

Čl. I
Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku:

Slovenské centrum dizajnu

príspevková organizácia MK SR

Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky: Jakubovo nám. 12, 814 99 Bratislava

IČO konsolidujúcej účtovnej jednotky: 00699993

DIČ konsolidujúcej účtovnej jednotky: 2020831329, od 01.04.2018 registrovaný podľa § 4 Zákona o DPH v platnom znení – pridelené IČ DPH: SK2020831329

Telefón: 02/204 77 312 – Riaditeľňa

e-mail: sekretariat@scd.sk

Adresa internetovej stránky: www.scd.sk

Dátum založenia/zriadenia konsolidujúcej účtovnej jednotky: 01.01.1991

Názov a sídlo zriaďovateľa: Ministerstvo kultúry SR, Nám. SNP 33, 813 31 Bratislava

b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: konsolidovaná účtovná závierka konsolidovaného celku Slovenského centra dizajnu bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 10. decembra 2014 č. MF/21227/2014-31, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 5. decembra 2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto predkladania účtovnej závierky pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov.

c) organizácie je súčasťou konsolidovaného celku.

2) Opis činnosti účtovnej jednotky:

Hlavné činnosti SCD v zmysle zriaďovacej listiny – MK-3058/2014-110/208521 z 8. decembra 2014:

Hlavné činnosti SCD v zmysle zriaďovacej listiny:

Slovenskému centru dizajnu bola vydaná nová zriaďovacia listina zo dňa 8.12.2014 – číslo MK-3058/2014-110/20851, na základe ktorej má organizácia vymedzený predmet činnosti – ako celoslovenská špecializovaná odborná inštitúcia, ktorej úlohou je skúmať, hodnotiť a objasňovať pôsobenie dizajnu v spoločnosti a tiež zhromažďovať, ochraňovať, odborne spracovávať a sprístupňovať dokumentačné a knižničné fondy a zbierky muzeálnej a galerijnej hodnoty z oblasti dizajnu, úžitkového umenia, architektúry a súvisiacich disciplín, ktoré sú súčasťou národného kultúrneho dedičstva. Plní úlohy Slovenského múzea dizajnu.

Hlavnú činnosť realizuje:

- systematickým sledovaním a vyhodnocovaním rozvoja dizajnu v Slovenskej republike,
- zhromažďovaním, spracovávaním a sprístupňovaním odborných informácií a databáz z oblasti slovenského dizajnu,
- vypracúvaním návrhov koncepcií rozvoja dizajnu,
- koordinovaním aktivít na podporu dizajnu,
- aktívnym propagovaním slovenského dizajnu doma i v zahraničí prostredníctvom výstav, vyhlasovaním súťaží dizajnu doma i v zahraničí,
- poskytovaním poradenskej, konzultačnej a expertnej činnosti v oblasti dizajnu,
- poskytovaním informácií a podpory pri začleňovaní dizajnu do podnikateľských stratégií predovšetkým malých a stredných podnikov – vytváraním podmienok pre účinnú spoluprácu dizajnérov s podnikateľmi,
- edičnými periodickými a neperiodickými aktivitami,
- spolupracou s vládami a mimovládami partnerskými a odbornými organizáciami doma a v zahraničí,
- organizačnou spolupracou a podporou odborných podujatí v oblasti dizajnu

- nadobúdaním predmetov kultúrnej hodnoty z oblasti dizajnu, úžitkového umenia, architektúry a súvisiacich disciplín, ich systematickým zhromažďovaním, ochraňovaním, vedeckým a odborným spracúvaním a sprístupňovaním verejnosti prostredníctvom Slovenského múzea dizajnu.
- Zabezpečením zberu a spracúvaním štatistických údajov za zverenú oblasť pre potreby ročného štatistického zisťovania KULT na základe poverenia zriaďovateľa (dodatok č. 1 k zriaďovacej listine – ev. č. MK-2989/2018-110/4962 – zo dňa 26.03.2018)

3)

Štatutárna zástupkyňa organizácie: Mgr. Mária Rišková, riaditeľka (od 1.1.2016)

Zástupca štatutárnej zástupkyne Ing. Natália Galbavá, zástupkyňa riaditeľky pre ekonomické záležitosti/ vedúca Ekonomicko-prevádzkového oddelenia

Ďalší členovia vedenia organizácie:

Mgr. art. Maroš Schmidt, zástupca riaditeľky pre odborné záležitosti/vedúci Slovenského múzea dizajnu

PhDr. Anna Faklová, vedúca oddelenia informačných služieb

PhDr. Ľubica Pavlovičová, vedúca Edičného oddelenia

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia - prepočítaný: 16,20

Počet zamestnancov k 31.12.2018– 19 fyzicky, na rodičovskej dovolenke 0, z toho počet vedúcich 5

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1)

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2)

Zmeny účtovných metód a účtovných zásad neboli počas roka 2018 realizované a preto nevznikli dôvody, ktoré by mali dopad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.

(3)

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, organizácia uplatňuje rovnomerné odpisovanie v zmysle pravidiel zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu – rovnomerné odpisovanie. Účtovná jednotka odpisuje majetok na základe zákona o účtovníctve a účtuje o účtovných odpisoch.

Dlhodobý finančný majetok – organizácia nemá.

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív Náklady budúcich období a Príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej závierke sa tvoria rezervy najmä na nevyfakturované dodávky a služby, súdne spory a podobne. Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Za rok 2018 neboli tieto hore uvedené rezervy vytvorené, nakoľko nenastali hore menované skutočnosti.

Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Dlhopisy, pôžičky a úvery organizácia nemá a teda neučtuje o nich.

Časové rozlíšenie na strane pasív- Výdavky budúcich období a Výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Deriváty a majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia nemá a teda ani o nich neučtuje.

(4)

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

Účtovné odpisy sú stanovované ako rovnomerné odpisy so sadzbami odpisovania v zmysle zákona o dani z príjmov v platnom znení.

(5)

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku, oproti jeho pôvodnému oceňovaniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku

(6)

Zásady pre vykazovanie transferov.

Organizácii je poskytovaný transfer od zriaďovateľa: MK SR (bežný/kapitálový) tento eviduje na účte 352 a 353 v zmysle metodiky.

Bežný transfer od zriaďovateľa) sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od zriaďovateľa sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (odpismi).

Grant poskytnutý medzi subjektami VS – organizácia účtuje na účte 359 – sa zúčtuje do výnosov do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami. Za rok 2018 tu bol účtované granty z grantovej podpory od Bratislavského samosprávneho kraja a Hl. mesta Bratislavy .

Grant od cudzích subjektov mimo VS organizácia účtuje na účte: 372 - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami .

Grant poskytovaný priamo na základe zmluvy s ES – je evidovaný na účte 371 a zúčtuje sa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami. Za rok 2018 nebol na tomto účte účtovaný pohyb.

(7)

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro - referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis (napr. stravné stravného, ktoré sa prepočítava kurzom platným v prvý deň v mesiaci, kedy je cesta realizovaná), resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

1. Slovenské centrum dizajnu,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2018
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 37.362,73 €
4. + prírastky: 14.580,- €
5. – úbytky 0,- €
6. +/- presuny: 0,- €
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia: 51.942,73 €,

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – centrálna rámcová poisťovňa zmluva zabezpečená zo strany rezortu – realizovaná na základe centrálneho rezortného obstarávania,

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

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky podľa analytických účtov je v nasledovnej štruktúre

Účet	Počiatočný stav	RMD	RDal	Konečný stav	Názov účtu
013100	2957,61	0,00	0,00	2957,61	softvér - SOFTIP PROFIT
013200	16560,00	14580,00	0,00	31140,00	softvér - websídlo www.sdc.sk
022100	634,64	0,00	0,00	634,64	samosť.hnut.veci _interiérové vybavenie
022200	15998,11	0,00	0,00	15998,11	samosť.hnut.veci _výpočtová technika
022300	1212,37	0,00	0,00	1212,37	samosť.hnut.veci _telekomunikačná techn.
041100	0,00	14580,00	14580,00	0,00	obstaranie dlhodobého nehmotného majetku
073100	19517,61	0,00	1329,00	20846,61	oprávky k softwaru
082100	634,64	0,00	0,00	634,64	oprávky k sam.hn.veciam _interiérové vyb.
082200	13516,03	0,00	1296,00	14812,03	oprávky k sam.hn.veciam _výpočtová tech.
082300	1212,37	0,00	0,00	1212,37	oprávky k sam.hn.veciam _telekom. techn.

Dlhodobý majetok:

v oblasti dlhodobého nehmotného majetku – účet 013: nastal nárast oproti stavu k 31.12.2017 – v hodnote 19.517,61 EUR na hodnotu k 31.12.2018 34.097,61 EUR- nakoľko Slovenské centrum dizajnu v rámci IA: 37875 – realizovalo investičný nákup (z vlastných zdrojov 46/prvok 08S103) softvéru – 2x webstránka (účel: výstava SMD: 100 rokov dizajnu a výstav ŠUR) zaradenie do majetku:

Inv. číslo	Názov	Účt. skupina	Účtovná vstupná cena	Účtovný mesačný odpis	Mesiac zaradenia
60	websídlo "www.100.scd.sk"	013200	9828,00	205,00	7
61	websídlo "www.sur.scd.sk"	013200	4752,00	99,00	12

Vzhľadom na uvedené skutočnosti narástli aj hodnoty na účtoch 073 – oprávky k softvéru z hodnoty k 31.12.2017 – 19.517,61 EUR na hodnotu 20.846,61 EUR – čo predstavuje hodnotu odpisov novozaradeného dlhodobého nehmotného majetku.

Naďalej sa odpisoval majetok zaradený v roku 2015 - zdroj nákupu KT z PP 08T0103 – ide o tento majetok zaradený v XII./2015 a zakúpený rámci IA č. 31813: Mapovanie dizajnu.sk /08T0103 – KT – RO č. 2/2016 – rozpočet 6000 € pre potreby oddelenia: Slovenské múzeum dizajnu (SMD) v Hurbanových kasárňach (HK).

Inv. číslo	Názov	Účtovná VC	Účtovný MO	Rok zaradenia	Umiestnenie
58	Stolový plochý skener A3	3262,80	68,00	2015/XII	SMD HK
59	Lokálne dátové úložisko	1919,28	40,00	2015/XII	SMD HK
SPOLU		5182,08	108,00		

Celková hodnota neodpísaného majetku stúpla z hodnoty k 31.12.2017 - 2.482,08 EUR na hodnotu k 31.12.2018 – 14.437,08 EUR.

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. Organizácia až na výpožičku čítačky v hodnote 332,60 € z Datacentra Štátnej pokladnice a majetok vo výpožičke od MK SR v celkovej hodnote 4.269,16 EUR nemá iný hore uvedený druh majetku definovaný v bode e).

Ev. číslo	Názov	Stredisko	Počet ks	Cena	Nadobúdacia hodnota	Dátum zaradenia	Úsek
10001	PC-Desktop typ II.	1	1,00	1146,00	1146,00	01.5.2017	312
10002	PC Desktop typ II	7	1,00	1146,00	1146,00	21.12.2017	Hurb.kas.
10003	Monitor typ II	7	1,00	310,82	310,82	21.12.2017	Hurb.kas.
10004	Monitor typ II	1	1,00	310,82	310,82	21.12.2017	312
10005	Tlačiareň A4 typ II	7	1,00	228,00	228,00	21.12.2017	Hurb.kas.
10006	Multifunkčné siet.zariad. A4 typ II	7	1,00	456,00	456,00	21.12.2017	312
10007	Token + čítačka	7	4,00	40,80	163,20	21.12.2017	312
10008	odpadkový kôš 20l modrý	1	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	304
10009	odpadkový kôš 20l modrý	1	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	305
10010	odpadkový kôš 20l modrý	1	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	306
10011	odpadkový kôš 20l modrý	1	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	311
10012	odpadkový kôš 20l modrý	1	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	312
10013	odpadkový kôš 20l modrý	1	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	313
10014	odpadkový kôš 20l modrý	4	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	510
10015	odpadkový kôš 20l modrý	4	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	510
10016	odpadkový kôš 20l modrý	2	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	323
10017	odpadkový kôš 20l modrý	5	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	323C
10018	odpadkový kôš 20l modrý	2	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	323E
10019	odpadkový kôš 20l modrý	7	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	Hurb.kas.
10020	odpadkový kôš 20l modrý	7	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	Hurb.kas.
10021	odpadkový kôš 20l modrý	7	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	Hurb.kas.
10022	odpadkový kôš 20l modrý	7	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	Hurb.kas.
10023	odpadkový kôš 20l modrý	2	1,00	16,32	16,32	21.12.2017	320
10024	sada (4ks) nádob 60L na odpad	1	4,00	30,90	123,60	21.12.2017	300
10025	sada (4ks) nádob 60L na odpad	7	4,00	30,90	123,60	21.12.2017	Hurb.kas.

