

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum spoločných činností SAV
Sídlo účtovnej jednotky	Dúbravská cesta 9, 845 35 Bratislava
IČO	00398144
Dátum zriadenia	05.05.2009
Spôsob zriadenia	Na základe uznesenia predsedníctva Slovenskej akadémie vied zriadovacou listinou Centra spoločných činností Slovenskej akadémie vied č. 367/G/12/2009 zo dňa 30.04.2009 a jej dodatkov Dodatok č.1 zo dňa 10.01.2012, Dodatok č.2 zo dňa 14.12.2017, Dodatok č.3 zo dňa 05.05.2009, Dodatok č.4 zo dňa 15.05.2018 a Dodatok č.5 zo dňa 13.12.2018
Názov zriaďovateľa	Slovenská akadémia vied
Sídlo zriaďovateľa	Štefánikova 49, 814 38 Bratislava
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) uskutočňovanie výskumu v odboroch vedy a techniky (ďalej tiež „odbornosti“): Archívnikstvo a pomocné vedy historické (060107), Dejiny vied a techniky (060106), História (060101), Slovenské dejiny (060108), Všeobecné dejiny (060109), Ostatné príbuzné odbory historických vied a archeológie (060199), Teoretická informatika (aj pre prírodné vedy) (020301), Aplikovaná informatika (020302), Softvérové inžinierstvo (aj pre prírodné vedy) (020303), Ostatné príbuzné odbory informačných a komunikačných technológií (020399), b) zabezpečovanie a správa infraštruktúry výskumu a vývoja, ku ktorej má organizácia právo správy majetku štátu, c) zabezpečovanie a správa infraštruktúry výskumu a vývoja, ku ktorej má organizácia právo správy majetku štátu pre potreby Slovenskej akadémie vied, organizácií Slovenskej akadémie vied a ich zamestnancov, d) zabezpečovanie a správa vybranej infraštruktúry výskumu a vývoja, ku ktorej má právo správy majetku štátu Slovenská akadémia vied, e) zabezpečovanie a správa infraštruktúry výskumu a vývoja pre pridelené organizácie Slovenskej akadémie vied alebo ich organizačné zložky, a to najmä vykonávanie činností v oblasti: i) rozpočtovníctva, finančníctva a účtovníctva ii) vedenia všetkých príjmov a všetkých výdavkov v systéme Štátnej pokladne (ŠP) a vedenia pokladne, iii) úhrady všetkých výdavkov v systéme ŠP, iv) účtovania finančných prostriedkov z domácich a cudzích grantov, v) evidencie a správy majetku, vi) evidencie a spracovania agendy súvisiacej s cestovnými výdavkami,
----------------------------------	---

