

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a) zostavujúcej účtovnú závierku

názov a sídlo účtovnej jednotky: **GALÉRIA JÁNA KONIARKA v Trnave, Zelený krížek 3, 917 01 Trnava**

IČO: 36086932

dátum zriadenia: 1.6.1976

spôsob zriadenia: Zriaďovacia listina č. 1344 z 1.4.2002, príspevková organizácia

názov a sídlo zriaďovateľa: Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10, 917 01 Trnava

b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**

c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku: **ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku**

Opis činnosti účtovnej jednotky:

Galéria Jána Koniarka v Trnave je špecializovaná právnická osoba, ktorá na základe prieskumu a vedeckého výskumu zhromažďuje, vedeckými metódami zhodnocuje a odborne spravuje zbierkové predmety – umelecké diela všetkých disciplín výtvarného umenia domáceho a zahraničného pôvodu. Tieto sprístupňuje verejnosti a využíva vo verejnom záujme.

Galéria Jána Koniarka v Trnave je regionálnou galériou, ktorá zabezpečuje komplexnú galerijnú dokumentáciu v regióne TTSK.

1. Odborne spracúva, vedecky zhodnocuje, ochraňuje a rôznymi formami prezentácie sprístupňuje zbierkové predmety
2. Zabezpečuje odbornú evidenciu, ochranu, ošetrovanie, konzervovanie a reštaurovania zbierkového fondu, dokumentáciu a podieľa sa na budovaní centrálnej evidencie – galerijných zbierkových predmetov.
3. Zabezpečuje odborné uloženie zbierkových predmetov, ich ochranu
4. Vykonáva kategorizáciu a revíziu zbierkových predmetov
5. Výsledky svojej zbierkotvornej a odbornej činnosti prezentuje v stálych expozíciách, na výstavách na Slovensku alebo v zahraničí prostredníctvom publikačnej a edičnej činnosti
6. Prijíma výstavy a vystavuje exponáty právnických a fyzických osôb
7. Realizuje kultúrno-vzdelávacie aktivity a vedecko-výskumnú činnosť v súvislosti s využívaním a sprístupňovaním zbierkových predmetov
8. Poskytuje informačné služby a odborné-poradenské služby v súlade so svojím poslaním a zameraním

9. Galéria participuje na plnení úloh rozvoja kultúrno-spoločenského života regiónu, spolupracuje s ostatnými kultúrnymi inštitúciami
10. Orientuje zbierkotvornú činnosť a výskumné úlohy na dokumentáciu a prezentáciu slovenského výtvarného umenia 20. a 21. storočia s osobitným zreteľom na tvorbu umelcov pochádzajúcich z trnavského regiónu alebo na tých, ktorí v tomto regióne pôsobili
11. Výskumné úlohy a dopĺňanie zbierkového fondu orientuje na osobnosť a dielo sochára Jána Koniarka
12. Galéria Organizuje a zabezpečuje medzinárodnú súťaž plagátovej tvorby-Trienále plagátu Trnava

(3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky:

Akad. arch. Róbert Němeček – riaditeľ v mesiacoch: január-jún

Ing. Zuzana Dohnálová – poverená riadením v mesiacoch: júl-august

priemerný počet zamestnancov : 14

počet riadiacich zamestnancov : 0

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: **Áno**

(2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia: **Nie**

(3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný: **obstarávacou cenou**
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: **nevytvárame**
- c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný: **obstarávacou cenou**
- d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: **nevytvárame**
- e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne: **obstarávacou cenou**
- f) dlhodobý finančný majetok: **menovitou hodnotou**
- g) zásoby nakupované: **nevytvárame**
- h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **nevytvárame**

- i) zásoby získané bezodplatne: **nevytvárame**
- j) pohľadávky: **menovitou hodnotou**
- k) krátkodobý finančný majetok: **menovitou hodnotou**
- l) časové rozlíšenie na strane aktív: **vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti**
- m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: **menovitou hodnotou**
- n) časové rozlíšenie na strane pasív: **vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím**

(5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Odpisová skupina: **1,2,3,4,5,6**

Doba odpisovania v rokoch: **4,6,8,12,20,40**

Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia, v ktorom bol majetok uvedený do užívania.

Metóda odpisovania: **rovnomerný odpis.**

Drobný majetok sa eviduje v operatívno-technickej evidencii (OTE).