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. V roku 2018 nenastali v organizácii uvedené skutočnosti, preto o nich nebolo ani účtované.

(2)

Dlhodobý finančný majetok – organizácie nemá – preto uvedenú časť nevypĺňame

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov účtovnej jednotky,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
4. + prírastky,
5. - úbytky,
6. +/- presuny,
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,

b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

(3)

Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - organizácia nemá podiely v iných spoločnostiach – preto uvedenú časť nevypĺňame

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel, v tejto štruktúre:

- a) názov spoločnosti,
- b) právna forma,
- c) základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách,
- d) podiel účtovnej jednotky na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %,
- e) podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach v %,
- f) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bežného účtovného obdobia ,
- g) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia ,
- h) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
- i) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(4)

Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok – organizácia uvedený druh majetku nemá – preto uvedenú časť nevypĺňame

a)

dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v tejto štruktúre:

1. názov emitenta,
2. druh cenného papiera,
3. mena cenného papiera,
4. výnos v %,
5. dátum splatnosti,
6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
7. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

b)

dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre:

1. názov dlžníka,
2. výnos v %,
3. mena,
4. dátum splatnosti,
5. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
7. popis zabezpečenia pôžičky,

c)

popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykázaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

B

Obežný majetok

(1)

Zásoby

a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre: **organizácia nevytvárala v roku 2018 opravné položky k zásobám, preto uvedenú časť nevypĺňame**

1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Účet	Počiatočný stav	RMD	RDal	Konečný stav	Názov účtu
112112	577,40	55,90	633,30	0,00	mat.na skl._Designum 2016
112113	1437,00	1229,55	2666,55	0,00	mat.na skl._Designum 2017
112114	0,00	3859,10	3104,30	754,80	mat.na skl._Designum 2018
112205	225,50	0,00	225,50	0,00	mat. na skl._Katalóg Farebná šed'
112206	2275,00	0,00	2275,00	0,00	mat. na skl._Katalóg NCD 2017
112207	0,00	2175,00	2175,00	0,00	mat.na skl._Kataóg NCD 2018
112208	0,00	1966,00	361,25	1604,75	mat. na skl._Nebáť sa moderny
112209	0,00	1400,00	0,00	1400,00	mat.na skl._Katalóg 100 rokov dizajnu
112303	3022,20	0,00	1379,70	1642,50	mat. na skl._Dizajn na SR 1990-2005
112304	683,10	0,00	130,68	552,42	mat.na skl._Monografia-Longauer
112305	3967,20	0,00	718,20	3249,00	mat. na skl._Nové kapitolky z dejín dizaj
112306	2622,00	0,00	1472,00	1150,00	mat.na skl._K dejinám dizajnu na SK-anto
112 spolu	14809,40	10685,55	15141,48	10353,47	

2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia 14.809,40 €,

3. + tvorba opravných položiek – 0,00 €

4. - zníženie opravných položiek – 0,00 €,

5. -zrušenie opravných položiek – 0,00 €,

6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia 10.353,47 €,

7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám – dôvody nenastali,

b) výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – 0,00 €,

c) spôsob a výška poistenia zásob – 0,00 €.

(2)

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobé pohľadávky:

stav **krátkodobých pohľadávok (311)** k 31.12.2017 bol 684,47 € oproti stavu pohľadávok k 31.12.2018 vo výške 3.862,48 € ide o nárast 3.178,01 €.

Účet 311 – krátkodobé odberateľské pohľadávky k 31.12.2018 predstavujú hodnotu 3.862,48 € ide o nominálnu hodnotu týchto vystavených odberateľských faktúr SCD:

Účet	Číslo dokladu	Dát. vystavenia	Odberateľ - ident názov	suma v €	Dát. splatnosti
311.999	20180077	30.9.2018	Martinus, s.r.o.	16,63	31.12.2018
311.999	20180094	31.10.2018	Profil Media, s.r.o.	400,00	15.12.2018
311.999	20180124	10.12.2018	Antalis a.s.	2650,21	20.12.2018
311.999	20180126	20.12.2018	Antalis a.s.	296,60	31.12.2018
311.999	20180127	20.12.2018	Happy Materials s.r.o.	400,00	31.12.2018

311.999	20180128	19.12.2018	Slovenské technické múzeum KO	6,00	31.12.2018
311.999	20180129	19.12.2018	Michaela Slaninková	6,00	31.12.2018
311.999	20180154	10.1.2019	ARTFORUM spol. s r.o.	28,95	24.1.2019
311.999	20180155	11.1.2019	Slovenská národná galéria	12,33	21.1.2019
311.999	20180156	31.12.2018	slávica, s.r.o.	11,88	20.1.2019
311.999	20180157	31.12.2018	Martinus, s.r.o.	7,13	22.1.2019
311.999	20180158	31.12.2018	Literárne informačné centrum	20,75	22.1.2019
311.999	20180159	31.12.2018	Lesy Slovenskej republiky, š.p	6,00	22.1.2019
311				3.862,48	

Ide o krátkodobé pohľadávky v rámci lehoty splatnosti.

Ostatné pohľadávky (315 účet) – na ktorých sú sledované prevažne pohľadávky voči komisionárom – zaznamenali nárast z 318,85 € (31.12.2017) na 416,51,41 € k 31.12.2018, t.j. zvýšenie + 97,66 €

Účet	Počiatočný stav	Ročný prírastok	Ročný úbytok	Konečný stav	Názov účtu
315101	0,00	1359,75	1359,75	0,00	ost.pohľ._odber._L.K.Permanent
315102	0,00	653,50	516,15	137,35	ost.pohľ._odber._Mediaprint-Kappa
315203	102,92	166,05	174,24	94,73	ost.pohľ._odber._Artfórum
315214	28,29	114,70	83,25	59,74	ost.pohľ._odber. SNG
315216	74,20	148,00	161,80	60,40	ost.pohľ._odber: Martinus.sk komisia
315219	107,14	22,20	75,75	53,59	ost.pohľ._odber.LIC
315220	3,00	46,25	41,85	7,40	ost.pohľ._odber. slávica
315221	3,30	0,00	0,00	3,30	ost.pohľ._odber. OZ ART RUN
	318,85			416,51	ostatné pohľadávky k 31.12.2018

Pohľadávky voči zamestnancom (335 účet) - ktorých zostatok v roku 2017 bol 0,00 €, mal rovnako 0,00 € hodnotu zostatku aj k 31.12.2018.

Účet 342 – daň z príjmov zostatok k 31.12.2017 – bola vo výške 0,00 € a zostatok k 31.12.2018 je v sume **355,26 EUR** – čo predstavuje sumu nárastu z titulu nadúhrady – mylne poukázanej zrážkovej dane na účet Daňového úradu k 7.12.2018 za obdobie 11/2018. Dňa 10.12.2018 sme nahrali do informačného systému výkaz: Oznámenie o zrazení a odvedení dane vyberanej zrážkou za obdobie 11/2018, kde vykazujeme zrážkovú daň v úhrnnej sume: 768,72 EUR.

Úhradu sme realizovali vo výške 1.123,99 EUR k 07.12.2019 z nášho účtu IBAN: SK92 8180 0000 0070 0023 9814 na účet FS: IBAN:SK98 8180 5002 6780 2707 3927.

Pri úhrade sa namiesto výšky zrážkovej dane prirátala celá suma, z ktorej sa daň rátala – išlo o licencie na písmo pre výstavu ŠUR – objednávané a hradené online v prospech spoločnosti : A.S & E.H Partnership Limited, Hackney Downs Studios, 3-17 Arnhurst Terrace, London, E8 2BT, GB .

V rozsahu **účtu 343 – DPH** – stav k 31.12.2017 368,74 €, následne v roku 2018 vznikla organizácii pohľadávka k 31.12.2018 – vo výške **914,93 EUR** voči Finančnej správe – Daňový úrad BA I. v tom:

XII./2018 – nadmerný odpočet DPH vo výške **592,59 EUR**

Rekapitulácia preplatkov za rok 2018:spolu **322,34 EUR** v tom:

a za 5/2018 – preplatok na DPH 5,93 EUR

a za 7/2018 – preplatok 169,10 EUR

a za 8/2018 bola daňová povinnosť úhrada 29,89 EUR – ktorú sme zaplatili 21.9.2018 ale z Finančnej správy nám zaslali naspäť 139,21 EUR dňa 26.10.2018 – tj. sumu preplatku z 7/2018-169,10 EUR poníženú o daň za 8/2018 v sume 29,89 EUR – ale my sme daň odvedli/zaplatili – takže nám o túto sumu **29,89 EUR** vzniká daňový preplatok

a za 10/2018 – preplatok na DPH **292,45 EUR**

Preplatok na DPH sa bude žiadať v I.Q.2019 späť od Finančnej správy – Daňový úrad BA I. .

Pohľadávky voči zamestnancom (**335 účet**) - ktorých zostatok k 31.12.2017 bol 0,00 € vykazuje aj k 31.12.2018 zostatok 0,00 €, t.j. všetky pohľadávky voči zamestnancom boli vysporiadané.

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre: opravné položky v roku 2018 neboli na pohľadávky tvorené

1. položka pohľadávok – 0,00 €,

2. hodnota pohľadávok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia – t.j.

k 31.12.2017 spolu 1.372,06 € v tom:

hodnota **krátkodobých pohľadávok (311)** k 31.12.2017 bol 684,47 €

hodnota **ostatné pohľadávky (315 účet)** – k 31.12.2017 bol 318,85 €

hodnota **pohľadávka voči zamestnancom (335)** – k 31.12.2017 bol 0,00 €

hodnota **ostatné priame dane – daň z príjmu (342)** – k 31.12.2017 bol 0,00 €

hodnota **DPH (343)** – k 31.12.2017 bol 368,74 €

3. + tvorba opravných položiek – 0,00 €

4. - zníženie opravných položiek – 0,00 €,

5. - zrušenie opravných položiek – 0,00 €,

6. hodnota pohľadávok k 31. decembru bežného účtovného obdobia – t.j. k 31.12.2018 spolu 5.549,18 € v tom:

hodnota **krátkodobých pohľadávok (311)** k 31.12.2018 bol 3.862,48 €

hodnota **ostatné pohľadávky (315 účet)** – k 31.12.2018 bol 416,51 €

hodnota **pohľadávka voči zamestnancom (335)** – k 31.12.2018 bol 0,00 €

hodnota **ostatné priame dane – daň z príjmu (342)** – k 31.12.2018 bol 355,26 €

hodnota **DPH (343)** – k 31.12.2017 bol 914,93 €

7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam – také dôvody v roku 2018 nenastali a neúčtovalo sa o nich,

c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. **hodnota pohľadávok k 31. 12. 2017** hodnota pohľadávok v lehote splatnosti 1.192 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 504,47 € za odberateľské faktúry ev. číslo odberateľských faktúr, ktorých splatnosť je určená na rok 2018 vid' zoznam odberateľských faktúr v tabuľke nižšie - prehľad krátkodobých pohľadávok účtu 311, ktorých splatnosť je v roku 2018 a celá hodnota účtu 315 ostatné pohľadávky – 318,85 € a celá hodnota účtu 343 DPH - 368,74 €) a po lehote splatnosti k 31.12.2017– 180 € (účet 311: 180 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20170087 – 100 € a 20170096 – 80 €) k 31. 12. 2017

