 €. Kamerový systém na všetky pobočky Trenčianskeho múzea, bol financovaný zo zdroja 46 vo výške 39.250,81 € a zo zdroja 111 vo výške 10.000,00 €. Ostatné prírastky účtu 022 vo výške 39.328,51- replika lukostrelca, model odevu Magnáta, repliky historického nábytku a výstavné vitríny do expozičných priestorov na Trenčiansky hrad, odsávací sada do konzervátorskej dielne a odvlhčovače vzduchu boli financované zo zdroja 46.

Úbytky na účte 022- stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie vo výške 59.118,059 € predstavujú vyradenie majetku likvidáciou z dôvodu dlhodobého opotrebovania a vo výške 6.270,03 € predstavujú predmety preradené do zbierkových predmetov.

Úbytky na účte 023 – dopravné prostriedky predstavujú malotraktor vyradený likvidáciou z dôvodu nadmerného opotrebovania vo výške 2.377,11 €.

Prírastky na účte 029 – ostatný dlhodobý majetok predstavujú technické zhodnotenie budovy Kúria Ambrovec Beckov, kde prebehla rekonštrukcia sociálnych zariadení vo výške 13.779,20 €.

Prírastky na účte 031 – pozemky predstavujú objem 28.647,00 €, jedná sa o bezplatne nadobudnuté pozemky v k.ú. Moravské Lieskové na základe osvedčenia o dedičstve po poručiteľovi Ing. Vladislavovi Šúpolovi.

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

| Majetok,<br>v správe Trenčianskeho múzea          | Suma         |
|---|--------------|
| Pozemky   | 95 953,57    |
| Budovy, stavby                                    | 1 528 632,27 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár           | 1 145 659,55 |
| Dopravné prostriedky                              | 68 493,47    |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                   | 5 041 902,81 |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku            | 1 739 957,93 |
|   |              |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ celkom | 9 620 599,60 |
|   |              |

**2. Dlhodobý finančný majetok**

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1  
Trenčianske múzeum nemá finančný majetok.

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

Trenčianske múzeum o vyššie uvedenom majetku neúčtoval.

**B Obežný majetok**

**1. Zásoby**

a) **vývoj opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2  
Trenčianske múzeum netvorilo opravné položky k zásobám.

**2) Pohľadávky**

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

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

**Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam**

| Pohľadávky | Suma OP | Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP |
|------------|---------|--------------------------------------|
|            |         |                                      |
|            |         |                                      |
|            |         |                                      |
|            |         |                                      |

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

Podľa doby splatnosti k 31.12.2018 evidujeme pohľadávky vo výške 12.227,57 €, z toho v lehote splatnosti vo výške 5.562,88 € a po lehote splatnosti vo výške 6.664,69 €.

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4  
Textová časť k tabuľke č.4

Podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2018 boli neuhradené pohľadávky do jedného roka vrátane vo výške 6.379,56 €.

**b) Finančný majetok**

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

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2018 |
|-----------------------------|-----------------------|
| Ceniny                      | 132,00                |
| Bankové účty                | 537 192,29            |
| Pokladnica                  | 794,84                |
| Spolu                       | 538 119,13            |

**c) 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:                     | 396,38                | 44,28                 |
| Predplatné  | 396,38                | 44,28                 |
|   |                       |                       |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      | 0,00                  | 0,00                  |

**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 |
|---------------------------------------|--|
| 428 –nevysporiadaný VH minulých rokov | 255 347,39   |
| 431 – VH zostatok k 31.12.2017        | 87 502,76  |
| 431 – VH presun na 421                | -87 502,76   |
| Kladný VH k 31.12.2018                | 172 662,89   |

**B Záväzky**

**1. Rezervy - tabuľka č.6-7**

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky / Suma v €   | Predpokladaný rok použitia |
|--|----------------------------|
| Trenčianske múzeum vykazuje rezervu na súdny spor s bývalou zamestnankyňou o neplatnosť výpovede. Ukončenie súdneho sporu sa predpokladá v roku 2020. Rezerva bola tvorená na základe výpočtu ušlej mzdy k 31.12.2018. | 31 269                     |
|  |                            |

**2. Záväzky podľa doby splatnosti**

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

Textová časť k tabuľke č.8

Záväzky podľa doby splatnosti k 31.12.2018 predstavujú 112 382,05 €. Krátkodobé záväzky predstavujú záväzky voči dodávateľom, iné záväzky, voči zamestnancom, voči orgánom sociálnych a zdravotných poisťovní a daňovému úradu vo výške 104 938,01 €. Dlhodobé záväzky sú voči sociálnemu fondu a dlhodobo nevyfakturovaným dodávkam vo výške 7 444,04 €.