(6) Zásady pre vykazovanie transferov.

Bežný transfer od zriaďovateľa – sa zúčtováva do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Bežný transfer od iných subjektov – sa zúčtováva do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi

Kapitálový transfer od zriaďovateľa – sa zúčtováva do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti nákladmi

(8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro: sa prepočítavajú kurzom ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy:

účet	PS k 01.01.2018	Prírastky	úbytky	KS k 31.12.2018
013	1 749,88			1 749,88
021	1 632 269,07			1 632 269,07
022	159 747,20		14 478,59	145 268,61
023	43 837,26			43 837,26
029	0,00	92 053,99		92 053,99
031	79 311,50			79 311,50
032	2 160,00		2160,00	0,00
042		94 333,99	92 053,99	2 280,00
spolu:	1 919 074,91	186 387,98	108 692,58	1 996 770,31

Uskutočnila sa rekonštrukcia strechy na Kopplovej vile v hodnote: 92 053,99 EUR (účet 029-ide o technické zhodnotenie kultúrnej pamiatky) a zároveň presun z účtu: 042.

Umelecké dielo z účtu 032 sa vyradilo vo výške: 2 160,00 EUR. Na základe súhlasu TTSK bolo priradené do depozitu ako zbierkový predmet.

Z účtu 022 bol vyradený majetok v hodnote: 14 478,59 EUR na základe súhlasu TTSK.

Oprávky k dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

účet	PS k 01.01.2018	Prírastky	úbytky	KS k 31.12.2018
073	1 749,88			1 749,88
081	619 101,42	76 017,72		695 119,14
082	98 377,42	15 503,76	14 478,59	99 402,59
083	19 753,98	7225,08		26 979,06
089	0,00	383,56		383,56
spolu:	738 982,70	99 130,12	14 478,59	823 634,23

Prírastky predstavujú ročné odpisy.

Úbytky sú dôsledkom vyradenia majetku.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

Trnavský samosprávny kraj má uzatvorené zmluvy s poisťovňou Kooperatíva – platí TTSK.

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom: **ÚJ nemá**

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky: **ÚJ nemá vlastný majetok. Majetok je vlastníctvom Trnavského samosprávneho kraja.**

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu:

GJK je iba správcom majetku v pomere 1/1 – majiteľom je zriaďovateľ - TTSK

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

(2) Dlhodobý finančný majetok: **ÚJ nemá**

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach: **ÚJ nemá**

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok: **ÚJ nemá**

B Obežný majetok

(1) Zásoby: **ÚJ nemá**

(2) Pohľadávky: **ÚJ nemá**

(3) Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku: ÚJ eviduje nasledovný finančný majetok:

bankový účet k 31.12.2018 28 109,25

bankový účet k 31.12.2017 : 19 639,61

b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom: **ÚJ nemá**

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci: **ÚJ nemá**

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia:

náklady budúcich období (predplatné periodík a časopisov) :

k 31.12.2018 : 282,34 EUR

k 31.12.2017: 277,34 EUR

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - Prehľad o pohybe vlastného imania

položka	Zostatok k 31.12.2017	zvýšenie	zníženie	Presun	Zostatok K 31.12.2018
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov /428/	-17 834,60			6 094,99	-11 739,61
Výsledok hospodárenia Za účtovné obdobie 431/	6 094,99	17 660,00		-6 094,99	17 660,00
Vlastné imanie /r.116/	-11 739,61				5 920,39

B Záväzky

(1) Rezervy - ÚJ nevytvára

(2) Záväzky podľa doby splatnosti:

Záväzky	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Dlhodobé záväzky:		
- zo sociálneho fondu	1 270,97	863,02
Krátkodobé záväzky:		
- dodávateľia	1 564,69	899,08
- iné záväzky /379/	311,33	56,08
- zamestnanci	11 297,36	8 679,81
- voči poisťovniam	7 056,88	5 313,58
- daň z príjmov /341/	84,00	0,00
- ostatné priame dane	1 913,86	1 125,80

UJ neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

záväzky	K 31.12.2018	K 31.12.2017
- do jedného roka	22 228,12	16 074,35
- dlhodobé /do 5 rokov/	1 270,97	863,02

(4) Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia: **výnosy budúcich období**

položka	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Výnosy budúcich období /384/	7 638,84	9 477,61