Číslo dokladu	Dát. vystavenia	Odberateľ - ident názov	V dom. mene	Dát. Splatnosti – mesiac.den.rok	Mena
20170059	10.30.2017	Antalis a.s.	319,88	03.31.2018	EUR
20170087	12.11.2017	Egobox	100	12.21.2017	EUR
20170096	11.30.2017	Aparát o.z.	80	12.22.2017	EUR
20170111	12.20.2017	Martinus, s.r.o.	14,32	01.02.2018	EUR
20170117	12.21.2017	Martinus, s.r.o.	9,55	01.02.2018	EUR
20170120	12.27.2017	SUWECO CZ, s.r.o.	20	01.12.2018	EUR
20170124	12.29.2017	STUDIO 001, s.r.o.	12	01.12.2018	EUR
20170125	12.29.2017	Univerzita Komenského v Ba	6	01.08.2018	EUR
20170126	12.29.2017	slávica, s.r.o.	7,13	01.12.2017	EUR
20170127	12.29.2017	Slovenská národná galéria	40,31	01.12.2017	EUR
20170129	12.29.2017	slávica, s.r.o.	16,63	01.08.2018	EUR
20170130	12.31.2017	ARTFORUM spol. s r.o.	41,21	01.15.2018	EUR
20170132	12.31.2017	Slovenská národná galéria	15,06	01.15.2018	EUR
20170133	12.31.2017	Martinus, s.r.o.	2,38	01.15.2018	EUR
SUMÁR 311 zostatok k 31.12.2017			684,47		

hodnota pohľadávok k 31. 12. 2018 hodnota pohľadávok v lehote splatnosti 5.549,18 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 3.862,48 € za odberateľské faktúry ev. číslo odberateľských faktúr, ktorých splatnosť je určená na rok 2019 vid' zoznam odberateľských faktúr v tabuľke nižšie - prehľad krátkodobých pohľadávok účtu 311,

ktorých splatnosť je v roku 2019 a celá hodnota účtu 315 ostatné pohľadávky – 416,51 € a celá hodnota účtu 342 daň z príjmu 355,26 € a účet 343 DPH - 914,93 €) a po lehote splatnosti k 31.12.2018– neevidujeme žiadne pohľadávky.

Účet	Číslo dokladu	Dát. vystavenia	Odberateľ - ident názov	suma v €	Dát. splatnosti
311.999	20180077	30.9.2018	Martinus, s.r.o.	16,63	31.12.2018
311.999	20180094	31.10.2018	Profil Media, s.r.o.	400,00	15.12.2018
311.999	20180124	10.12.2018	Antalis a.s.	2650,21	20.12.2018
311.999	20180126	20.12.2018	Antalis a.s.	296,60	31.12.2018
311.999	20180127	20.12.2018	Happy Materials s.r.o.	400,00	31.12.2018
311.999	20180128	19.12.2018	Slovenské technické múzeum KO	6,00	31.12.2018
311.999	20180129	19.12.2018	Michaela Slaninková	6,00	31.12.2018
311.999	20180154	10.1.2019	ARTFORUM spol. s r.o.	28,95	24.1.2019
311.999	20180155	11.1.2019	Slovenská národná galéria	12,33	21.1.2019
311.999	20180156	31.12.2018	slávica, s.r.o.	11,88	20.1.2019
311.999	20180157	31.12.2018	Martinus, s.r.o.	7,13	22.1.2019
311.999	20180158	31.12.2018	Literárne informačné centrum	20,75	22.1.2019
311.999	20180159	31.12.2018	Lesy Slovenskej republiky, š.p	6,00	22.1.2019
311 účet				3.862,48	

2. opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.decembru bežného účtovného obdobia a k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

Stav k 31.12.2017 hodnota pohľadávok v lehote splatnosti 1.192 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 504,47 € za odberateľské faktúry ev. číslo odberateľských faktúr, ktorých splatnosť je určená na rok 2018 vid' zoznam odberateľských faktúr v tabuľke vyššie - prehľad krátkodobých pohľadávok účtu 311, ktorých splatnosť je v roku 2018 a celá hodnota účtu 315 ostatné pohľadávky – 318,85 € a celá hodnota účtu 343 DPH - 368,74 €) a po lehote splatnosti k 31.12.2017 do jedného roka – 180 € (účet 311: 180 € za odberateľské faktúry ev. číslo: 20170087 – 100 € a 20170096 – 80 €) k 31. decembru bežného účtovného obdobia – t.j. k 31.12.2017.

Stav k 31.12.2018 v lehote splatnosti 5.549,18 € (v tom za účet 311 – spolu v hodnote: 3.862,48 € za odberateľské faktúry ev. číslo odberateľských faktúr, ktorých splatnosť je určená na rok 2019 vid' zoznam odberateľských faktúr v tabuľke nižšie - prehľad krátkodobých pohľadávok účtu 311, ktorých splatnosť je v roku 2019 a celá hodnota účtu 315 ostatné pohľadávky – 416,51 € a celá hodnota účtu 342 daň z príjmu 355,26 € a účet 343 DPH - 914,93 €) a po lehote splatnosti (do jedného a viac rokov) k 31.12.2018– neevidujeme žiadne pohľadávky.

1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2018 – 0,00 EUR

2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov, - 0,00 €

3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, - 0,00 €

e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, - 0,00 €

f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať. – 0,00 €

(3)

Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Účet	Počiatkový stav	RMD	RDal	Konečný stav	Názov účtu
211200	0,00	5737,58	5737,58	0,00	pokladnica EUR
213100	0,00	13783,00	13783,00	0,00	ceniny-stravné lístky
221100	10631,68	914449,22	860822,24	64258,66	BÚ-BT/KT SCD 7000239814
221200	68712,06	106629,95	99588,79	75753,22	BÚ tržby SCD 7000070238
221300	1823,98	3271,13	3813,96	1281,15	BÚ SF SCD 7000070246
261100	0,00	51241,41	51241,41	0,00	peniaze na ceste
spolu	81167,72	1095112,29	1034986,98	141293,03	

b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom. – organizácia nemá

(4)

Poskytnuté návratné finančné výpomoci – organizácia nemala v r. 2018 poskytnutú

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

a) dlžník,

b) výnos v %,

c) mena, v ktorej bola návratná finančná výpomoc poskytnutá,

d) dátum splatnosti,

e) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

f) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(5)

Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia.

Účet	Počiatkový stav	RMD	RDal	Konečný stav	Názov účtu
381100	4719,70	5411,98	4719,70	5411,98	náklady bud.obd.-predplatné
381200	0,00	94,68	0,00	94,68	náklady bud.obd.-poistné
381300	55,91	554,80	55,91	554,80	náklady bud.obd._iné
381	4775,61	6061,46	4775,61	6061,46	

účet 381 Náklady budúcich období v hodnote 4.775,61 k 31.12.2017 bol rozpustený v priebehu I. Q. 2018 v zmysle platnej metodiky a k 31.12.2018 vykazuje hodnotu 6.061,46 €

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy
A

Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

a) názov položky

Zákonný rezervný fond (421):

Účtovná evidencia:

Stav	k 01.01.2018	+13.245,15 €	(t.j. k 31.12.2017)
Tvorba	k 31.12.2018	+ 886,09 €	
Čerpanie	k 31.12.2018	0,00 €	
Zostatok	k 31.12.2018	14.131,24 €	

Zákonný rezervný fond – účet 421 – tento bol v priebehu roka 2018 navýšený o HV – zisk – v sume 886,09 € dosiahnutý za rok 2017.

Hodnota **úctu 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov** – sa počas roka nemenila – zostatok k 31.12.2017 a k 31.12.2018 je teda v identickej hodnote 65.965,37 €.

účet 431 výsledok hospodárenia vo schvaľovaní – ZISK za rok 2017 + 886,09 € k 1.1.2018 (použitý v roku 2018 na tvorbu účtu 421 zákonný rezervný fond) a dosiahnutý HV za rok 2018 + 25.634,63 € - ZISK k 31.12.2018

b) výška vlastného imania k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia – 79210,52€

c) + zvýšenie 886,09 €

d) - zníženie – 0,00€

e) +/- presun, 0,00

f) výška vlastného imania k 31. decembru bežného účtovného obdobia – 80.086,61 €

g) opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov. – vid' údaje v bode a)

B

Záväzky

(1)

Rezervy – organizácia v roku 2018 nevytvárala – nakoľko nenastali skutočnosti na ich účtovanie

Vývoj rezerv v tejto štruktúre: —

a) položka rezerv,

b) výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

c) + tvorba,

d) - zníženie,

e) - zrušenie,

f) výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

g) predpokladaný rok použitia rezerv,

h) opis významných položiek rezerv.

(2)

Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

Účet	Počiatočný stav	RMD	RDal	Konečný stav	Názov účtu
321	8426,97	414003,90	410030,32	4453,39	Dodávateľia
341	68,97	68,97	560,75	560,75	Daň z príjmov
353	12713,76	21827,68	73297,53	64183,61	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu
359	0,00	7000,00	7000,00	0,00	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy
371	1149,08	0,00	0,00	1149,08	Zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami
372	0,00	2000,00	2000,00	0,00	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy
379	0,00	60417,89	60417,89	0,00	Iné záväzky
331	0,00	307222,42	307222,42	0,00	Zamestnanci
	22358,78			70346,83	krátkodobé záväzky
472	1823,98	3813,96	3271,13	1281,15	Záväzky zo sociálneho fondu - dlhodobé záväzky
	24182,76			71627,98	záväzky spolu

1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia

Krátkodobé záväzky - v lehote splatnosti:

Dodávateľia – hodnota k 31.12.2017 bola 8.426,97 € - úhrady za faktúry z roku 2017 boli zrealizované v I. 2018 a hodnota k 31.12.2018 je 4.453,39 € - ide o krátkodobé záväzky – porovnaním zostatkov ide celoročný pokles - 3.973,58 €. Ide o faktúry prevažne z účtovného obdobia 12/2018, ktoré sú vysporiadané-uhradené v I. Q. 2019.

