

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	K 13 – Košické kultúrne centrá
Sídlo účtovnej jednotky	Kukučínova 2, 040 01 Košice
IČO	42323975
Dátum zriadenia	01.10.2013
Spôsob zriadenia	rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Mesto Košice
Sídlo zriaďovateľa	Trieda SNP 48/A
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	a) správa majetku mesta zvereneného na plnenie úloh b) organizácia programov, výstav, festivalov, divadelných a filmových predstavení, koncertov, kultúrno-výchovných, spoločenských podujatí v oblasti kultúry, cestovného ruchu, doma i v zahraničí c) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry d) vedecko-technické služby a informačné služby e) koordinácia, zabezpečenie podmienok pre organizáciu a kooperáciu s inými inštitúciami doma i v zahraničí f) vydavateľská činnosť, marketingové aktivity, podpora kreatívneho priemyslu g) spolupráca s národnými a medzinárodnými inštitúciami v oblasti kultúry h) podpora a propagácia záujmovej činnosti i) organizácia konferencií a kurzov j) aktivity na podporu zamestnanosti a regionálneho rozvoja k) monitoring a hodnotenie projektu Košice EHMK 2013 a súvisiacich činností a projektov podľa projektu Košice-Interface 2013, monitoring a hodnotenie udržateľnosti týchto projektov, monitoring a hodnotenie činnosti a projektov nadväzujúcich na projekt Košice – EHMK 2013 v nasledujúcich rokoch.
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Ján Kováč
Funkcia	riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	56,70
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	59
- počet vedúcich zamestnancov	6

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
d) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
e) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
f) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
g) pohľadávky	menovitou hodnotou
h) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
i) 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.
j) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
k) 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.

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 dve desatinné miesta nahor.

Drobný nehmotný majetok od 15eur do 2.400eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518-04 so súčasným zápisom do evidencie drobného majetku.

Drobný hmotný majetok od 15eur do 1.700eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na účet 501-40 so súčasným zápisom do evidencie drobného majetku.

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

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

360dní	najviac do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
720dní	najviac do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1 080dní	najviac do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O transfere sa účtuje v čase jeho pripísania na bežný účet organizácie. Čerpanie poskytnutých transferov sa zúčtováva priebežne vo vecnej a časovej súvislosti s príslušnými výdavkami spravidla jedným interným dokladom na konci príslušného mesiaca.

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

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).

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

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte **013** v sume **5.988eur**, ktorý vznikol zakúpením softvéru z vlastných zdrojov určeného na hlavnú činnosť organizácie:

- doklad int.č.18110768,
- dodávateľ: Cross Tech Bohemia,s.r.o.,
- názov: softvér Air Pro Bundle.
- obstarávacia suma: 5.988,-eur vrátane DPH

Na účte **022** je vykázaný prírastok vo výške **198.132,37eur**, ktorý vznikol

- zaradením majetku do používania, ktorý bol obstaraný z kapitálového transferu zriaďovateľa prijatého v decembri v roku 2017:

Inv.číslo	Názov	Int.číslo dokladu	Vstupná cena
300197	Klimatizácia PANASONIC	DFA17111797	6 437,34eur
300198	Klimatizácia PANASONIC	DFA17111796	2 140,68eur
300199	Digitálny projektor	DFA17111816	49 400,00eur
300200	Projektory OPTOMA s príslušenstvom (5ks)	DFA17111775	27 228,00eur
Spolu:			85 206,02eur

- zaradením majetku do používania, ktorý bol obstaraný z kapitálového transferu zriaďovateľa prijatého organizáciou v roku 2018:

Inv.číslo	Názov	Int.číslo dokladu	Vstupná cena
300201	Festivalové premietacie plátno	DFA18110498	8 268,00eur
300213	Multifunkčná projekčná plocha	DFA18110049	5 064,00eur
300217	Zvukovo-svetelný set	DFA18111547-8	36 668,00eur
Spolu:			50 000,00eur

- zaradením majetku do používania, ktorý bol obstaraný z vlastných zdrojov organizácie:

Inv.číslo	Názov	Int.číslo dokladu	Vstupná cena
300202	Nadrozmerný výstavný panel	DFA18110551	3 910,00eur
300203	Klimatizácia PANASONIC	DFA18110500	3 206,28eur
300205	Apple MacBook Pro	DFA18110656	2 999,00eur
300206	Apple Mac Pro 8-core	DFA18110655	4 369,00eur
300207	Digitálna kamera PANASONIC	DFA18110657	4 467,45eur
300208	Digitálna kamera PANASONIC	DFA18110657	4 467,45eur
300209	Videostrižňa	DFA18110682	5 338,80eur
300210	APPLE iMac Pro 27/5K/XE/32	1830260PK1+VPD	5 460,00eur
300211	Dochádzkové terminály	DFA18110702	4 818,00eur
300212	Zostava na vysielací server	DFA18110711	2 879,99eur
300214	Elektronický archív televízneho vys.	DFA18110888	7 782,38eur
300217	Zvukovo-svetelný set	DFA18111547-8	13 228,00eur
Spolu:			62 926,35eur