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

	vii) tuzemských a zahraničných pracovných ciest, viii) personálnej a mzdovej agendy, ix) technicko-prevádzkovej a správnej činnosti, x) správy nehnuteľností, ich opráv a údržby, starostlivosť o ZF, xi) prevádzky autodopravy a zúčtovania PHM, xii) závodného stravovania v budove na Klemensovej ulici č. 19 v Bratislave, xiii) požiarnej ochrany, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci (BOZP) a civilnej ochrany, xiv) metodické pomoci pri verejnom obstarávaní, f) zabezpečovania a správa infraštruktúry výskumu a vývoja pre vybrané organizácie Slovenskej akadémie vied alebo ich organizačné zložky pôsobiace v areáli SAV na Dúbravskej ceste č. 9 v Bratislave, a to: i) dodávku a distribúciu palív, energie a vody, ii) vykurovanie objektov, dodávka teplej úžitkovej vody a služby s tým spojené, iii) údržbu a opravu rozvodov účelových komunikácií, oplatenia, vody a kanalizácie, a elektrickej energie, iv) stavebnú údržbu objektov, sanitárnych a energetických rozvodov, v) ekonomický a hospodársky servis, vi) prevádzku centrálnej pošty, vii) vonkajšiu ochranu a ostrahu objektov vrátane kamerového systému, viii) vonkajšiu protipožiarnu ochranu objektov, ix) koordinačnú činnosť civilnej ochrany pre areál SAV na Dúbravskej ceste 9, x) ubytovacie služby v objektoch areálu SAV na Dúbravská cesta 9, xi) prevádzku závodnej kuchyne, jedálne a bufetov (prostredníctvom tretích osôb), xii) zimnú a letnú údržbu ciest a chodníkov, xiii) údržbu trávnikov a ostatnej zelene, terénne a sadové úpravy, xiv) údržbu a prevádzku trafostaníc, elektrických vedení a ostatných rozvodných zariadení pre dodávku elektrickej energie v rámci areálu SAV na Dúbravskej ceste 9, xv) prevádzku hlavnej kotolne, malých lokálnych kotolní a sústavy výmenníkových staníc, xvi) rozpočtovanie energií, palív, vody a ostatných nákladov prevádzky areálu SAV na Dúbravskej ceste 9, g) zabezpečovanie a správa infraštruktúry výskumu a vývoja pre iné organizácie Slovenskej akadémie vied alebo ich organizačné zložky; rozsah, v akom zabezpečuje a spravuje infraštruktúru výskumu a vývoja iných organizácií Slovenskej akadémie vied alebo ich organizačných zložiek, a obsah vzájomných práv a povinností pri výkone tejto činnosti, upravujú zmluvy, h) získavanie, spracúvanie a šírenie informácií z oblasti vedy a techniky a poznatkov z vlastného výskumu a vývoja; vydávanie knižných encyklopedických diel a ich webových foriem; vydávanie <i>Encyklopaedia Beliana</i> a udržiavanie a rozširovanie jej webovej verzie, i) spolupráca v oblasti vedy a techniky s vysokými školami, ostatnými právnickými osobami uskutočňujúcimi výskum a vývoj a s podnikateľmi, a to v odboroch uvedených v písmene a) alebo s predmetom činnosti podľa písmen b) alebo f) j) vykonávanie činností podľa zákona č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov.
--	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Lukáš Demovič, PhD.
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	JUDr. Milan Brňák
Funkcia	Zástupca riaditeľa
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	221
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	221

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	9
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky sa člení na tieto organizačné zložky:	
- Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav; sídlo: Bradáčova 7, 851 02 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: PaedDr. Zuzana Vargová
- Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum ACADEMIA, Stará Lesná; sídlo: Stará Lesná 176, 059 60 Tatranská Lomnica	Vedúci organizačnej zložky: Božena Dovjaková
- Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice; sídlo: Zámocká 18, 919 04 Smolenice	Vedúci organizačnej zložky: Ing. Karol Volner
- Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ústavov spoločenských vied SAV v Bratislave; sídlo: Klemensova 19, 813 64 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Ing. Gabriela Mokránová
- Centrum spoločných činností SAV, Ústredný archív Slovenskej akadémie vied; sídlo: Dúbravská cesta 9, 841 04 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Mgr. Jana Gubášová Baherníková
- Centrum spoločných činností SAV, VEDA, vydavateľstvo Slovenskej akadémie vied; sídlo: Dúbravská cesta 5820/9, 841 04 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: JUDr. Milan Brňák
- Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko; sídlo: Dúbravská cesta 9, 845 35 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Ing. Michal Kadúč
- Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV, sídlo: Dúbravská cesta 9, 841 04 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Igor Trajčík

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

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri prevode správy	cenou, vedenou v účtovnej evidencii, ku dňu prevodu správy majetku
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
h) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
k) pohľadávky	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) 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.
n) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
o) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
p) 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.
q) 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 počítajú v eurách so zaokrúhlením na dve desatinné miesta. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšie, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorý nebol zaradený do dlhodobého nehmotného majetku, sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby.

O hmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšie, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorý nebol zaradený do dlhodobého hmotného majetku, sa účtuje ako o zásobách v analytickom členení, alebo sa účtuje na podsúvahových účtoch 75x so sledovaním v operatívnej evidencii majetku alebo do spotreby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | |
|-------------------------------------|--|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☐ 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

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).

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

Centrum spoločných činností Slovenskej akadémie vied spravujem majetok, ktorý nadobudol vlastnou činnosťou a ktorý mu bol zverený na plnenie vymedzeného poslania a predmetu činnosti. Tento majetok je vedený v účtovnej a operatívnej evidencii.

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

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV	
Poistná zmluva – Komunálna poisťovňa	4 048,10
Organizačná zložka - Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum ACADEMIA	
Povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorového vozidla	883,48
Organizačná zložka - Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko	
Havarijné poistenie Škoda Fabia – poisťovňa Uniqa	213,66
PZP Škoda Fabia – poisťovňa Uniqa	106,68
Havarijné poistenie Opel – poisťovňa Uniqa	483,42
PZP Opel – poisťovňa Uniqa	164,04
Poistenie priemyselných rizík Super PC BA – poisťovňa Uniqa	2 147,40
Poistenie priemyselných rizík Super PC ZA – poisťovňa Uniqa	1 705,04
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ÚSV SAV v Bratislave	
Poistná zmluva – majetok (budova Klemensova 19)	1 830,75
Poistná zmluva - PZP	98,80
Poistná zmluva - PZP	237,28
Poistná zmluva – havarijné poistenie	89,24
Poistná zmluva - PZP	89,25
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV	
Poistné – Leasing – stroj CTP, rezačka, Heidelberg	1 150,00
Poistné – budova Štefánikova 3, Bratislava	2 067,76
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV	
Poistná zmluva Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.	569,31
Poistná zmluva Generali	455,20
Poistná zmluva - Kooperativa	122,40

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

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

Majetok,	Suma v Eurách
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV	
Budovy, haly a stavby	5 991 931,07
Pozemky	9 241 210,04
Stroje, prístroje a zariadenia	205 248,16
Softvér	6 699,84
Umelecké diela a zbierky	15 990,90
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum ACADEMIA	
Softvér	13 151,54
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	1 403,54
Stavby	2 870 143,24
Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	302 489,37
Dopravné prostriedky	50 240,25
Pozemky bez nerastných zdrojov	37 755,35
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko	
Budova Výpočtového strediska, hydroizolácia strechy, stavby	614 371,16
Pozemky – pozemok na Dúbravskej ceste	45 957,00
Stroje, prístroje a zariadenia – výpočtová technika, telekomunikačná technika, videokonferenčná technika, optické pripojenia, mailové a záložné systémy, superpočítače	16 949 509,87
Dopravné prostriedky – osobný automobil Fabia, osobný automobil Opel	21 364,31
Inventár a kancelársky nábytok	17 052,47

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Softvér – zálohovací a mailový softvér	212 617,80
Umelecké diela a zbierky – obrazy a predmety múzea	73 857,98
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ÚSV SAV v Bratislave	
Budovy	235 632,45
Dopravné prostriedky	7 815,39
Pozemky	85 272,61
Umelecké diela a zbierky	1 885,75
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV	
Softvér	192,80
Pozemky	252 698,73
Umelecké diela a zbierky	7 966,80
Stavby	446 516,40
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	10 394,61
Dopravné prostriedky	9 188,98
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV	
Budovy	891 624,51
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	9 574,24
Dopravné prostriedky	0,00
Pozemky	1 165 106,55
Umelecké diela a zbierky	6 545,00
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Ústredný archív SAV	
Administratívna budova – archív, Dúbravská cesta 9	53 321,70
Výpočtová technika	3 022,64
Pozemok pod budovou	8 042,92
Umelecké diela a zbierky	58,91
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice	
Stavby	389 736,70
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	442 071,87
Dopravné prostriedky	201 026,41
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	728 346,10
Pozemky	635 332,33

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok,	Suma
ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o pôžičke s kúpny právom	

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

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

2. Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - tabuľka č.1

Textová časť k tabuľke č.1

Organizácia nevykazuje žiaden dlhodobý finančný majetok v účtovníctve.