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

položka	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Tržby za vlastné výkony		
602 - tržby z predaja služieb	9 434,18	6 264,43
Ostatné výnosy z prev. činnosti		
648- ostatné výnosy z prev. činnosti	1 024,53	743,09
Výnosy z transferov a rozp. príjmov VUC ...		
691 – výnosy z BT z rozpočtu obce alebo VUC	317 206,87	304 559,25
692 – výnosy z KT z rozpočtu obce alebo VUC	100 042,56	102 537,30
693 – výnosy samosprávy z KT zo ŠR a iných ...	41 785,83	13 063,42
694 – výnosy samosprávy z KT zo ŠR a iných...	20 788,77	16 822,80

(2) Náklady

položka	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Spotrebované nákupy		
501 – spotreba materiálu	28 654,13	15 430,82
502 - spotreba energie	24 096,07	23 637,51
Služby		
501 – opravy a udržiavanie	1 222,49	2 320,55
512 - cestovné	1 607,75	1 318,41
513 – náklady na reprezentáciu	1 545,85	3 015,69
518 – ostatné služby	71 452,55	59 932,44
Ostatné náklady		
521 – mzdové náklady	156 466,18	147 506,51
524 – zákonné sociálne poistenie	51 188,28	49 367,05
525 – ostatné sociálne poistenie	627,48	637,44
527 – zákonné sociálne náklady	11 760,26	11 723,69
Dane a poplatky		
532 – daň z nehnuteľnosti	156,70	162,86
538 – ostatné dane a poplatky	2 137,91	2 097,91
Ostatné náklady – prevádzkovú činnosť		
545 – ostatné pokuty, penále	60,00	0,00
548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	21 950,00	23 500,00
Odpisy, rezervy a opravné položky		
551 – odpisy majetku	99 130,12	96 014,30
Finančné náklady		
568 – ostatné finančné náklady	482,97	1 230,12

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – UJ nemá

(2) Ďalšie informácie

položka	Hodnota v €
Operatívno technická evidencia - OTE	144 923,53

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva

- zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

1. Synagóga – Centrum súčasného umenia

2. Kopplova vila – vyhlásená za kult. pamiatku v r. 2017

Čl. VIII Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

UJ nemá

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

EK	položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2017
300	Transfer – VS /11H/	0	36 000,00	36 000,00	12 400,00
300	Transfer – ŠR /111/		5 206,00	5 205,83	643,42
300	Transfer – VUC /41/	292 743,00	303 591,00	301 891,00	297 933,00
200	Nedaňové príjmy /46/	5 000,00	5 000,00	10 425,01	7 833,07
453-11H	Prostriedky z predch.r.	580,00	580,00	580,00	0,00
453-41	Prostriedky z predch.r.	15 316,00	15 316,00	15 315,87	32 942,12
453-46	Prostriedky z predch.r.	3 021,00	3 021,00	3 021,32	2 826,91

- b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

EK	položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2017
300	Transfer – VS /11H/	0	0	18 950,00	15 295,00
300	Transfer – VUC /46/	0	177 900,00	97 233,99	
300	Transfer – VUC - 41				8 060,00
300	Transfer – VUC - 52				29 705,00

- c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

EK	položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2017
600	Bežné výdavky /11H/	580,00	36 580,00	36 580,00	12 420,00
600	Bežné výdavky /111/	0,00	5 206,00	5 205,83	643,42
600	Bežné výdavky /41/	308 059,00	318 907,00	296 662,36	282 617,13
600	Bežné výdavky /46/	8 021,00	8 021,00	6 948,48	7 638,66
453-11H	Prostriedky z predch.r.	580,00	580,00	580,00	
453-41	Prostriedky z predch.r.	15 316,00	15 316,00	15 315,87	21 942,12
453-46	Prostriedky z predch.r.	3 021,00	3 021,00	3 021,32	

- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

EK	položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2017
700	kapitálové výdavky /11H/			18 950,00	15 295,00
700	kapitálové výdavky-VUC /46/		177 900,00	97 233,99	
700	Kapitálové výdavky-VUC /41/				8 060,00
700	Kapitálové výdavky-VUC /52/				29 705,00
700	Kapitálové výdavky-131G				11 000,00

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

Po dni zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2018 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžiadali ich vykázanie, resp. zverejnenie.