Na účte **023** je vykázaný prírastok vo výške **6.846,00eur**, ktorý vznikol zaradením majetku do používania, ktorý bol obstaraný z vlastných zdrojov organizácie:

Inv.číslo	Názov	Int.číslo dokladu	Vstupná cena
300204	Škoda Octávia Combi	DFA18190324	3 150,00eur
300216	Renault Kangoo	DFA18190838	3 696,00eur
Spolu:			6 846,00eur

Na účte **042** je vykázaný úbytok vo výške **85.206,02eur**, ktorý pozostáva z majetku nakúpeného v mesiaci december 2017, ktorý bol zaradený do užívania v mesiaci Január 2018.

Inv.číslo	Názov	Int. číslo dokladu	Vstupná cena
300197	Klimatizácia PANASONIC	DFA17111797	6 437,34eur
300198	Klimatizácia PANASONIC	DFA17111796	2 140,68eur
300199	Digitálny projektor	DFA17111816	49 400,00eur
300200	Projektory OPTOMA s príslušenstvom	DFA17111775	27 228,00eur
Spolu:			85 206,02eur

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Kooperatíva poisťovňa – poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Typ vozidla: ŠKODA ROOMSTER SCOUT KE736IY	Ročné poistné – 78,00eur
Kooperatíva poisťovňa – havarijné poistenie motorových vozidiel. Typ vozidla: ŠKODA ROOMSTER SCOUT KE736IY	Ročné poistné – 272,37eur
Kooperatíva poisťovňa – poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Typ vozidla: OPEL VIVARO TOUR COSMO	Ročné poistné – 143,00eur
Kooperatíva – havarijné poistenie motorového vozidla. Typ vozidla: OPEL VIVARO TOUR COSMO	Ročné poistné – 558,20eur

K 13 – Košické kultúrne centrá
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Kooperatíva – povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Typ vozidla . prívesný vozík VEZEKO VARIO E 20.4, KE 823YM		Ročné poistné – 19,00eur
Kooperatíva – povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Typ vozidla . Škoda Octavia KE646LO		Ročné poistné – 117,00eur
Kooperatíva – povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Typ vozidla . RENAULT KANGOO KE303LY		Ročné poistné – 111,00eur
Mesto Košice – refakturácia poistného ŠKODA OCTAVIA KE646AS		Ročné poistné – 380,56eur
1a) Kooperatíva Živelné poistenie	nehnuteľný majetok, zásoby, peniaze, ceniny, stravné lístky	Ročné poistné - 184,71 €
1b) Kooperatíva Pre prípad odcudzenia	nehnuteľný majetok, zásoby, peniaze, ceniny, stravné lístky	Ročné poistné - 496,00 €
1c) Kooperatíva Poistenie skla	Budovy, stavby	Ročné poistné - 45,00 €
1d) Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu	Ročné poistné - 1 860,00 €
Kooperatíva	Spolu za zmluvu (1a-d)	Ročné poistné - 2 585,71 €

B Obežný majetok

1. Zásoby

Účtovná jednotka v roku 2018 evidovala zásoby spôsobom A a k 31.12.2018 evidovala výšku zásob tovaru v hodnote 12.300,93eur, výšku zásob materiálu vo výške 441,22eur. V roku 2018 účtovná jednotka mala zásoby poistené (Kooperatíva) a neevidovala zásoby, na ktoré bolo zriadené záložné právo.

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
OZ Paripa (v.s.17010135)	061	1.500eur	1.200eur	Riziko nezaplatenia pohľadávky
Leftkovitšová (v.s.16010026)	061	100eur	50eur	Riziko nezaplatenia pohľadávky

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

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2017	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2018	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Leftkovitšová (v.s.16010026)	20eur	30eur			50eur	Riziko nezaplatenia pohľadávky
OZ Paripa (v.s. 17010135)	0	300eur			300eur	Riziko nezaplatenia pohľadávky

3. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
Pokladnica	4.992,47eur	15.079,04eur
Ceniny (stravné lístky)	1.273,00eur	912,00eur
Bankové účty	200.158,09eur	179.190,96eur

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018
Náklady budúcich období spolu	4.391,71eur
z toho: systémová podpora Asseco Solutions, a.s. pre rok 2019	1.735,04eur