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj opravnej položky k zásobám - tabuľka č.2

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Textová časť k tabuľke č.2

Organizácia nevykazuje opravené položky k zásobám v účtovníctve.

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok v podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice			
Monika Viktoria Švantner		5 412,94	Neuhradená – vymáhaná súdnou cestou
Casablanca travel s.r.o.		2 592,38	Neuhradená – vymáhaná súdnou cestou
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Ústredný archív SAV			
315 – ostatné pohľadávky	65	19,99	Dobropis Slovak Telekom, a.s.
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV			
311 - odberatelia	61	1 826,92	Agentúra JURIS
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV			
311 - odberatelia	61	67 555,97	Za knihy
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko			
311	61	1 874,59	Benestra, Vysoká škola baňská
335	70	81,25	PHM
314		92,73	Preddavok na energie – Žilinská univerzita
315		44,14	Pohľadávka voči OZ KC Smolenice za telefóny
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV			
311	61	13 985,73	
315	65	418,32	
335	70	500,00	

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

Textová časť k tabuľke č.3

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice		
Casablanca travel s.r.o.	2 592,38	Vytvorená opravná položka – pohľadávka vymáhaná súdnou cestou
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV		
TK Belimex, a.s.	27 526,83	Zníženie opravnej položky
LB Story	10 419,15	Zníženie opravnej položky

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane sú v hodnote 54 575,06 €
a pohľadávky po lehote splatnosti sú v hodnote 47 778,22 €.

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

Textová časť k tabuľke č.4

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)		

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
-----------------	--------------------

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2018
Pokladnica	3 252,84
Ceniny – stravné lístky	6 414,70
Bankové účty	929 982,13

b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na dlhodobé návratné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum Splatnosti	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2018	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2017

5. 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:	50 430,86	49 176,89
Telekomunikačné služby	274,04	
Predplatné	1 358,99	
Poistné	9 240,81	
Ostatné	39 557,02	
Príjmy budúcich období spolu z toho:	4 325,30	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
Zákonný rezervný fond	Fond je tvorený z dosiahnutého zisku minulých rokov
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	Výsledok hospodárenia z činnosti, na ktorú bola organizácia zriadená.

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Organizácia nevykazuje v účtovníctve žiadne rezervy.

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

Závazky v lehote splatnosti sú v hodnote 654 699,14EUR vyplývajúce z dodávateľsko-odberateľských vzťahov súvisiacich s dodaním materiálu/služieb a transferov.

V rámci krátkodobých záväzkov organizácia účtuje o záväzkoch voči dodávateľom, zamestnancom, poisťovniam, daňovému úradu a ostatným organizáciám.

V rámci dlhodobých záväzkov organizácia účtuje o záväzkoch vyplývajúcich z nájmu (leasingu) a o záväzkoch Sociálneho fondu.

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

Textová časť k tabuľke č.8

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane vykazuje účtovná jednotka v hodnote 523 677,38 EUR.

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane vykazuje v hodnote 131 021,76 EUR.

c) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku k 31.12.2018 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2017 v €	Opis
Dodávatelia	127 880,20	8 799,59	Závazky vyplývajúce z dodania materiálu/ služieb
Závazky z nájmu	204 032,59	0,00	Závazky z nájmu
Závazky zo sociálneho fondu	10 085,86	735,11	
Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	25 196 222,68	6 442 564,78	
Transfery a ost. zúčt. so subj.mimo VS	99 471,83	123 793,76	Zahraničný grant z Bruselu – projekt PRACE 4-IP

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:	7 657,61	5 151,37
Výnosy budúcich období spolu z toho:	254 960,67	74 159,49
Bezodplatné nadobudnutie majetku	63 850,00	
Prostriedky na tlač knižných titulov	138 821,35	