Účet	Počiatočný stav	Ročný nárast	Ročný úbytok	Konečný stav	Názov účtu
321100	1051,29	328644,70	326156,98	3539,01	záväzky-dodávateľia SR
321200	0,00	2900,99	2900,99	0,00	záväzky-dodávateľia zahraničie
321300	7375,68	78484,63	84945,93	914,38	záväzky_dodáv. ver. správa
321	8426,97	410030,32	414003,90	4453,39	stav k 31.12.2018

ROK 2018 - dodávateľské faktúry Stav k 31.12.2018						
Obchodný partner	Dod.čís.faktúry	Na úhradu €	Dátum prijatia	Účt. obdobie	Dátum splatnosti	Dátum úhrady
Orange	31394091	-352,87	11.02.2018	201810	28. október 2018	dobropis
Orange	31394091	67,43	11.28.2018	201811	7. november 2018	dobropis
DOXX - Stravné lístky, s.r.o.	3018321944	-93,60	12.04.2018	201812	3. január 2019	dobropis
Orange	31394091	-10,66	12.05.2018	201811	29. november 2018	dobropis
Mgr. Katarína Kasalová	1	952,00	02.1.2019	201812	18. január 2019	10.1.2019
Hložka Peter s.r.o.	2882018	99,60	03.1.2019	201812	15. január 2019	10.1.2019
Gabriela Gregušová - Jožovci	592018	70,00	03.1.2019	201812	31. december 2018	10.1.2019
PhDr.Elena McCulloughová	402018	595,00	08.1.2019	201812	30. december 2018	10.1.2019
Orange	31394091	51,45	03.1.2019	201812	8. január 2019	dobropis
Bittner print s.r.o.	1020185637	1 110,00	02.1.2019	201812	11. január 2019	10.1.2019
Ing. Ľudovít Kocián	882018	100,80	08.1.2019	201812	15. január 2019	10.1.2019
Rainside	201813152	48,00	09.1.2019	201812	28. január 2019	10.1.2019
Gabriela Pojedincová	12018	200,00	09.1.2019	201812	14. január 2019	10.1.2019
HLAVA XXII	20122018	400,00	09.1.2019	201812	15. január 2019	10.1.2019
O2 Slovakia, s.r.o.	84594367	301,86	10.1.2019	201812	30. január 2019	15.1.2019
Ministerstvo kultúry SR	1242018	914,38	11.1.2019	201812	25. január 2019	18.1.2019
4 453,39						

Čo sa týka záväzkov vyplývajúcich zo mzdovej agendy – účty 331, 336, 345 a 379 – tieto boli k 31.12.2017 vysporiadané a všetky mali 0,00 €. Hodnota týchto účtov k 31.12.2018 je 0,00

Účet 341 – daň z príjmu PO

Organizácia v roku 2017 prijala v zmysle Zmluvy č. 2016/89/ZML a jej dodatku č. 1 - za reklamné služby príjmy vo výške 60 tis. EUR bez DPH na účet k 21.3.2017 a 24 tis. EUR s DPH (20 tis. EUR bez DPH a 4 tis. EUR DPH) na účet k 13.12.2017 – z tohto dôvodu organizácii vznikla daňová povinnosť voči finančnej správe odvieť daň z príjmu právnických osôb a zároveň sa organizácia zaregistrovala ako platca DPH podľa § 4 Zákona o DPH v platnom znení. Výpočet dane realizoval autorizovaný daňový poradca Ing. Ľudovít Kocian, ktorý v organizácii vykonáva daňové poradenstvo v zmysle Zmluvy č. 2017/51/ZML. Daň z príjmu za rok 2017 bola vyrátaná vo výške 68,97 EUR v mesiaci I. 2018 z dôvodu nutnosti IUZ 2017. Daňové priznanie DzP PO vrátane úhrady bola realizovaná 28.2.2018 z účtu 7000070238/8180 – t.j. z vlastných zdrojov.

Obdobne v roku 2018 organizácia na základe Zmluvy č. 2017/90/ZML aj jej dodatku č. 1 – za reklamné služby dosiahla príjem celkom vo výške 80 tis. Eur bez DPH/ 96. tis. Eur s DPH prijaté na účet SCD 7000070238/8180 dňa: 28.2.2018 sumu 72.000,- Eur a 13.12.2018 sumu 24.000,- Eur.

Daň z príjmu za rok 2018 bola vyrátaná vo výške 560,75 EUR v mesiaci I. 2019 z dôvodu nutnosti IUZ 2018. Daňové priznanie DzP PO vrátane úhrady bude realizované v mesiaci II.-III./2019 a to z účtu 7000070238/8180 – t.j. z vlastných zdrojov.

Zúčtovanie transferov s MK SR

Účet 352 – zúčtovanie financovania so ŠR – hodnota zostatku musí byť v zmysle metodiky prevedená na účet 353, preto má samozrejme 0,- € zostatkovú hodnotu k 31.12.2017 a rovnako aj k 31.12.2018.

Účet 353 – zúčtovanie transferov so ŠR:

Stav na účte 353 je k 31.12.2017 – 12.713,76 € - čo predstavuje hodnotu 2.482,08 € zostatku nedoodpisovaného majetku obstaného z KT v roku 2015 + hodnota zostatku 352 k 31.12.2017 prevedená na účet 353 v sume 10.231,68 €

Za rok 2018 nastali nasledovné pohyby na účte 353:

Prírastok celoročne 73.297,53 Eur:

- vo výške 48.457,53 € (v hodnote zostatku BT -111/08S0103 nevyčerpaného za rok 2018 –prevod hodnoty z 352 účtu na 353 účet v zmysle metodiky účtovníctva)
- vo výške hodnoty odpisov za majetok zakúpený z KT –PP - 08T0103 /v roku 2015 – celkom hodnota odpisov za tento majetok za rok 2018 v sume 1.296,-€
- vo výške 10.000,- € - čo predstavuje hodnotu čerpaného KT/08T0106 – akvizícia zbierkových predmetov SMD – PP 08T0106
- a hodnota vratky 300 Eur – 2x uhradenej kúpnopredajnej zmluvy – nákup zbierok

Úbytok celoročne 21827,68 Eur:

- vo výške prijatého KT v sume 10 tis. EUR – PP Akvizícia zbierkových predmetov – IA:31814/08T0106
- vo výške 14.540,- Eur – IA: 37842 – obstaranie a technické zhodnotenie DHaNM pre IKT – projekt INTERREG – Dizajn a inovácia
- 2x mylne poukázaná úhrada v sume 300 Eur – kúpnopredajná zmluva zbierkových predmetov

Stav na účte 353 je k 31.12.2018 – je 64.183,61 €

- čo je hodnota poskytnutého a neminutého KT vo výške 14.540,- Eur – IA: 37842 – obstaranie a technické zhodnotenie DHaNM pre IKT – projekt INTERREG – Dizajn a inovácia
- hodnota presunutého zostatku z 352 účtu – vo výške neminutého BT /08S0103 z roku 2018 – v sume: 48.457,53 EUR
- hodnota nedoodpisovaného majetku zakúpeného v roku 2015 z KT /08T0103 – vo výške: 1168,08 Eur.

Zúčtovanie grantov z cudzích zahraničných zdrojov:

Účet 371 – Zostatok zdrojov evidovaných na tomto účte je v hodnote 1.149,08 € a počas polroka 2018 sa nezmenil – nestali žiadne pohyby na tomto účte.

2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:
 - a) všetky hore menované záväzky (krátkodobé a dlhodobé) sú v lehote splatnosti v sume spolu: 71.627,98 €
 - b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia tejto štruktúre: - viď podrobnosti uvedené v bode a)
 1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka – 0,00 €
 - záväzky spolu v hodnote spolu 2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov – 0,00 €,
 3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov – 0,00 €,
 - c) popis významných položiek záväzkov – podrobnosti viď text vyššie.

(3)

Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci – organizácia nemá – preto uvedenú časť nevypĺňa

- a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery v tejto štruktúre:
 1. charakter bankového úveru, napríklad investičný úver, prevádzkový úver,
 2. druh bankového úveru podľa splatnosti, napríklad dlhodobý úver, krátkodobý úver,
 3. poskytovateľ bankového úveru
 4. mena, v ktorej bol bankový úver poskytnutý,
 5. druh úrokovej sadzby a výška sadzby v %,
 6. nákladový úrok za bežné účtovné obdobie
 7. dátum splatnosti bankového úveru,
 8. výška bankového úveru k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 9. výška bankového úveru k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru,
- c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy v tejto štruktúre:
 1. druh cenného papiera,
 2. mena, v ktorej sú cenné papiere vydané,
 3. úroková sadzba v %,
 4. dátum splatnosti,
 5. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:
 1. poskytovateľ návratnej finančnej výpomoci,
 2. druh prijatej návratnej finančnej výpomoci, napríklad krátkodobá návratná finančná výpomoc, dlhodobá návratná finančná výpomoc,
 3. účel použitia,
 4. dátum splatnosti,
 5. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(4)

Časové rozlíšenie na strane Pasív

a) popis významných položiek časového rozlíšenia,

Účet	Počiatočný stav	RMD	RDal	Konečný stav	Názov účtu
384100	327,50	327,50	335,00	335,00	výnosy budúcich období

- **účet 384 Výnosy budúcich období** v hodnote 327,50,- € k 31.12.2017 bol rozpustený v priebehu I.Q. 2018 v zmysle platnej metodiky a k 31.12.2018 vykazuje hodnotu 335,- € - ide o hodnotu preplatného časopisu Designum na rok 2019.

b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 – organizácia nemala takýto druh pohybu na účte 384.

Čl. v
Informácie o výnosoch a nákladoch

(1)

Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

Účet	Konečný stav	Názov účtu
601	2359,53	Tržby za vlastné výrobky
602	87949,97	Tržby z predaja služieb
648	90,43	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti
663	0,00	Kurzové zisky
681	797441,15	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu
682	11296,00	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu
683	7000,00	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy
687	2000,00	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy
6xx		Výnosy spolu za rok 2018

SCD malo nasledovný stav výnosov k 31.12.2018 v celkovej výške 908.137,08 € v tomto zložení:

tržby za tovar (**601**) ide o časopisy a publikácie, ktoré z titulu statusu platca DPH účtujeme ako tovar tieto k 31.12.2018 dosiahli výšku 2.359,53 €

tržby za vlastné služby (**602**) - služby knižnice, edičné služby, poradenstvo a spoluprácu - spolupráca na projektoch – spolu 87.949,97 € - v tom podstatnú časť predstavuje suma 80 tis. €, ktorá predstavuje hodnotu fakturovanej služby bez DPH na základe uzatvorenej zmluvy medzi SCD a J&T Bankou (Zmluva ev. č. 2017/90/ZML) a jej dodatok č. 1

ostatné výnosy iné – v sume 90,43 € (**648**) – uplatnenie poisťného 12,50 € za poškodený predmet na výstave a výnosy z titulu bonusov pri kúpe stravných lístkov.

výnosy z poskytnutia BT spolu: 797.441,15 € (viď tabuľka nižšie) (**681**)

výnosy z poskytnutia KT spolu: 11.296,- € (viď tabuľka nižšie) (**682**)

Účet	Konečný stav k 31.12.2018	Názov účtu
681100	477.209,47	výnosy z BT_08S0103
681200	260.000,00	výnosy z BT_08T0103
681300	50.000,00	výnosy z BT_08T0104
681500	10.231,68	výnosy z BT_ z min.r. dočerpanie
681	797.441,15	výnosy z BT k 30.12.2018

Výnosy z BT korešpondujú s presným čerpaním BT za rok 2018

Účet	Konečný stav	Názov účtu
682200	1.296,00	Výnosy z KT zo ŠR_08T0103
682500	10.000,00	Výnosy z KT zo ŠR_08T0106
682	11.296,00	spolu výnosy z KT

Výnosy z KT korešpondujú so súčtom výšky odpisov majetku zakúpeného z KT 08T0103 v roku 2015 - ich celková výška je za r. 2018: 1.296,- € a hodnotou 10 tis. EUR zodpovedajúcou výške akvizície z KT/zdroj 111, prvok 08T0106 – Akvizícia zb. predmetov pre SMD SCD – IA: 31814 .

Výnosy - ostatné subjekty verejnej správy (**683**) – v hodnote 7.000,- €, čo zodpovedá hodnote získaných a čerpaných finančných prostriedkov – grantu od Hl. mesta Bratislava a BSK – viac v texte vyššie časť 4.1. rozpočet.

Výnosy - z BT ost. subjekty mimo verejnej správy (**687**) – v hodnote 2.000,- € - ide finančný príspevok z Nadácie SPP viac v texte vyššie časť 4.1. rozpočet.

SCD nemá v správe nehnuteľnosť, takže nemá tržby z prenájmu. Priestory na hlavnú činnosť si vypožičiava od MK SR.