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

Textová časť k tabuľke č.8

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti do jedného roka vrátane predstavujú k 31.12.2018 sumu 104 938,01 € a od jedného do piatich rokov vrátane sumu 7 444,04 €. Celková suma záväzkov v lehote splatnosti je 112 382,05 €.

**Popis významných položiek záväzkov**

| Záväzok   | Hodnota záväzku k 31.12.2018 v € | Hodnota záväzku k 31.12.2017 v € | Opis  |
|---|----------------------------------|----------------------------------|---|
| 331 - zamestnanci   | 43 772,14                        | 38 387,67                        | Predpis odvodu miezd za 12/18   |
| 336 - zúčtovanie s orgánmi sociál. poistenia a zdrav. poistenia | 26 851,00                        | 23 188,78                        | Predpis odvodu poistného za 12/18                                     |
| 341 – daň z príjmu  | 13 225,56                        | 8 896,23                         | Predpis dane z príjmu za rok 2018                                     |
| 342 – ostatné priame dane                                       | 5 561,93                         | 3 889,72                         | Predpis odvodu dane za 12/18  |
| 472 – záväzky zo sociálneho fond                                | 3 996,13                         | 1 996,53                         | Zostatok SF   |
| 476 – dlhodobo nevyfakturované dodávky                          | 3 447,91                         | 3 447,91                         | PR SYSTÉM, s.r.o. - garančná zábezpeka Klimatizácia depozitára v NMnV |
| 379 – iné záväzky   | 2 257,52                         | 2 081,46                         | Pohľadávky za komisionálny predaj                                     |
| 321 – dodávatelia   | 13 248,33                        | 59 457,74                        | Neuhradené faktúry za 2018  |
| 333 – ostatné záväzky   | 21,53                            | 48,05                            | Predpis nevyplatených cestovných príkazov za rok 2018                 |

**3. Časové rozlíšenie**

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

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

| Kapitálový transfer            | Stav k 31.12.2018 | Stav k 31.12.2017 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Zúčtovanie KT vo výške odpisov | 21 178,52         | 0,00              |
|                                |                   |                   |
|                                |                   |                   |
|                                |                   |                   |

**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 |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>       | 575 112,06        | 495 819,47        |
| 602 - Tržby z predaja služieb                   | 567 672,26        | 492 479,07        |
| z toho:   |                   |                   |
| - tržba vstupné                                 | 565 592,26        | 492 431,47        |
| - ostatné tržby z predaja                       | 2 080,00          | 47,60             |
| 604 – Tržby z predaja služieb                   | 7 439,80          | 3 340,40          |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b> |                   |                   |
| <b>c) aktivácia</b>                             | 0,00              | 35,00             |
| 621 - Aktivácia materiálu a tovaru              | 0,00              | 35,00             |
|   |                   |                   |
| <b>d) Finančné výnosy</b>                       |                   |                   |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy                  |                   |                   |
| - podielové dane                                |                   |                   |
| - daň z nehnuteľností                           |                   |                   |
| - daň za psa                                    |                   |                   |
| 633 - Výnosy z poplatkov                        |                   |                   |
| - správne poplatky                              |                   |                   |
| - KO a DSO                                      |                   |                   |