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

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
OZ – KC Smolenice		
Hydraulické vyregulované	4 642,95	
Modernizácia energetickej sústavy zámku	44 729,98	

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	1 472 748,50	39 240,18
601 - Tržby za vlastné výroby	160 602,53	0,00
602 - Tržby z predaja služieb	1 236 343,66	39 240,18
604 - Tržby za tovar	75 802,31	0,00
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	166 341,44	0,00
611 - Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	82 931,30	0,00
613 - Zmena stavu výrobkov	83 410,14	0,00
c) aktívacia		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	5 725 273,33	3 161 136,59
681 - Výnosy z bežných transferov so štátneho rozpočtu	3 340 745,90	1 015 841,00
682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	2 357 640,62	2 080 703,17
687 - Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	24 321,93	64 592,42
688 - Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo VS	2 564,88	0,00
h) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM	1 155,00	0,00
642 - Tržby z predaja materiálu	794,00	0,00
648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	104 963,69	300,40
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	25 329,38	0,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	25 329,38	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
a) spotrebované nákupy	1 161 871,02	334 827,40
502 - Spotreba energie	726 194,20	328 216,21
- elektrická energia		
- tepelná energia		
- voda		
504 - predaný tovar	76 339,69	0,00
b) služby	556 105,52	87 453,45
511 - Opravy a udržiavanie	111 474,31	9 875,82
512 - Cestovné	19 216,08	19 326,26
513 - Náklady na reprezentáciu	7 458,10	446,08
518 - Ostatné služby	417 957,03	57 805,29
c) osobné náklady	2 902 615,95	680 765,91
521 - Mzdové náklady	2 098 383,38	493 063,20
524 - Zákonné sociálne poistenie	694 531,64	168 573,49
525 - Ostatné sociálne poistenie	13 222,44	268,92
527 - Zákonné sociálne náklady	96 478,49	18 860,30
528 - Ostatné sociálne náklady	0,00	0,00
d) dane a poplatky	18 460,95	5 762,43
532 - Daň z nehnuteľností	10 066,53	4 458,09
538 - Ostatné dane a poplatky	8 394,42	1 304,34
e) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	20 247,17	1 004,71
542 - Predaný materiál	35,70	0,00
544 - Zmluvné pokuty a penále, úroky z omeškania	7,26	0,00
545 - Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania	64,31	0,00

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

546 – Odpis pohľadávky	16 069,74	0,00
548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	4 070,16	33,00
f) odpisy, rezervy a opravné položky	2 373 551,38	2 081 280,54
551 - Odpisy DNM a DHM	2 373 551,38	2 081 280,54
g) finančné náklady	19 336,87	5 571,18
562 - Úroky	4 711,99	0,00
563 – Kurzové straty	2,77	0,00
568 - Ostatné finančné náklady	14 622,11	5 571,18
h) mimoriadne náklady	29,54	0,00
572 - Škody	29,54	0,00

3. Tržby a výrobné náklady

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady	Číslo riadku	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a	B	C	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	160 602,53	0,00
602	Tržby z predaja služieb	02	1 236 343,66	39 240,18
604	Tržby za tovar	03	75 802,31	0,00
504	Predaný tovar	04	76 339,69	0,00
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	1 396 408,81	39 240,18
	Výrobné náklady celkom	06	7 052 218,40	3 196 665,62
504	Predaný tovar	07	76 339,69	0,00
542	Predaný materiál	08	35,70	0,00
	Výrobné náklady (06-07-08)	09	6 975 843,01	3 196 665,62

TRŽBY (601-504)	1 396 408,81
VÝROBNÉ NÁKLADY	6 975 843,01
VÝPOČET PODIELU ((TRŽBY:VN)X100%)	20,02%
VÝSLEDOK	20,02% < 50,00%

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch organizačné zložky Centra spoločných činností SAV evidujú operatívnu evidenciu k majetku.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

- a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.
- b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:
- možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

c) zoznam **nehnutelných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

Organizácia má v správe Zámok Smolenice, nehnuteľný majetok organizačnej zložky Centra spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice a budovu na Klemensovej, nehnuteľný majetok organizačnej zložky Centra spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ústavov spoločenských vied v Bratislave.