- a) tržby za vlastné výkony a tovar – 90.309,50 € (za služby)
- b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob – 0,00
- c) aktivácia – 0,00
- d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov – 0,00€
- e) finančné výnosy 0,00 €
- f) mimoriadne výnosy 0,00 €
- g) výnosy z transferov: viď tabuľka vyššie – výnosy z BT (681) 797.441,15 €+ (683) 7000 € + (687) 2000 € a výnosy z KT 11.296,00 EUR.
- h) ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov – 90,43 €

(2)

Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

- a) spotrebované nákupy – analytika účtu 501 za rok 2018 – viď údaj vyššie
 - b) služby – analytika účtu 518
 - c) osobné náklady – analytika účtu 52x
 - d) dane a poplatky – 0,00 €
 - e) odpisy, rezervy a opravné položky – 551 účet viď tabuľka analytika
 - f) finančné náklady – 563 a 568 účet viď tabuľka analytiky
 - g) mimoriadne náklady – 0,00 €
 - h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov – 0,00
 - i) ostatné náklady – analytika 511, 512, 548
- viď údaje nižšie:

Účet	Konečný stav	Názov účtu
501	70830,46	Spotreba materiálu
511	22154,01	Opravy a udržiavanie
512	25455,50	Cestovné
513	2455,20	Náklady na reprezentáciu
518	320136,69	Ostatné služby
521	306244,25	Mzdové náklady
524	99894,56	Zákonné sociálne poistenie
527	13753,49	Zákonné sociálne náklady
538	224,16	Ostatné dane a poplatky
545	0,00	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania
548	18094,58	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť
551	2625,00	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
563	11,60	Kurzové straty
568	62,20	Ostatné finančné náklady
591	560,75	Splatná daň z príjmov
5xx	882502,45	Spolu náklady za rok 2018

Rozbor nákladov

Celkový prehľad (priamych a nepriamych) nákladov organizácie k 31.12.2018 bol vo výške 882.502,45 € a v členení podľa účtovnej evidencie za polrok 2018 je nasledovný:

Položka – SPOTREBOVANÉ NÁKUPY (účt. skup. 50)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2018 bola vo výške 70.830,46 € v tom „materiál (501)“ - v celkovej hodnote 70.830,46 € z toho:

- ❖ knihy a časopisy pre knižničný fond a ostatné časopisy 7.155,36 €
- ❖ režijný materiál, kancelársky materiál, tonery a čistiace prostriedky 15.369,46 €;
- ❖ spotreba propagačný materiál 2.850,- €
- ❖ spotreba v rámci skladu SCD – časopisy Designum a ostatné publikácie SCD 14.559,77 €;
- ❖ nákup drobného hmotného majetku 30.895,87 €

Položka – SLUŽBY (účt. skup. 51)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2018 bola vo výške 370.201,40 €.

Uvedená účtovná skupina v sebe zahŕňa služby v nasledovnej štruktúre:

- **oprava a údržba (511)** – v celkovej výške 22.154,01 € (v tom oprava/údržba: IT 80 EUR a Satelit 501,78 € a Hurbanove kasárne BA – 22.154,01 €)
- **cestovné (512)**: v celkovej výške 25.455,50 € (v tom: domáce služobné cesty: 1.092,51 €, zahraničné služobné cesty: 24.362,99 €), v tabuľke č. 7 sú vyhodnotené zahraničné služobné cesty SCD.
- **reprezentačné (513)** : v celkovej výške 2.455,20 € (podstatná časť spotreby repre predstavuje nevyhnutné občerstvenie v rámci vernisáží, seminárov a ostatných kultúrnych akcií realizovaných SCD)
- **služby (518)**: v celkovej hodnote 320.136,69 € z toho konkrétne sú:
 - výkony spojov (telefóny, internet, poštovné) celkom 7.641,92 €
 - nájomné vo výške 13.314,72 € nájom v tom ARL IS DIZAJN 9.061,92 € a nájomné ostatné 4.252,80 € konkrétne na: prenájom P.O.BOX-u na pošte 58,80 €, keďže do sídla organizácie Pošta, a.s. nedoručuje poštu zostatok sumy nájomného – 4.194,- € predstavujú náklady súvisiace s nájomom priestorov pre ceremoniál a sprievodné programy NCD 2018 výpožička nebytových priestorov: 67.112,28 € za Hurbanove kasárne- Satelit výstavný priestor 321,87 m² a priestory na Zbierky SCD v celkovej rozlohe 1456,67 m² a priestory pre stálu expozíciu SMD v podkrovnom výstavnom priestore 607,97 m² priestory kancelárske na Jakubovom námestí v rozlohe 319,90 m² (v tom kancelárske priestory: 234,90 m² a spoločné priestory: 85 m²)
 - autorské honoráre vo výške 59.283,79 €
 - web stránka – správa – 4.713,60 €
 - inzercia a propagácia – 2.118,69 €
 - preprava – 12.072,68 €
 - právne služby: 780,80 €
 - IT servis – 5.760,00 €
 - školenia zamestnancov 195 €
 - ostatné služby hore neuvedené 147.143,21 €

Položka – OSOBNÉ NÁKLADY (účt. skup. 52)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2018 bola vo výške 419.892,30 € v tom:

- mzdové náklady zamestnancov 240.801 € (521)
- ostatné osobné náklady (t.j. dohody o vykonaní práce, dohody na činnosť a študentské brigádnicke dohody) 65.443,25 € (521)
- zákonné sociálne poistenie 99.894,56 € (524) v tom zákonné sociálne poistenie za interných zamestnancov 82.982,66 € a 16.911.90 € zákonné sociálne poistenie za dohodárov
- zákonné náklady sociálneho charakteru 13.753,49 € (527) – v tom tvorba Sociálneho fondu 3.271,13 €, 55% zákonný príspevok na stravovanie 9.965,44 €, PN zamestnanci 516,92 €

Položka – OSTATNÉ DANE A POPLATKY – (účt. skup. 538 – ostatné dane a poplatky – stav k 31.12.2018 vo výške 224,16 € - ide o výšku koncesionárskeho poplatku RTVS na rok 2018 – podľa platnej metodiky účtovníctva účtovanej na účte 538

Položka – OSTATNÉ NÁKLADY (účt. skup. 54 – náklady na prevádzkovú činnosť)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2018 bola vo výške 18.094,58 € - ide o

- nákup predmetov kultúrnej hodnoty pre SMD v hodnote 3.520,- € a nákup zbierkových predmetov v hodnote 14.117,20 € (spolu - v tom 10.000,- EUR z PP prvok 08T0103 – KT zdroj 111 IA: 31814 a investičný nákup vlastný zdroj (46) – 4117,20 EUR – IA: 37875)
- ostatné náklady na prevádzkovú činnosť v sume: 457,38 € - v tom najmä členský poplatok v ICOM – v sume 447 EUR

Položka – ODPISY,... (účt. skup 55)

Skutočná tvorba nákladov uvedenej účtovnej skupiny k 31.12.2018 bola vo výške 2.625,- € v tom:

1.296,- € (12 mesiacov x 108 €/mesačný odpis), čo predstavuje výšku odpisov dlhodobého hmotného majetku zaradeného do majetku v XII./2015 a zakúpeného v rámci IA č. 31813: Mapovanie dizajnu.sk /08T0103 – KT – RO č. 2/2016 – rozpočet 6000 € pre potreby oddelenie Slovenské múzeum dizajnu (SMD) v Hurbanových kasárňach (HK).

Inv.	Názov majetku účet 022	Účtovná VC	Účtovný	Rok zaradenia	Umiestnenie
------	------------------------	------------	---------	---------------	-------------

číslo			MO		
58	Stolový plochý skener A3	3262,80	68,00	2015/XII	SMD HK
59	Lokálne dátové úložisko	1919,28	40,00	2015/XII	SMD HK
SPOLU		5182,08	108,00		

Zostatková hodnota hore uvedeného majetku (účet 022) k 31.12.2018 je 1.186,08€.

V roku 2018 bol z vlastných zdrojov organizácie (46 - prvok 08S0103) zakúpený dlhodobý nehmotný majetok v celkovej výške spolu 14.580 EUR (IA: 37875) - weby: webstránka k stálej expozícii SMD: 100 rokov dizajnu na Slovensku a webstránka k výstave ŠUR – Nebáť sa moderny! – tento majetok bol za rok 2018 odpísaný vo výške 1329 € a jeho zostatková hodnota je k 31.12.2018 vo výške 13.251,- € .

Inv. číslo	Názov	Účt. skupina	Účtovná vstupná cena	Účtovný mesačný odpis	Mesiac zaradenia
60	websídlo "www.100.scd.sk"	013200	9828,00	205,00	7
61	websídlo "www.sur.scd.sk"	013200	4752,00	99,00	12

Ostatný majetok organizácie až na uvedený vyššie je už 100% odpísaný.

Položka – FINANČNÉ NÁKLADY (účt.skup. 56)

Tvorba nákladov v uvedenej účtovnej skupine dosiahla k 31.12.2018 výšku 73,80 € - ide o náklady za bankové poplatky pre Štátnu pokladnicu vo výške 62,20 € a sumu 11,60 € kurzová strata.

(3) Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti - organizácia nepodlieha zákonnej povinnosti realizovania účtovného auditu – 0,00 € -MK SR zabezpečuje audit pre za rezort ako celok

Popis a výška nákladov voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

(4) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Výška tržieb v členení na tržby za vlastné výrobky, tržby z predaja služieb a tržby za tovar znížené o náklady na predaný tovar.

Výška výrobných nákladov v členení na

- spotreba materiálu,
- spotreba energie,
- spotreba ostatných neskladovateľných dodávok,
- opravy a udržiavanie,
- cestovné,
- ostatné služby,
- mzdové náklady,
- zákonne sociálne poistenie,
- ostatné sociálne poistenie,
- zákonne sociálne náklady,
- ostatné sociálne náklady,
- daň z motorových vozidiel,
- daň z nehnuteľností,
- ostatné dane a poplatky,
- odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Organizácia nemá schválenú podnikateľskú činnosť – svoju hlavnú činnosť realizuje v zmysle zriaďovacej listiny. Všetky náklady a výnosy sú uvedené v bode 1 a 2 čl. V.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1)

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

Organizácia nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(2)

Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných pohľadávkach, o záväzkoch z finančného prenájmu. Organizácia eviduje na podsúvahovom účte aj hodnotu odpísanej pohľadávky - v hodnote 6373,69 EUR (v tom: 6.300,35 € r. 2003 +73,34 € r. 2010) , pohľadávka 6300,35 EUR ktorá vznikla spred roka 2003 – uvedená pohľadávka organizácie bola odpísaná – nakoľko z podnetu NKU a Finančnej polície v roku 2003 bola odvolaná riaditeľka organizácie. Bolo podané trestné oznámenie na neznámeho páchatela, ale vyšetrovanie bolo pozastavené a pohľadávky v uvedenej výške boli nedobytné.

Štruktúra a hodnota majetku evidovanom na podsúvahových účtoch v organizácii je uvedená podrobne v tabuľke

Podsúvahová evidencia – majetku:

Účet	Hs	Počiatočný stav	RMD	RDal	Konečný stav	Názov účtu
750100		236626,36	30895,87	0,00	267522,23	operatívna evidencia DHM
750110		73,34	0,00	0,00	73,34	oper.ev.odpís.pohľ.r. 2010
750200		2565,96	0,00	0,00	2565,96	operatívna evidencia DNM
750300		6300,35	0,00	0,00	6300,35	oprts.evid.odpís.pohľ.
760200		332,60	0,00	0,00	332,60	datacentrum-výpožička čítačka
760300		4269,16	0,00	0,00	4269,16	Majetok vo výpož. od MK SR_pods. op. ev.
770100		34385,95	0,00	0,00	34385,95	evidencia_knižničný fond SCD
780100		35000,00	0,00	0,00	35000,00	Zbierkový fond SCD
790100		-319553,72	0,00	30895,87	-350449,59	vyrovňovací účet podsúvahový

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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv - *organizácia nemá*

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:

1. 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- *organizácia nemá*

2. 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 - *organizácia nemá*

c)

zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou – organizácia nemá v správe nehnuteľný majetok – priestory na svoju činnosť si prenajíma a vypožičiava od zriaďovateľa MK SR.

d)

informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vzájomné, napríklad voči subjektom verejnej správy. – *organizácia nemá*

(2)

Ostatné finančné povinnosti - organizácia nemá

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

- a) povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosti z opčných obchodov,
- c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb – NEGATÍVNE STANOVISKO ZA ORGANIZÁCIU

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to
 - 1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, know-how, úver, pôžička, výpomoc a záruka,
 - 2. charakteristika významných obchodov, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
- b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,
- c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám.