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
Zákonný rezervný fond:	
- stav k 31.12.2017	119.469,63eur
- preúčtovanie HV za rok 2017	6.424,27eur
Stav rezervného fondu k 31.12.2018	125.893,90eur
Výsledok hospodárenia za rok 2018	8.759,65eur

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Účtovná jednotka v roku 2018 vytvorila zákonnú rezervu krátkodobú na nevyčerpanú dovolenku pracovníka zaradeného do podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky. Výška rezervy 232,24eur. Zároveň účtovná jednotka vytvorila rezervu na nevyfakturované dodávky - Vodárne vo výške 2.919,49eur.

Rezervy budú použité v roku 2019.

2.Záväzky podľa doby splatnosti

Účtovná jednotka eviduje záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2018 vo výške 162,30eur.

a)popis položiek krátkodobých záväzkov

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:		
- záväzky zo sociálne ho fondu	6.625,36eur	8.072,62eur
Krátkodobé záväzky z toho:		
- záväzky voči dodávateľom	70.428,66eur	46.003,56eur
- záväzky voči zamestnancom (výplaty 12/2018)	54.310,53eur	46.970,87eur
- záväzky voči poisťovniam SP a ZP (odvody z miezd 12/2018)	29.066,56eur	26.211,29eur
- záväzky voči daňovému úradu (preddavok na daň zo záv. činnosti 12/2018)	6.117,35eur	6.296,88eur
- záväzky voči daňovému úradu (DPH za 12/2018)	1.114,39eur	806,45eur

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

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.

Účtovná jednotka ukončila rok 2018 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 8.759,65eur.

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Celkové výnosy príspevkovej organizácie K13-Košické kultúrne centrá za rok 2018 boli vo výške 5.035 582,61eur. Hlavným zdrojom financovania účtovnej jednotky sú bežné transfery zriaďovateľa – Mesta Košice. Za rok 2018 bol použitý a zúčtovaný celý bežný transfer poskytnutý mestom Košice v celkovej výške 2.306 000,00eur. Výnosy z kapitálových transferov (účet 692) boli vo výške 2.346 185,18eur. Doplnkovými finančnými zdrojmi bola podnikateľská činnosť organizácie, schválené dotácie na 3 projekty z Fondu na podporu umenia v celkovej výške 11.000eur (použitá výška dotácie 10.805,80eur).

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2018
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb	146.567,91	99.654,32
významné položky:		
- hlavná činnosť	113.851,59	83.784,76
- podnikateľská činnosť	32.716,32	15.869,56
604 - Tržby za tovar (podnikateľská činnosť)	115.980,05	139.829,74
b) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti		
648 – ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	126.082,06	131.292,21
významné položky:		
- vstupné	109.684,27	114.222,44
- prenájom priestorov	6.773,00	8.915,60
- dobropisy, refundácie	7.119,59	0,00
- poistné plnenie	0,00	7.610,26
c) Zúčtovanie rezerv		
653 – zúčtovanie ostatných rezerv	3.700,00	1.286,69
d) finančné výnosy		
662 - Úroky	330,09	245,05
e) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	2.160 000,00	2.306 000,00
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	2.359 030,32	2.346 185,18
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR		
- Fond na podporu umenia	9.732,56	10.805,80
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy – darovaný majetok CIKE	1.700,00	0,00

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Celkové náklady organizácie K13 – Košické kultúrne centrá za rok 2018 predstavujú výšku 5.023 715,83eur, ktoré boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom,

