

Poznámky

k 31.12.2018

/ v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta /

Účtovná závierka : riadna
Za obdobie : od 01.2018 do 12.2018

IČO 359 87197

Názov účtovnej jednotky
Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky
Štefánikovo námestie 33/40
967 01 Kremnica

Číslo telefónu
045 / 6742063

e-mailová adresa
kniznica@kjjk.sk

Zostavená dňa :

15.02.2019

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :



Všeobecné údaje

1/ , 2/ , 3/

Názov účtovnej jednotky

Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky

Štefánikovo námestie 33/40

Dátum zriadenia účtovnej jednotky

1.apríla 1999

Spôsob zriadenia

zriaďovacia listina

Názov zriaďovateľa

Úrad Banskobystrického samosprávneho kraja

Sídlo zriaďovateľa

Banská Bystrica

IČO

35987197

DIČ

2020543703

Právny dôvod na zostavenie účt. záv.
č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Účtovná závierka je zostavená podľa § 17 zákona

Účtov. závierka k 31.12.2018 je riadna.

Štatutár

Mgr. Peter Lysek-
riaditeľ knižnice

od 01.05.2014

Štatutárnym orgánom je riaditeľ, ktorého vymenúva a odvoláva zriaďovateľ na základe výberového konania.

Zástupca štatut. orgánu

Iveta Kuzmická

Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia 12,5

Počet zamestnancov k 31.12.2018

13

z toho vedúcich zamestnancov

1

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidačného celku

Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

- Knižnica v plnom rozsahu plní základné a špecializované knižnično-informačné služby a funkcie, ktoré vyplývajú z legislatívnych a interných dokumentov.
- Prioritou je poskytovanie kvalitného informačného servisu, kvalita a rýchlosť informácií so zreteľom na zmeny v informačných požiadavkách a potrebách používateľov. Uskutočňuje kultúrno-výchovné a vzdelávacie podujatia pre všetky skupiny čitateľov i ostatných obyvateľov mesta a okolia. Spolupracuje s rôznymi partnerskými organizáciami, záujmovými skupinami, mestským úradom a školami v meste a regióne.
- V súvislosti s nad obecnou funkciou sa orientuje na odborné úlohy a požiadavky v oblasti metodického usmerňovania a pomoci mestským a obecným knižniciam pre okresy Banská Štiavnica, Žarnovica, Žiar nad Hronom.
- Plní funkciu mestskej knižnice pre mesto Kremnica.

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1/ Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.

2/ V r. 2018 neboli vykonané žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód ovplyvňujúcich výšku majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hosp. účtovnej jednotky oproti predchádzajúcemu obdobiu. Účtovníctvo sa vedie od 1.1.2009 v mene euro.

Hmotný a nehmotný majetok (nový majetok) sa oceňuje obstarávacou cenou, alebo reálnou hodnotou (majetok nadobudnutý bezodplatne a pod.). Pohľadávky a záväzky oceňujeme menovitou hodnotou.

3/ , 4/ , 5/ Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu na rok 2018 podľa § 28 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov na základe ročného odpisového plánu. Majetok sa odpisuje ročnou odpisovou sadzbou len do výšky jeho ocenenia v účtovníctve s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Vstupnou cenou pre odpisovanie dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku je obstarávacía cena. Pri odpisovaní používame metódu rovnomerného odpisovania. Ročný odpis sa určuje ako podiel vstupnej ceny odpis. majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu.

Dlhodobý hmotný majetok v hodnote vyššej ako 1.700,00 eur a dlhodobý nehmotný majetok v hodnote vyššej ako 2.400,- eur s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa odpisuje podľa odpisového plánu.

Drobný dlhodobý hmotný majetok od 500,- eur do 1.700,00 eur a dlhodobý nehmotný majetok od 500,- eur do 2.400,- eur s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok o ktorom sa KJK rozhodne že ho bude odpisovať sa odpisuje podľa odpisového plánu.