Čl. VIII

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:

V období od 1.7.2018 do 26.9.2018 účtovná jednotka vykazovala rozpočet v systéme Štátnej pokladne pod ostatnými subjektami verejnej správy a vo Finančnom výkaze o príjmoch a výdavkoch a finančných operáciách rozpočtové príjmy a výdavky so zdrojom 111 vykazovala v časti II. finančné operácie pod kódom účtu 099.

Z uvedeného dôvodu nastal nesúlad medzi údajmi v Poznámkach k IUZ k 31.12.2018 vygenerované systémom CKS v tabuľkovej forme a medzi údajmi uvedenými v textových Poznámkach k IUZ k 31.12.2018.

Konečný rozpis príspevku za rok 2018

Príjmy rozpočtu

ZDROJ	Kategória ekonom. klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
46	210	0,00	88 948,09	145 863,02
46	220	85 000,00	1 113 752,97	1 597 699,40
46	290	0,00	6 385,62	26 921,20
43	230	0,00	0,00	1 155,00
111	310	978 455,00	3 340 745,90	3 322 295,74
111	320	0,00	39 946,18	39 946,18
35	400	0,00	0,00	123 793,74
46	400	0,00	0,00	47 662,64
71	400	0,00	0,00	552,00
		1 063 455,00	4 589 778,76	5 477 897,30

Výdavky rozpočtu 111

Program	Kategória ekonom. klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
087060J	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	436 216,00	1 050 551,52	1 050 551,52
NEALOK			0,00	451 135,92	451 135,92
087060J	620	Poistné a príspevok do poisťovní	151 442,00	386 308,96	386 308,96
NEALOK			0,00	145 859,97	145 859,97
087060J	630	Tovary a služby	415 249,00	801 280,51	801 280,51
NEALOK			0,00	429 453,00	429 453,00
0EK1102			10 119,06	10 119,06	10 119,06
0EK1103			16 000,00	57 908,11	57 908,11
087060J	640	Bežné transfery	33,00	6 751,28	6 751,28
NEALOK			0,00	1 377,57	1 377,57

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

087060J			0,00	2 640,00	2 640,00
NEALOK	710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	21 433,06	21 433,06
0EK1103			0,00	15 873,12	15 873,12
	SPOLU		1 029 059,06	3 380 692,08	3 380 692,08

V ý d a v k y	Skutočnosť k 31.12.2018 spolu	v tom:			
		zo ŠR od zriaďovateľ a 111	z vlastných zdrojov 46	z iných zdrojov 42,35	z toho: ŠF EÚ
Výdavky spolu	4 777 568,61	3 380 692,08	1 358 707,98	38 168,55	
Bežné výdavky	4 712 200,27	3 340 745,9	1 333 285,82	38 168,55	
v tom:					
mzdy (610)	1 942 843,14	1 501 687,44	435 594,7	5 561,0	
poistné a príspevok do poisťovní (620)	717 404,8	532 168,93	183 338,7	1 897,17	
tovary a služby (630)	2 037 586,81	1 298 760,68	708 115,75	30 710,38	
z toho: časopisy	25 123,00				
VEGA projekty					
MVTS projekty					
CE					
vedecká výchova					
bežné transfery (640)	14 365,52	8 128,85	6 236,67	0	
z toho: štipendiá					
transfery partnerom projektov					
Kapitálové výdavky	65368,35	39946,18	25422,17	0	
v tom:					
obstarávanie kapitálových aktív	65368,35	39946,18	25422,17	0	
kapitálové transfery					
z toho: transfery partnerom projektov					

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.