*Trenčianske múzeum v Trenčíne*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

|  |              |            |
|--|--------------|------------|
| <b>e) finančné výnosy</b>  | 10,77        | 13,55      |
| 661 - Tržby z predaja CP<br>- predaj akcií   |              |            |
| 662 - Úroky  | 10,77        | 12,53      |
| 668 - Ostatné finančné výnosy<br>-   | 0,00         | 1,02       |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>  |              |            |
| 672 - Náhrady škôd   |              |            |
| <b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b>   | 1 056 839,85 | 909 950,87 |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC   | 900 304,00   | 770 942,78 |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa  | 136 561,14   | 132 496,80 |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR<br>z toho:  | 19 800,23    | 6 511,29   |
| - kultúrne poukazy   | 6 363,00     | 1 342,00   |
| - ÚPSVaR   | 3 435,70     | 5 169,29   |
| - MV SR – prevencia kriminality  | 10 000,00    | 0,00       |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR   | 138,89       | 0,00       |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ<br>-  |              |            |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ   |              |            |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy<br>-  |              |            |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 35,59        | 0,00       |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov<br>- zinkasované príjmy RO   |              |            |
| <b>h) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</b>   | 102 340,36   | 69 682,35  |
| 641 – Tržby z predaja DNM a DHM  | 0,00         | 0,00       |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania   | 200,00       | 0,00       |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania   | 237,28       | 277,00     |
| 648 - Ostatné výnosy<br>z toho:  | 101 903,08   | 69 405,35  |
| - dlhodobý nájom   | 25 495,80    | 24 040,77  |
| - pozemky nadobudnuté dedením v k.ú. Moravské Lieskové   | 28 647,00    | 0,00       |
| - ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti   | 47 760,28    | 45 364,58  |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>   | 0,00         | 0,00       |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti  | 0,00         | 0,00       |

## 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/   | Suma k 31.12.2018 | Suma k 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>  | 175 260,49        | 188 677,80        |
| 501 - Spotreba materiálu   | 84 152,03         | 88 847,09         |
| 502 - Spotreba energie<br>z toho:  | 86 168,94         | 87 615,30         |
| - elektrická energia   | 52 164,77         | 47 406,74         |
| - voda   | 3 107,73          | 4 218,56          |
| - plyn   | 30 896,44         | 35 990,00         |
| 504 – Predaný tovar  | 4 939,52          | 12 215,41         |
| <b>b) služby</b>   | 213 021,40        | 166 292,57        |
| 511 - Opravy a udržiavanie<br>- Náklady na opravy a údržbu Trenčianskeho hradu a prevádzok TM tvorí 93,80 % , ostatné náklady boli vynaložené na údržbu motorových vozidiel, údržbu strojov a zariadení a na | 123 334,11        | 72 124,05         |

*Trenčianske múzeum v Trenčíne*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| reštaurátorské práce   |            |            |
| 512 - Cestovné   | 5 716,60   | 4 120,91   |
| 513 - Náklady na reprezentáciu   | 1 060,94   | 1 532,97   |
| 518 - Ostatné služby   | 82 909,75  | 88 514,64  |
| z toho:  |            |            |
| cca 50 % tvoria náklady súvisiace so zorganizovaním podujatí na Trenčianskom hrade a ostatných objektoch TM, ostatné náklady súvisia s prevádzkovaním objektov , napr. revízie, služby BOZP, telekomunikačné poplatky a pod. |            |            |
| <b>c) osobné náklady</b>   | 967 185,65 | 836 851,45 |
| 521 - Mzdové náklady   | 675 831,98 | 582 637,49 |
| 524 - Záonné sociálne náklady  | 236 075,73 | 202 387,02 |
| 525 – Ostatné sociálne poistenie   | 160,00     | 0,00       |
| 527 - Záonné sociálne náklady  | 55 117,94  | 51 826,94  |
| <b>d) dane a poplatky</b>  | 6 563,92   | 6 868,88   |
| 532 - Daň z nehnuteľností  | 3 829,81   | 3 829,81   |
| 538 - Ostatné dane a poplatky  | 2 734,11   | 3 039,07   |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>  | 180 625,21 | 162 406,70 |
| 551 - Odpisy DNM a DHM   | 170 329,21 | 152 536,70 |
| z toho:  |            |            |
| - odpisy z vlastných zdrojov   | 33 593,59  | 20 039,90  |
| - odpisy z cudzích zdrojov   | 35,59      | 0,00       |
| - odpisy zo zdrojov TSK  | 136 561,14 | 132 496,80 |
| - odpisy zo zdrojov ŠR   | 138,89     | 0,00       |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv  | 10 296,00  | 9 870,00   |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek  |            |            |
| <b>f) finančné náklady</b>   | 1 583,47   | 1 042,13   |
| 561 - Predané CP a podiely   |            |            |
| 562 - Úroky  |            |            |
| 563 – Kurzové straty   | 96,71      | 0,00       |
| 568 - Ostatné finančné náklady   | 1 486,76   | 1 042,13   |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>   |            |            |
| 572 - Škody  |            |            |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>   |            |            |
| 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   |            |            |
| <b>i) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</b>   | 2 437,50   | 3 444,90   |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM   |            |            |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania   |            |            |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania   |            |            |
| 546 - Odpis pohľadávky   | 0,00       | 0,00       |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť   | 2 437,50   | 3 444,90   |
| 549 - Manká a škody  | 0,00       | 0,00       |
| <b>j) dane z príjmov</b>   | 14 962,51  | 22 414,05  |
| 591 - Splatná daň z príjmov  | 14 962,51  | 22 414,05  |