(2) Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

- a) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- b) zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
- d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- e) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

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,

Plnenie záväzných ukazovateľov a limitov štátneho rozpočtu

ČERPANIE ROZPOČTU ROK 2018

Zdroj	Program	EK	Schválený Rozpočet €	Upravený Rozpočet €	Prijaté k 31.12.2018 v EUR	Čerpanie k k 31.12.2018 v EUR	Čerpanie v %
111						797.209,47	
111		300	434.928,00	860.207,00	860.207,00	787.209,47	93%
111		310	434.928,00	835.667,00	835.667,00	10.000,00	94%
		320	0,00	24.540,00	24.540,00	14.540,00 EUR	41%
						ostatáva KT na r. 2019	
111	08S0103	600	434.928,00	525.667,00	525.667,00	477.209,47	91%
		v to m				Zostatok na I.Q.19 48.457,53 EUR	
		610	213.084,00	230.601,00	230.601,00	230.601,00	100%
111	08S0103	700	0,00	14.540,00	14.540,00	0,00	0%
111	08T0103	620/ 630	0,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	100%
111	08T0104	620/ 630	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100%
111	08T0106	700	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100%
11H	08S0103	310	0	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100%
131G	08S0103	600	0,00	0,00	0,00	10.231,68 € – dočerpané do 31.3.2018 – viď tabuľku č. 5	100%
46	08S0103	600/ 700	65.000,00	105.000,00	105.703,71	97.828,42	93%

Zdroj 111 – bežný transfer /BT poskytnutý v roku 2018/, Zdroj 131H – bežný /kapitálový transfer z predchádzajúceho roka 2017, Zdroj 11H – dotácia z Grantového programu hl.mesta SR Bratislavy – na podporu kultúry –ARS Bratislavensis a BSK

Podrobné čerpanie podľa zdroja, programu a EK je súčasťou prehľadov tabuľkovej prílohy 3, 4 a 5 tejto správy.

Komentár k hore uvedenej tabuľke ROZPOČET ROK 2018:

Organizácii bol v priebehu roka 2018 poskytnutý bežný/kapitálový transfer na základe týchto rozpočtových opatrení z rozpočtu MK SR:

Rozpisu záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018

(24.01.2018 - list MK-2091/2018-341/1383; prijaté v SCD 26.01.2018 – podacie číslo: 23/2018)

z toho záväzný ukazovateľ (EK: 600) +434.928,- €

z toho mzdy, platy ... (EK 610) +213.084,- €

orientačný ukazovateľ – priem. prep. ev. stav zamestnan. 16 os.

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – bežné výdavky-rozpočtové opatrenie č.

1/BV (21.02.2017 – list MK-960/2017-341/1346; prijaté v SCD 05.03.2018 - podacie číslo: 54/2018) o +

275.000,- € účelovo určené v rámci podprogramov na kultúrne aktivity:

Podprogram 08T0103 – podpora kultúrnych aktivít RO a PO (+260.000,- €)

„Činnosť Slovenského múzea dizajnu (SMD)“ +140.000,- €

„100. Výročie vzniku ČSR: Škola umeleckých remesiel (ŠUR 1928-1939)+ EXPO Montreal 1967“

+70.000,- €

„Národná cena za komunikačný dizajn 2018“

+50.000,- €

Podprogram 08T0104 – podpora kultúrnych aktivít v zahraničí (+15.000,- €)

„Prezentácia slovenského dizajnu v zahraničí“

+15.000,- €

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 2 – BT (05.03.2018 – list MK-2465/2018-341/4303; prijaté v SCD 09.03.2018 - podacie číslo: 58/2018) na základe rozpočtového opatrenia MF boli organizácii upravené (zvýšené) záväzné ukazovatele ŠR na rok 2018 v súvislosti so zabezpečením odbornej úrovne štátneho štatistického zisťovania a spracúvania výkazov KULT a rozšírením personálnych a finančných kapacít nasledovne:

Prvok 08S0103 – Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn

Bežné výdavky celkom (EK 600)

+15.000,- €

z toho (EK 610) – mzdy

+9.900,- €

z toho (EK 620) – odvody do poisťovní

+3.460,- €

z toho (EK 630) – tovary a služby

+1.640,- €

ďalej sa zvýšil priemerný prepočítaný počet zamestnancov od 1.4.2018 o 1 osobu – t.j. z počtu 16 na 17.

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 3 – KT (23.03.2018 – list MK-3/2017-341/4895; prijaté v SCD 29.03.2018 - podacie číslo: 70/2018) na základe rozpočtového opatrenia MF SR č. 14/2018, MF/010325/2018-441 z 19.3.2018 a schválenia ministra kultúry nám bol upravený (zvýšený) rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2018 na realizáciu prioritného projektu v prvku 08T0106 Projekt akvizície zbierkových predmetov a knižných fondov na:

Akvízie zbierkových predmetov – v rámci IA v Registri investícií MF SR pod číslom a názvom: 31 814: Akvizícia zbierkových predmetov v sume

+10.000,- €

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 4 – BT (28.3.2018 – list MK-2465/2018-341/5082; prijaté v SCD 28.03.2018 – podacie číslo: 69/2018) na základe rozpočtového opatrenia MF SR č. 16/2018, nám bol upravený (zvýšený) rozpočet bežných výdavkov na rok 2018 (kategória 600 okrem kategórie 610) na realizáciu prioritného projektu:

Prvok 08T0104 – Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí – na realizáciu podujatí v zmysle „Zmluvy o spolupráci pri organizovaní podujatí č. 04/2018-OKUD“ v sume

+35.000,- €

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 5 – BT (25.06.2018 – list MK-2465/2018-341/8548; prijaté v SCD 29.06.2018 - podacie číslo: 121/2018) na základe súhlasu Ministerky kultúry SR a rozpočtového opatrenia MF SR č. 19/2018, organizácii bol upravený (zvýšený) rozpočet bežných výdavkov na rok 2018 (za účelom zabezpečenia zvýšenia platov zamestnancov v súlade s Nariadením vlády SR č. 359/2017 Z.z., ktorým sa upravujú platové tarify na rok 2018 o +4,8%) nasledovne:

Prvok 08S0103 – Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn

Bežné výdavky celkom (EK 600) – záväzný ukazovateľ

+10.279,- €

z toho (EK 610) – mzdy

+7.617,- €

z toho (EK 620) – odvody do poisťovní

+2.662,- €

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 6 – BT

(ev. č. MK – 4126/2018-421/13330 – zo dňa 5.10.2018) na základe súhlasu ministerky kultúry a rozpočtového opatrenia MF SR č. 24 /2018 sa navýšil rozpočet organizácie o finančné prostriedky účelovo poukázané na projektu Dizajn a inovácia – INTERREG – SK/AT v rámci prvku 08S0103 – Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn – v tom

záväzný ukazovateľ – EK 600 – v sume

+65.460,- €

v tom EK 620 odvody

+ 2770,- €

v tom EK 630

+62.690,- €

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 7 – KT

(ev. č. MK – 3/2018-421/13541 – zo dňa 9.10.2018) na základe rozpočtového opatrenia MF SR č. 24/2018 - MF/0105721/2018-441 – 27.09.2018 bol organizácii upravený (navýšený) rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2018 v prvku 08S0103 : Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn na „vybudovanie výskumnej infraštruktúry IKT na prácu a prezentáciu výpočtovo zložitého multimediálneho obsahu pre nové oddelenie

Výskum a vývoj“ v **Registri investícií MF SR pod číslom a názvom: IA37842 – SCD obstaranie a technické zhodnotenie DHaNM pre IKT v sume +14.540 €.**

Na základe údajov z tabuľky „ČERPANIE ROZPOČTU ROK 2018“ – sa konštatuje nasledovné:

V rámci prvku 08S0103 zdroj 111 – Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn - bol záväzný ukazovateľ EK 610 – na mzdy - vyčerpaný na 100% - t.j. v plnej výške poskytnutých finančných zdrojov: 230.601,- € a celkový bežný transfer v rámci EK 600 bol vyčerpaný na 91% v sume 477.209,47 – Zostatok BT v roku 2019 (BT z roku 2018 prenesený do roku 2019 - označený ako zdroj 131I) vo výške 48.457,53 EUR je plánovaný na dočerpanie počas I.Q. 2019 z toho účelovo suma 47.351,02 EUR na projekt Dizajn a inovácia – INTERREG – SK/AT . Kapitálový transfer poskytnutý v rámci uvedeného prvku 08S0103 – na základe RO č. 7 (v mesiaci X. 2018) – rovnako účelovo poukázaný na projekt Dizajn a inovácia – INTERREG – SK/AT – nebol vôbec čerpaný. Plán čerpanie tohto KT na uvedený účel je do 31.3.2019. Viac o projekte Dizajn a inovácie - INTERREG SK/AT nizešie v texte tejto správy.

V rámci prvkov 08T0103, 08T0104 a 08T0106 – boli prioritné projekty dočerpané na 100 % v celkovej výške BT- 310 tis. EUR a KT 10 tis. EUR. Vyúčtovanie prioritných projektov bolo predložené na MK SR za 08T0106 dňa 3.12.2018 (listom ev. č. 70/2018) a za 08T0103 a 08T0104 dňa 23.01.2019 (listom ev. č. 23/2019 a 24/2019).

Ďalšie zdroje v rámci rozpočtu boli – vlastné zdroje (46) a granty (11H) v rámci prvku 08S0103.

Organizácii boli udelené finančné prostriedky v rámci grantovej podpory (zdroj **11H /prvok 08S0103**) v celkovej výške **7.000,- EUR** (úprava rozpočtu EK 312007, 11H/08S0103, FK 0820 –rozpis konzultovaný s MF SR):

- a to 4.500 EUR –z grantovej podpory Hl. mesta Bratislava –v tom na dva schválené projekty:

* 1.500,- EUR na sprievodné programy Národnej ceny za dizajn . SCD podalo dňa 14.2.2018 Žiadosť o udelenie grantu Hlavného mesta SR Bratislavy z grantového programu Ars Bratislavis – na aktivity Národná cena za dizajn 2018 – sprievodné podujatia (workshopy, prednášky, prezentácie). Žiadosť bola schválená a SCD bola pridelená dotácia 1.500,- € a to na základe podpísanej zmluvy zo dňa 11.6.2018 - Zmluva o poskytnutí dotácie č. MAGDG1800268 (ev. č. SCD 2018/49/ZML). Finančná čiastka 1.500,- € bola zo strany Hl. mesta SR Bratislavy poskytnutá na účet SCD 7000239814/8180 dňa : 22.6.2018. Grant bol vyúčtovaný v plnej výške 1500 EUR – doručenie bolo osobné do podateľne.

* a 3.000,- EUR grant v súlade so Zmluvou o poskytnutí dotácie č. MAGDG1800645 (ev. č. SCD 2018/77/ZML) z Grantového programu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy na podporu kultúry – ARS Bratislavis na projekt „Sprievodné podujatia výstavy 100 rokov dizajnu“. Finančné prostriedky vo výške 3000 EUR sme prijali na účet 7000239814/8180 dňa: 24.10.2018. Vyúčtovanie bolo vyúčtované v plnej výške 3000 EUR a predložené osobne do podateľne dňa: 03.01.2019.

- a grant vo výške 2.500,- EUR od Bratislavského samosprávneho kraja na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie (ev. č. SCD 2018/73/ZML –zo dňa 29.8.2018 - v rámci Bratislavskej regionálnej dotačnej schémy na podporu kultúry na úhradu časti nákladov projektu: 90. výročie Školy umeleckých remesiel“. Finančné prostriedky z grantu sme prijali na účet SCD 7000239814/8180 dňa : 25.9.2018. Grant bol použitý na úhradu nákladov spojených s architektúrou výstavy – a bol v plnej výške 2500 EUR vyúčtovaný dňa 19.12.2018 – doručenie osobne do podateľne.