Drobný hmotný majetok od 100,- eur do 1 700,00 eur ,ktorý podľa rozhodnutia KJK nie je dlhodobým hmotným majetkom a drobný nehmotný majetok od 100,- eur do 2 400,00 eur ,ktorý podľa rozhodnutia KJK nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa evidujú v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok do 100,00 eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie dlhodobým majetkom sa neeviduje a účtuje do spotreby.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

6//41/ Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VÚC :	184.097,00 eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na bežné transfery	184. 097,00 eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na kapitálové transfery	

/111/ Prijaté kultúrne poukazy : **8,00 eur**

/11H/ Transfery v rámci ver. správy z rozpočtu obce	700,00 eur
Od Mesta Kremnica	
Kultúrno-výchovná činnosť v knižnici	500,00eur
Nákup knižných noviniek	200,00eur

/11H/ Dotácia z Fondu na podporu umenia**9.549,00 eur**

Projekt 18-512-02041, spolufinancovanie 80,- eur, realizácia propagačných a marketingových projektov v sume 1.500,00 eur,

Projekt 18-512-01861, spolufinancovanie 84,30 eur, realizácia komunitných aktivít, realizácia vzdelávacích aktivít pre verejnosť v sume 1.549,00 eur

Projekt 18-513-04542, spolufinancovanie 350,00 eur, akvizícia knižničného fondu v sume 6.500,00 eur.

/72a/ Granty**600,00 eur**

Sponzor. príspevok od ELBA, a.s. Kremnica v sume 300,00 eur a finančný príspevok od SAK v sume 300,00 eur účelovo určený- zakúpenie ceny na ZOO olympiádu.

Darované knihy v hodnote 1.339,21 eur, darovaný obraz v hodnote 100,00 eur.

7/ negatívne

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

b/ spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Od 1.1.2016 vo veci poistenia majetku a zodpovednosti za škodu, poradenstvo a zastupovanie pri uplatnení vzniknutých škôd na majetku zabezpečuje INSIA SK s.r.o.

Organizácie spravuje majetok vo vlastníctve zriaďovateľa, v celkovej hodnote 455.047,21 eur.

Knižný fond organizácie k 31.12.2018 je vo výške 273.775,89 eur.

c/ dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo- negatívne

d/ nevlastní

e/ negatívne

f/ negatívne

2/ Dlhodobý finančný majetok- negatívne**3/ Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach- negatívne****4/ Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok –negatívne**

B. Obežný majetok

1/ Zásoby

a/ vývoj položky k zásobám

PHL v nádrži služobného motorového vozidla, účet 112

Výška zásob k 31.12.2017 30,10 eur **Prírastky** 532,74 eur **Úbytky** 549,79 eur

Výška zásob k 31.12.2018 13,05 eur

b/ negatívne

c/ negatívne

2/ Pohľadávky

a/ negatívne

b/ negatívne

c/ negatívne

d/ negatívne

e/ negatívne

f/ negatívne

3/ Finančný majetok

a/ opis položiek krátkodobého fin. majetku

Pokladnica účet 211

Stav k 31.12.2017 146,70 eur **Prírastky** 5.894,31 eur **Úbytky** 5.344,87 eur

Stav k 31.12.2018 696,14 eur

Ceniny účet 213

Stav k 31.12.2017 156,50 eur **Prírastky** 50,00 eur **Úbytky** 147,50 eur

Stav k 31.12.2018 59,00 eur

Banka účet 221

Stav k 31.12.2017 7.717,25 eur **Prírastky** 218.873,21 eur **Úbytky** 222.784,26 eur

Stav k 31.12.2018 3.806,20 eur

b/ negatívne

4/ Poskyt. návrat. fin. výpomoci- negatívne

5/ Časové rozlíšenie

<u>Náklady budúcich období , účet číslo 381</u>	<u>1.410,27 eur</u>
predplatné na noviny a časopisy pre rok 2019 v sume	1.335,66 eur
poistenie preprav. osôb	12,81 eur
nájom rádio vysielача	32,92 eur
internet	5,94 eur
webhost. služby	8,24 eur
nájom P.O.Box	14,70 eur

IV.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje na strane pasív súvahe

A. Vlastné imanie

tabuľka č.5

g/ negatívne

B. Záväzky

tabuľka č.6

1/ Rezervy

h/ negatívne

2/ Záväzky podľa doby splatnosti

a/, b/

tabuľka č.8

c/ dlhodobý

Slovak Telekom, a.s. pevná linka, internet 12/2018 30,92 eur

Slovakia energy s.r.o. nedoplatok elektr.en. 12/2018 768,44 eur

krátkodobý

SF príspevok na stravovanie zamestnancov 113,61 eur

3/ Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci -negatívne

4/ Časové rozlíšenie

a/ Účet výdavky budúcich období 383 -negatívne

b/ Účet výnosy budúcich období 384- naúčtovaný poskytnutý kapitálový transfer

zo ŠR prostredníctvom zriaďovateľa:

Stav k 31.12.2017 4.631,40 eur **Úbytky** 5.354,17 eur **Prírastky** 1.439,21 eur

Stav k 31.12.2018 716,44 eur

V. Informácie o výnosoch a nákladoch

1/ Výnosy

<u>a/ Tržby – príjmy z knižničnej činnosti</u>	<u>1.651,14 eur</u>
príjmy za členské preukazy	1.103,70 eur
kopírovanie	4,80 eur
MVS titul	12,00 eur
vypracovanie rešerší	6,00 eur
upomienky	6,00 eur
iné	219,64 eur

b/ negatívne

c/ negatívne

d/ negatívne

e/ negatívne

f/ negatívne

g/ dotácie od zriaďovateľa 171.577,00 eur,
výnosy z kap. transferov z rozp. VÚC 1.079,67 eur,
výnosy samospr. z bež. transferov zo ŠR a od iných SVS 7.300,00 eur,
výnosy z kap. transferov zo ŠR a od iných subjektov VS 414,96 eur,
výnosy samospr. z bež. transferov od ostatných subjektov mimo VS 1.314,58 eur
h/ ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 678,05 eur

2/ Náklady

a/ spotreba materiálu 21.414,63 eur z toho knihy 11.763,72 eur, časopisy 1.278,19 eur
spotreba energie 12.685,71 eur

b/ služby 7.825,21 eur

c/ osobné náklady 139.016,57 eur

d/dane a poplatky 477,29 eur

e/odpisy majetku 2.437,89 eur

f/ ostatné finančné náklady 208,58 eur

3/ negatívne

VI.
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1/ negatívne

2/ na podsúvahových účtoch evidujeme majetok v hodnote	91.643,91 eur
knižný fond	273.775,89 eur

Stav k 31.12.2018

365.419,80 eur

VII.
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

negatívne

VIII.
Informácie o spriaznených osobách a o ekonom. vzťahoch účtov.
jednotky a spriaznených osôb

negatívne

IX.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

tabuľky č.12, 13, 14

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

negatívne

Záver

Výnosy	203 772,20 eur
Náklady	204 014,44 eur
Hospodársky výsledok	- 242,24 eur

Knižnica Jána Kollára naďalej pri maximálnom hospodárnom vynakladaní s finančnými prostriedkami zabezpečovala za hodnotené obdobie úhrady najnevyhnutnejších výdavkov spojených so zabezpečením plynulej prevádzky knižnice. Nákup a obnovu knižničného fondu sme realizovali z dotácie BBSK, z Fondu na podporu umenia, MK a z príspevku od mesta Kremnica. Mesto Kremnica poskytlo dotáciu z rozpočtu mesta aj na kultúrno-výchovnú činnosť.

V roku 2018 sme uskutočnili prieskum trhu na služby IT, na údržbu webovej stránky, výkon činnosti BOZP, na zakúpenie nového databázového knižnično-informačného systému DAWINCI, a na nákup výpočtovej techniky. Cez elektronické trhovisko boli zabezpečené stravné poukážky pre zamestnancov.

Dotácia z Fondu na podporu umenia na nákup a obnovu knižničného fondu bola podporená a realizovaná v sume 6.500,00 eur, úprava web stránky sumou 1.500,- eur.

Dotácia z Fondu na podporu umenia na obnovu technického vybavenia knižnice bola podporená sumou 3.500,00 eur ešte v roku 2017. Projekt bol realizovaný v roku 2018.

Mínusový hospodársky výsledok vznikol vyšším nedoplatkom za elektrickú energiu oproti spracovanému predpokladu k presunom rozpočtu ku koncu roka 2018.

Na vykrytie mínusového hospodárskeho výsledku sme použili finančné prostriedky minulých rokov.

Stanovený limit dosiahnutia vlastných príjmov bol vo výške 7,5%. Splnený vo výške 7,71% voči rozpočtu vybraných bežných výdavkov z daňových príjmov.

Do r. 2018 boli prevedené vlastné prostriedky z predchádzajúcich rokov v sume 4.214,60 eur. Vlastné príjmy v r. 2018 v sume 2.744,01 eur, výdavky 3.586,56 eur, príjmy SF 1.016,68 eur.

Pre rok 2019 boli prevedené nepoužívané vlastné prostriedky vo výške 4.388,73 eur.