### 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           | 0,00                | 0,00                |
| 602        | Tržby z predaja služieb  | 02           | 576 672,26          | 492 479,07          |
| 604        | Tržby za tovar   | 03           | 7 439,80            | 3 340,40            |
| 504        | Predaný tovar  | 04           | 4 939,52            | 12 215,41           |
|            | <b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>                                  | <b>05</b>    | <b>570 172,54</b>   | <b>483 604,06</b>   |
| 501        | Spotreba materiálu   | 06           | 84 152,03           | 88 847,09           |
| 502        | Spotreba energie   | 07           | 86 168,94           | 87 615,30           |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok                       | 08           | 0,00                | 0,00                |
| 511        | Oprava a udržiavanie   | 09           | 123 334,11          | 72 124,05           |
| 512        | Cestovné   | 10           | 5 716,60            | 4 120,91            |
| 513        | Náklady na reprezentáciu   | 11           | 1 060,94            | 1 532,97            |
| 518        | Ostatné služby   | 12           | 82 909,75           | 88 514,64           |
| 521        | Mzdové náklady   | 13           | 675 831,98          | 582 637,49          |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie   | 14           | 236 075,73          | 202 387,02          |
| 525        | Ostatné sociálne poistenie   | 15           | 160,00              | 0,00                |
| 527        | Zákonné sociálne náklady   | 16           | 55 117,94           | 51 826,94           |
| 528        | Ostatné sociálne náklady   | 17           | 0,00                | 0,00                |
| 531        | Daň z motorových vozidiel  | 18           | 0,00                | 0,00                |
| 532        | Daň z nehnuteľností  | 19           | 3 829,81            | 3 829,81            |
| 538        | Ostatné dane a poplatky  | 20           | 2 734,11            | 3 039,07            |
| 551        | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 21           | 170 329,21          | 152 536,70          |
|            | <b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>                       | <b>22</b>    | <b>1 527 421,15</b> | <b>1 339 011,99</b> |

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  |
|-------------------------|------------|-------|
| Drobný hmotný majetok   | 542 479,04 | 750-1 |
| Drobný nehmotný majetok | 9 239,12   | 750-2 |
| Prenajatý majetok       | 2,00       | 760-1 |

## Čl. VII

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### 1. Iné aktíva a iné pasíva

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

Údaje o nehnuteľných kultúrnych pamiatkach sú uvedené v tabuľkovej časti.

### **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**

Žiadne.

### **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:

Rozpis rozpočtu realizovaný na základe Rozpočtu Trenčianskeho samosprávneho kraja na roky 2018-2020 schváleného uznesením Zastupiteľstva TSK č. 10/2017 zo dňa 11.12.2017. (RR č. 52/802/1/2018 z 1.1.2018)

Zmeny rozpočtu:

- RO č. 229/802/2/2018 z 29.3.2018 na základe Presunu rozpočtových prostriedkov č. 10/2018 zo dňa 23.3.2018
- RO č. 336/802/3/2018 z 31.5.2018 schválená uznesením Zastupiteľstva TSK č. 89/2018 zo dňa 14.5.2018
- RO č. 444/802/4/2018 z 31.7.2018 v súlade s RO č. 12/TSK/2018 zo dňa 18.7.2018
- RO č. 756/802/5/2018 z 31.12.2018 v súlade s § 24 ods.6 zákona 523/2004 Z.z.

### **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.