Vlastné zdroje organizácie - **zdroj 46 – prvok: 08S0103** – schválený rozpočet na rok 2018 bol vo výške 65.000,- €, upravený rozpočet k 31.12.2018 bol 105.000,- EUR a skutočnosť dosiahnutých vlastných zdrojov k 31.12.2018 bola vo výške 105.730,71 EUR . Najväčší podiel na tržbách predstavuje hodnota plnenia v rámci uzatvorenej zmluvy medzi SCD a J&T Bankou - Zmluva ev. č. 2017/90/ZML na služby v hodnote 60 tis. € bez DPH (hodnota plnenia s DPH 72 tis. EUR) a jej dodatkom č. 1 – vo výške 20 tis. EUR bez DPH – spolu suma 98 tis. EUR s DPH. Zároveň sa organizácii podarilo získať finančný príspevok z Nadácie SPP vo výške 2000 EUR na základe Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku č. 115/2018 (ev. č. SCD 2018/117/ZML) účelovo poukázaný na projekt „ Výstava Nebáť sa Moderny! 90.výročie Školy umeleckých remesiel“ a to 1000 EUR na realizáciu výstavy, 500 EUR na tlačoviny a 500 EUR na modely pre výstavu. Finančný príspevok sme prijali na účet SCD 7000070238/8180 dňa 27.12.2018. Finančný príspevok bol na uvedený účel vyúčtovaný a zaslaný poštou dňa 12.02.2019.

Ostatná hodnota tržieb pozostávala hlavne z predaja edičných titulov vydávaných Slovenským centrom dizajnu.

Tabuľka prioritné projekty poskytnuté v roku 2018 – zdroj 111 (BT/KT)

Poradové číslo	Prvok	Zdroj	Názov projektu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov (v eurách)	Čerpanie finančných prostriedkov za rok 2018 (v eurách)	% čerpania	Poznámka BT/KT
1.	b	c	d	1	2	3	4
1.	08T010 3	111	Činnosť Slovenského múzea dizajnu	140 000	140 000	100%	BT - vyúčtované 23.1.2019
2.	08T010 3	111	100.výročie vzniku ČSR: ŠUR 1928-1939+EXPO Montreal 1967 - 100.ČSR	70 000	70 000	100%	BT - vyúčtované 23.1.2019
3.	08T010 3	111	Národná cena za komunikačný dizajn 2018	50 000	50 000	100%	BT - vyúčtované 23.1.2019
CELKOM:08T0103				260 000	260 000	100%	
1.	08T010 4	111	Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí	15 000	15 000	100%	BT- vyúčtované 23.1.2019
2.	08T010 4	111	Na realizáciu podujatí v zmysle Zmluvy o spol. pri org. Podujatí č. 04/2018-OKUD	35 000	35 000	100%	BT - vyúčtované 23.1.2019
CELKOM:08T0104				50 000	50 000	100%	
1.	08T010 6	111	Akvizícia zbierkových predmetov SMD - IA: 31814	10 000	10 000	100%	KT - vyúčtované 3.12.2018
CELKOM PP – bežný transfer rok 2018 (BT) – zdroj 111				310 000	310 000	100%	
CELKOM PP – kapitálový transfer rok 2018 (KT) – zdroj 111				10 000	10 000	100%	

Výdavky organizácie za rok 2018 podľa zdroja a programu:

Kód			Položka	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet k 31. 12. 2018	Čerpanie k 31. 12. 2018	% čerpania
Zdroj	Program	Prvok					
a	b	c	d	1	2	3	4
111	08S	103	611	136 000	128 787,03	128 787,03	100%
111	08S	103	612	77 084	79 855,70	79 855,70	100%
111	08S	103	614	0	21 958,27	21 958,27	100%
111	08S	103	621	15 540	14 623,00	13 769,33	94%
111	08S	103	623	6 660	7 422,00	7 317,68	99%
111	08S	103	625	60 090	53 037,00	52 769,42	99%
111	08S	103	631	1 000	1 000,00	547,24	55%
111	08S	103	632	8 000	14 000,00	6 753,68	48%
111	08S	103	633	17 000	52 096,00	20 946,93	40%
111	08S	103	634	1 400	1 400,00	287,67	21%
111	08S	103	635	0	16 384,00	16 179,52	99%
111	08S	103	636	5 000	9 200,00	9 166,32	100%
111	08S	103	637	104 724	122 274,00	116 174,26	95%
111	08S	103	642	30	2 230,00	2 080,42	93%
111	08S	103	649	2 400	1 400,00	616,00	44%
111	08S	103	600	434 928	525 667,00	477 209,47	91%
111	08S	103	713	0	14 540,00	0,00	0%
111	08S	103	710	0	14 540,00	0,00	0%
111	08S	103	700	0	14 540,00	0,00	0%
131H/BT r. 17	08S	103	632	0	0,00	572,69	
131H/BT r. 17	08S	103	633	0	0,00	372,00	
131H/BT r. 17	08S	103	637	0	0,00	9 286,99	
131H	08S	103	600	0	0,00	10 231,68	
111	08T	103	621	0	1 710,95	1 710,95	100%
111	08T	103	623	0	698,85	698,85	100%

111	08T	103	625	0	5 391,88	5 391,88	100%
111	08T	103	631	0	1 827,96	1 827,96	100%
111	08T	103	632	0	64,20	64,20	100%
111	08T	103	633	0	39 435,37	39 435,37	100%
111	08T	103	634	0	5 800,57	5 800,57	100%
111	08T	103	635	0	9 724,86	9 724,86	100%
111	08T	103	636	0	132,00	132,00	100%
111	08T	103	637	0	195 213,36	195 213,36	100%
111	08T	103	600	0	260 000,00	260 000,00	100%
111	08T	104	621	0	222,50	222,50	100%
111	08T	104	623	0	583,50	583,50	100%
111	08T	104	625	0	1 907,24	1 907,24	100%
111	08T	104	631	0	23 080,30	23 080,30	100%
111	08T	104	633	0	526,95	526,95	100%
111	08T	104	634	0	5 904,00	5 904,00	100%
111	08T	104	635	0	300,00	300,00	100%
111	08T	104	637	0	17 475,51	17 475,51	100%
111	08T	104	600	0	50 000,00	50 000,00	100%
111	08T	106	719	0	10 000,00	10 000,00	100%
111	08T	106	710	0	10 000,00	10 000,00	100%
111	08T	106	700	0	10 000,00	10 000,00	100%
111			600	434 928	835 667,00	797 441,15	95%
111			700	0	24 540,00	10 000,00	41%
111	spolu BT+KT MK SR		600+700	434 928	860 207,00	807 441	94%
11H granty	08S	103	633	0	345,41	345,41	100%
11H granty	08S	103	636	0	360,00	360,00	100%
11H granty	08S	103	637	0	6 294,59	6 294,59	100%
11H granty	08S	103	600	0	7 000,00	7 000,00	100%
46	08S	103	614	20 000	10 200,00	10 200,00	100%
46	08S	103	621	1 400	3 050,00	3 040,54	100%
46	08S	103	623	600	1 300,00	1 291,24	99%
46	08S	103	625	4 990	11 570,00	11 191,43	97%
46	08S	103	633	0	8 300,00	7 583,82	91%
46	08S	103	634	0	500,00	42,60	9%
46	08S	103	637	38 010	55 963,80	45 781,59	82%
46	08S	103	600	65 000	90 883,80	79 131,22	87%
46	08S	103	711	0	14 580,00	14 580,00	100%
46	08S	103	719	0	4 117,20	4 117,20	100%
46	08S	103	700	0	18 697,20	18 697,20	100%
46	08S	103	600+700	65 000	109 581,00	97 828,42	89%
SPOLU všetky zdroje/prvky				499 928,00	976 788,00	912 269,57	93%
Poznámka: vysvetlivky položiek							
611	tarifný plat						
612	osobné príplatky						
614	odmeny						
621	poistné VŠZP						
623	poistné do ostatných zdravotných poisťovní						
625	poistné do Sociálnej poisťovne						
631	cestovné náhrady						
632	energie, voda a komunikácie						
633	materiál						
634	dopravné						
635	rutinná a štandardná údržba						
636	nájomné za prenájom						
637	Výdavky za služby						
642	bežné transfery jednotlivcom						
649	bežné transfery - zahraničné						

Bežné a kapitálové výdavky – komentár k hore uvedenej tabuľke

V rámci prvku 08S0103 zdroj 111 – Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn - bol záväzný ukazovateľ EK 610 – na mzdy - vyčerpaný na 100% - t.j. v plnej výške poskytnutých finančných zdrojov: 230.601,- € a celkový bežný transfer v rámci EK 600 bol vyčerpaný na 91% v sume 477.209,47 – Zostatok BT v roku 2019 (BT z roku 2018 prenesený do roku 2019 - označený ako zdroj 131I) vo výške 48.457,53 EUR je plánovaný na dočerpanie počas I.Q. 2019 z toho účelovo suma 47.351,02 EUR na projekt Dizajn a inovácia – INTERREG – SK/AT . Kapitálový transfer poskytnutý v rámci uvedeného prvku 08S0103 – na základe RO č. 7 (v mesiaci X. 2018) – rovnako účelovo poukázaný na projekt Dizajn a inovácia – INTERREG – SK/AT – nebol vôbec čerpaný. Plán čerpanie tohto KT na uvedený účel je do 31.3.2019. Viac o projekte Dizajn a inovácie - INTERREG SK/AT nižšie v texte tejto správy.

Podprogram 08S0103 – ZDROJ: 131H – v rámci EK 600 –dočerpaný vo výške 10.231,68 k 31.3.2018 v plnej výške (podrobný prehľad viď tabuľka nižšie).

Účt.mes.	DD	Číslo dokladu	Účet	Dát.účt.	Popis zápisu	Rozpočtová skladba	Zdroje a programy	DAL	Mena
201801	B01	1	221100	02.1.2018	Softip, a.s. - školenie BA 11.01.2018	0820 637001	131H08S0103	72,00	EUR
201802	B01	11	221100	08.2.2018	Fa č. 201800023	0820 637005	131H08S0103	48,00	EUR
201802	B01	11	221100	08.2.2018	Fa č. 201800024	0820 637005	131H08S0103	20,71	EUR
201801	B01	3	221100	05.1.2018	Fa č. 201800338	0820 632005	131H08S0103	533,97	EUR
201801	B01	3	221100	05.1.2018	poštovné	0820 632003	131H08S0103	21,20	EUR
201801	B01	5	221100	11.1.2018	FA č. 201700342	0820 632005	131H08S0103	17,52	EUR
201801	B01	5	221100	11.1.2018	Fa č. 201800002	0820 637004	131H08S0103	1200,00	EUR
201801	B01	5	221100	11.1.2018	FA č. 201700341	0820 637005	131H08S0103	100,80	EUR
201801	B01	7	221100	25.1.2018	Fa č. 201700345	0820 637003	131H08S0103	80,00	EUR
201801	B01	7	221100	25.1.2018	DFa č. 201700344	0820 637004	131H08S0103	154,80	EUR
201801	B01	8	221100	31.1.2018	Fa č. 201800008	0820 637004	131H08S0103	235,00	EUR
201801	B01	8	221100	31.1.2018	Fa č. 201800012	0820 633018	131H08S0103	372,00	EUR
201801	B01	8	221100	31.1.2018	FA 201700343	0820 637004	131H08S0103	7375,68	EUR
SPOLU k 31.3.2018 - čerpanie zdroj 131H –zostatok BT z roku 2017 v rámci 08S0103								10231,68	

BT (bežný transfer) poskytnutý na PP (prioritné projekty) v r. 2017 a KT (kapitálový transfer) poskytnutý v roku 2016 – informácia za PP z predchádzajúceho obdobia pred rokom 2018 - v roku 2018 nevznikla povinnosť SCD vrátiť vratky do rozpočtu za prioritné projekty poskytnuté v roku 2017 v rámci BT – nakoľko nastalo 100 % čerpanie finančných prostriedkov v rámci PP projektov z roku 2017. Rovnako KT poskytnutý v roku 2016 vo výške 20 tis. EUR na akvizíciu zbierkových predmetov 08T0106/IA:31 814 bol čerpaný a vyúčtovaný v plnej výške za obdobie rokov 2016 (10 tis. €) a 2017 (10 tis. €) – t.j. nevznikla povinnosť vratky v roku 2018 ani za KT. V rámci prvku 08S0103 zdroj 46 – čerpanie celkom na neinvestičné výdavky: 71.131,22 EUR a investičné výdavky 18.697,20 EUR.