K 13 – Košické kultúrne centrá
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2018
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	155.749,95	167.399,61
významné položky:		
-nákup drobného majetku	79.827,65	91.119,75
-prevádzkový materiál	51.465,45	52.316,16
-materiál podnikateľská činnosť	9.679,95	13.388,06
-spotreba PHM	5.646,30	7.930,47
-nákup kancelárskych potrieb	5.039,83	2.453,30
502 - Spotreba energie	263.373,97	272.931,91
-spotreba plynu	1.281,30	1.814,65
-spotreba tepla	113.539,17	120.217,98
-spotreba vody	26.101,31	12.502,51
-spotreba elektriny	121.691,03	137.475,02
-spotreba ostatné	761,16	921,75
504 – Predaný tovar (podnikateľská činnosť)	45.071,60	62.664,29
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie	1.612,59	22.846,23
512 - Cestovné	10.757,29	7.166,30
513 - Náklady na reprezentáciu	7.452,26	13.106,01
518 - Ostatné služby	999.298,18	877.791,98
významné položky:		
-údržba zverených priestorov	227.923,14	204.556,24
-honoráre pre umelcov	132.365,91	116.751,45
-reklama, propagácia	329.154,79	245.416,36
-strážna služba	105.304,32	126.199,01
-nájom stroje, prístroje	34.068,92	23.153,78
-nájom budovy, objekty	24.519,48	22.931,66
-nákup licencií a licenčné poplatky	24.607,96	18.067,77
-ostatné odborné služby	28.297,58	14.548,82
-telekomunikačné služby	17.911,15	19.217,21
-služby podnikateľská činnosť	24.423,05	7.187,74
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	772.202,74	906.560,66
524 - Zákonné sociálne náklady	234.230,83	268.180,88
527 - Zákonné sociálne náklady	32.120,06	34.959,08
d) dane a poplatky		
538 - Ostatné dane a poplatky	13.823,69	13.911,53
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	2.360.405,32	2.358.142,07
553 - Tvorba ostatných rezerv	3.086,69	2.919,49
558 - Tvorba ostatných opravných položiek		
- k nedaňovým pohľadávkam	20,00	330,00
f) finančné náklady		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	5.833,41	0,00
g) mimoriadne náklady		
h) ostatné náklady		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	8.083,65	7.083,29
i) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	2.064,18	3.107,13

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	99.654,32	146.547,91
604	Tržby za tovar	03	139.829,74	115.980,05

K 13 – Košické kultúrne centrá
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

504	Predaný tovar	04	62.664,29	45.071,60
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	176.819,77	217.456,36
501	Spotreba materiálu	06	167.399,61	155.749,95
502	Spotreba energie	07	272.931,91	263.373,97
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00
511	Oprava a udržiavanie	09	22.846,23	1.612,59
512	Cestovné	10	7.166,30	10.757,29
513	Náklady na reprezentáciu	11	13.106,01	7.452,26
518	Ostatné služby	12	877.791,98	999.298,18
521	Mzdové náklady	13	906.560,66	772.202,74
524	Zákonné sociálne poistenie	14	268.180,88	234.230,83
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16	34.959,08	32.120,06
528	Ostatné sociálne náklady	17	1.593,20	1.519,40
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	13.911,53	13.823,69
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	2.358 142,07	2.360 405,32
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	4.944 589,46	4.852 546,28

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahovom účte 771 hodnotu zvereného a nakúpeného drobného majetku, zaradeného v evidencii drobného majetku v celkovej hodnote 2.384 826,02eur. V roku 2018 bol

- nakúpený drobný majetok vo výške 99.053,47eur,
- vyradený drobný majetok vo výške 5.141,33eur

Čl. VII

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:

Mestské zastupiteľstvo uznesením č. 974 zo dňa 11.12.2017 schválilo programový rozpočet mesta na rok 2018, v rámci ktorého bol v Programe 2 – Mesto kultúry a športu v podprograme 6 „Podpora kultúrnych zariadení“, schválený **bežný transfer pre K 13 vo výške 2 256 000 €, kapitálový transfer vo výške 50 000 € a Grantový program v zmysle VZN č.190 vo výške 200 000 €**. V prípade Grantového programu prebiehali finančné toky výlučne v réžii MMK a príspevková organizácia zabezpečovala v roku 2018 administratívnu agendu Grantového programu.

Primátor mesta Košice schválil k 1.6.2018 3. zmenu programového rozpočtu mesta Košice na rok 2018 v rámci ktorej bol pre príspevkovú organizáciu K 13 – Košické kultúrne centrá schválený **bežný transfer vo výške 2 306 000 € a kapitálový transfer vo výške 50 000 €**.

Okrem uvedených finančných zdrojov príspevková organizácia získala 11 000 € z Fondu na podporu umenia na realizáciu projektov Výmenníkové mobility. Išlo o projekty:

- Výmenníkové mobility – 2000 €
- USE THE CITY Festival 2018 – 6000 €
- Festival Rozmanitosť - 3000 €

V rámci zmien rozpočtu príspevkovej organizácie došlo k 3 úpravám výdavkovej a príjmovej časti rozpočtu vzhľadom na vlastné príjmy, za predpokladu vyrovnaného rozpočtu. Rozpočet bežných príjmov

na rok 2018 po 3. úprave rozpočtu bol pre našu organizáciu stanovený vo výške **2 865 628 €** z toho transfery 2 356 000 €, vlastné príjmy v rámci hlavnej činnosti vo výške 206 100 €, príjmy z podnikateľskej činnosti 192 000 €, príjmy z účtov finančného hospodárenia 500 €. Do rozpočtu roka 2018 bola cez finančné operácie zapojená časť zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 77 728 €.

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15.

Čl. VII

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.