Výdavky (zdroj 46/prvok 08S0103) neinvestičného charakteru boli použité na odmeny zamestnancom 10.200 EUR, odvody zamestnancov a dohodárov 15.523,21 EUR, ďalej slúžil ako doplnkový zdroj na kultúrne aktivity SCD: NCD 2018 – vo výške 10.956,90 EUR, SMD a jeho výskum najmä za projekt: Tatra Coupé 603 X – vo výške 17.692,16 EUR, na výstavu SMD ŠUR: Nebáť sa Moderny! EK 630 – 7.978,45 €. Zároveň sa organizácii podarilo získať finančný príspevok z Nadácie SPP vo výške 2000 EUR na základe Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku č. 115/2018 (ev. č. SCD 2018/117/ZML) účelovo poukázaný na projekt „ Výstava Nebáť sa Moderny! 90. výročie Školy umeleckých remesiel“ a to 1000 EUR na realizáciu výstavy, 500 EUR na tlačoviny a 500 EUR na modely pre výstavu. Finančný príspevok sme prijali na účet SCD 7000070238/8180 dňa 27.12.2018. Finančný príspevok bol na uvedený účel vyúčtovaný a zaslaný poštou dňa 12.02.2019.

Výdavky (zdroj 46/prvok 08S0103) investičného charakteru boli použité na nákup zbierkových predmetov v hodnote 4.117,20 EUR (IA: 37875) a zakúpenie 2 webových stránok pre výstavu SMD 100 rokov dizajnu (9828 EUR) a výstavu ŠUR (4.752 EUR) – v celkovej hodnote 14.580,- EUR (IA: 37875).

Výdavky zdroj 11H – z grantov boli čerpané v plnej výške 7.000,- EUR - a to 4.500 EUR – z grantovej podpory Hl. mesta Bratislava – v tom na dva schválené projekty:

* 1.500,- EUR na sprievodné programy Národnej ceny za dizajn . SCD podalo dňa 14.2.2018 Žiadosť o udelenie grantu Hlavného mesta SR Bratislavy z grantového programu Ars Bratislavensis – na aktivity Národná cena za dizajn 2018 – sprievodné podujatia (workshopy, prednášky, prezentácie). Žiadosť bola schválená a SCD bola

pridelená dotácia 1.500,- € a to na základe podpísanej zmluvy zo dňa 11.6.2018 - Zmluva o poskytnutí dotácie č. MAGDG1800268 (ev. č. SCD 2018/49/ZML). Finančná čiastka 1.500,- € bola zo strany Hl. mesta SR Bratislavy poskytnutá na účet SCD 7000239814/8180 dňa : 22.6.2018. Grant bol vyúčtovaný v plnej výške 1500 EUR – doručenie bolo osobné do podateľne.

* a 3.000,- EUR grant v súlade so Zmluvou o poskytnutí dotácie č. MAGDG1800645 (ev. č. SCD 2018/77/ZML) z Grantového programu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy na podporu kultúry – ARS Bratislavis na projekt „Sprievodné podujatia výstavy 100 rokov dizajnu“. Finančné prostriedky vo výške 3000 EUR sme prijali na účet 7000239814/8180 dňa: 24.10.2018. Vyúčtovanie bolo vyúčtované v plnej výške 3000 EUR a predložené osobne do podateľne dňa: 03.01.2019.

- a grant vo výške 2.500,- EUR od Bratislavského samosprávneho kraja na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie (ev. č. SCD 2018/73/ZML – zo dňa 29.8.2018 - v rámci Bratislavskej regionálnej dotačnej schémy na podporu kultúry na úhradu časti nákladov projektu: 90. výročie Školy umeleckých remesiel“. Finančné prostriedky z grantu sme prijali na účet SCD 7000239814/8180 dňa : 25.9.2018. Grant bol použitý na úhradu nákladov spojených s architektúrou výstavy – a bol v plnej výške 2500 EUR vyúčtovaný dňa 19.12.2018 – doručenie osobne do podateľne.

V rámci prvkov 08T0103, 08T0104 a 08T0106 – zdroj 111 – boli prioritné projekty dočerpané na 100 % v celkovej výške BT-310 tis. EUR a KT 10 tis. EUR. Vyúčtovanie prioritných projektov bolo predložené na MK SR za 08T0106 dňa 3.12.2018 (listom ev. č. 70/2018) a za 08T0103 a 08T0104 dňa 23.01.2019 (listom ev. č. 23/2019 a 24/2019).

Prostriedky Európskej únie a na spolufinancovanie

Podstatnou informáciou je projekt Dizajn a inovácie/Design & Innovation - INTERREG SK-AT – V-A.

Slovenské centrum dizajnu podalo dňa 15.11.2017 voči MPaRV SR žiadosť o finančný príspevok v rámci programu spolupráce (CP) Interreg V-A Slovenská republika – Rakúsko 2016/2 Názov projektu: **Design & Innovation (Cezhraničná spolupráca inštitúcií dizajnu v digitálnej dobe)** v rámci prioritnej osi 4 / Posilnenie cezhraničnej správy a inštitucionálnej spolupráce, Investičná priorita: 11b. Finanční partneri projektu: hlavný partner Slovenské centrum dizajnu (SK), Vysoká škola výtvarných umení (SK), MAK – Österreichisches Museum für angewandte Kunst/Gegenwartskunst (AT), Universität für angewandte Kunst Wien (AT) Celkový rozpočet hlavného partner SCD bol nastavený na sumu: 606.945,- € - info o rozpočte nižšie v texte.

Projekt bol schválený s podmienkami – listom o tom sme boli vyrozumení dňa 28.6.2018 (ev. č. listu MPRV-2018-2783/3085-2) a v súčasnosti prebiehajú overovacie procesy, predpokladaný termín uzatvorenia zmluvy je III.- IV. 2019, ku dňu 20.2.2019 sme boli mailom informovaní o „Rozhodnutí o schválení projektu“ riadiaceho orgánu Programu spolupráce INTERREG V-A SK-AT, Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka Slovenskej republiky, ktoré je oficiálnym rozhodnutím vo veci Vašej žiadosti o NFP - žiadosť o NFP je schválená. Rozhodnutie má povahu úradného, t.j. právne záväzného dokumentu.

Z dôvodu posunutia uzatvorenia zmluvy bol posunutý aj termín realizácie dvojročného projektu z I./2018-XII/2019 na termín: VII.2018-VI.2020

O projekte je priebežne informovaný Odbor projektového riadenia a dotácií, kde sme spolupracovali počas roka 2018 najmä s p. riaditeľom Petrom Vilimom a následne s jeho nasledovníčkou p. riaditeľkou Tamarou Kollárikovou.

Celkový rozpočet projektu v štruktúre, v akej bola podaná žiadosť je: 606.945,- EUR

Keďže podmienkou projektu je zabezpečenie jeho financovania –formou „predfinancovania“ zo strany žiadateľa/partnera. Preto MK SR na rok 2018 poskytlo na uvedený účel finančnú čiastku: 80 tis. EUR nasledovne: navýšený rozpočet v rámci zdroja 111/ prvku: 08S0103 o celkom 80.000 EUR:

- v tom EK 600 spolu 65.460 EUR (EK 620 a 630)

- v tom EK 700 spolu 14.540 EUR (IA:37842)

Úprava rozpočtu na uvedený účel bola realizovaná formou RO:

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 6 – BT

(ev. č. MK – 4126/2018-421/13330 – zo dňa 5.10.2018) na základe súhlasu ministerky kultúry a rozpočtového opatrenia MF SR č. 24 /2018 sa navýšil rozpočet organizácie o finančné prostriedky účelovo poukázané na projektu Dizajn a inovácia – INTERREG – SK/AT v rámci prvku 08S0103 – Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn – v tom

záväzný ukazovateľ – EK 600 – v sume
v tom EK 620 odvody
v tom EK 630

+65.460,- €
+ 2770,- €
+62.690,- €

Zmena záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 – rozpočtové opatrenie č. 7 – KT
(ev. č. MK – 3/2018-421/13541 – zo dňa 9.10.2018) na základe rozpočtového opatrenia MF SR č. 24/2018 - MF/0105721/2018-441 – 27.09.2018 bol organizácii upravený (navýšený) rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2018 v prvku 08S0103 : Výtvarné umenie, fotografia, architektúra a dizajn na „vybudovanie výskumnej infraštruktúry IKT na prácu a prezentáciu výpočtovo zložitých multimediálnych obsahu pre nové oddelenie Výskum a vývoj“ v Registri investícií MF SR pod číslom a názvom: **IA37842 – SCD obstaranie a technické zhodnotenie DHaNM pre IKT v sume +14.540 €.**

Tabuľka: čerpanie finančných prostriedkov na projekt Dizajn a inovácie v roku 2018 – predfinancovanie INTERREGU SK/AT

Účt.mes.	DD	Číslo dokladu	Účet	Dát.účt.	Popis zápisu	Zákazka	Rozpočtová skladba	Zdroje a programy	Výdavky na projekt realizované v roku 2018 v EUR
201811	B01	135	221100	13.11.2018	vyúčtovanie ZSC č. 96/2018_Viedeň, AT	888	0820 631002	111 08S0103	22,50
201810	B01	116	221100	03.10.2018	Vyúčtovanie ZSC č. 72/2018_Viedeň, AT	888	0820 631002	111 08S0103	42,30
201810	B01	129	221100	29.10.2018	Vyúčtovanie ZSC č. 71/2018_Viedeň, AT	888	0820 631002	111 08S0103	42,30
201812	B01	152	221100	13.12.2018	Fač. 201800412_AJ Produkty, a.s._INTERREG V-A, SK-	888	0820 633001	111 08S0103	940,80
201811	B01	141	221100	22.11.2018	Fa .č 201800351_B2 Partner, s.r.o. _INTERREG V-A	888	0820 633001	111 08S0103	974,40
201812	B01	156	221100	21.12.2018	Fa č. 201800442_CPT, s.r.o._INTERREG V-A-SK-AT_Diz	888	0820 635006	111 08S0103	15.597,37
201810	B01	129	221100	29.10.2018	Fa č. 201800317_SLOVERTA, s.r.o., Z: 888/INTERREG	888	0820 637005	111 08S0103	75,00
201812	B01	158	221100	28.12.2018	dohoda netto na účet	888	0820 637027	111 08S0103	157,18
201812	B01	158	221100	28.12.2018	SP poisťné SCD za zam. a doh.	888	0820 637027	111 08S0103	105,96
201812	B01	158	221100	28.12.2018	VŠZP poisťné dohodári	888	0820 637027	111 08S0103	12,50
201812	B01	158	221100	28.12.2018	predd. daň dohody	888	0820 637027	111 08S0103	36,86
Čerpané prostriedky na projekt - DIZAJN A INOVÁCIA za rok 2018									18.007,17
ROZPOČET NA PROJEKT - PREDFINANCOVANIE Z MK SR _ BT na základe RO č. 6/2018 v mesiaci: 10/2018									65.460,00
zostatok na čerpanie k 31.3.2019									47.452,83

Slovenské centrum dizajnu nemá schválenú a nerealizuje podnikateľskú činnosť.

- e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – organizácia nerealizovala finančné operácie s finančnými aktívami v roku 2018
f) výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. – organizácia nemá dlh

Čl. X

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

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky – *BEZ ZMENY – SKUTOČNOSTI NENASTALI*

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne skutočnosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,
- g) iné mimoriadne skutočnosti.

Bratislava, 04.04.2019