

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	C.K. Holíčske centrum
Sídlo účtovnej jednotky	Bratislavská 5, 908 51 Holíč
IČO	42161525
Dátum zriadenia	24.03.2010
Spôsob zriadenia	rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Mesto Holíč
Sídlo zriaďovateľa	Bratislavská 5, 908 51 Holíč
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Predmetom činnosti je : a. zachovanie a rozvoj kultúrnych hodnôt v meste Holíč, b. správa, údržba a zveľadovanie nehnuteľných a hnutel'ných kultúrnych pamiatok, c. vybudovanie stáleho depozitu na uchovávanie predmetov trvalej kultúrnej a historickej hodnoty, d. prevádzkovanie kultúrnych a spoločenských zariadení mesta, e. organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí, f. kultúrno-osvetová, informačná a poradenská činnosť, g. vydavateľ'ská a edičná činnosť.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Jana Jurkovičová, poverená riadením
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	1,93
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	2
- počet vedúcich zamestnancov	0

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
n) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
o) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25,00
2	6	16,66
3	12	8,33
4	20	5,00
5	50	2,00

Drobný nehmotný majetok od 34 Eur do 664 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.
Drobný hmotný majetok od 34 Eur do 664 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

Účtovná jednotka neprijala žiadne dotácie zo štátneho rozpočtu.

Bežný transfer

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer

- nebol prijatý.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky neboli vyjadrené v cudzej mene ku dňu účtovnej závierky.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

V tabuľke č.1 – v roku 2019 bola odňatá zo správy C.K. Holíčske centrum budova a pozemok pod časťou NKP Holíčsky zámok - Koniareň.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – majetok je poistený u zriaďovateľa.

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
- žiadny	0
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	
- pozemky	4 116,04
- budovy a stavby	2 471 799,71
- stroje, prístroje a zariadenia	68 253,53

e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka **nemá vlastnícke právo** – Budova Tabačiarne je súčasť NKP Holíčsky zámok. Je tu zriadené „Kongresové centrum“, v ktorom sú umiestnené všetky stroje, prístroje a zariadenia.

f) **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku – neboli vytvorené OP.

2. Dlhodobý finančný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1- RO nemá dlhodobý finančný majetok.

b) **Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku** – OP neboli tvorené.

3. **Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach** – ÚJ nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

4. **Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok** – ÚJ nemá cenné papiere ani pôžičky.

B Obežný majetok

1. **Zásoby** – ÚJ nemá žiadne zásoby.

2. **Pohľadávky** - ÚJ nemá žiadnu pohľadávku

3. **Finančný majetok** - ÚJ nemá žiadny finančný majetok.

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy): ÚJ nemá poskytnutú žiadnu finančnú výpomoc.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2018	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2019	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Výsledok hospodárenia	514,60	40,80	525,40	555,40	-525,40	

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7 – ÚJ nevykazuje žiadne rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 :

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019
Dlhodobé záväzky z toho:	121,17	211,96
- záväzky zo sociálne ho fondu	121,17	211,96
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	0,00	0,00
- záväzky z investičného dodávateľského úveru	0,00	0,00
- záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru	0,00	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky z toho:	5 882,56	1 918,45
- záväzky voči dodávateľom	0,00	0,00
- záväzky voči zamestnancom	3 265,83	1 159,17
- záväzky voči poisťovniam	1 991,36	637,00
- záväzky voči daňovému úradu	625,37	122,28
- záväzky voči štátnemu rozpočtu	0,00	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00	0,00
- ostatné záväzky	0,00	0,00

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

Textová časť k tabuľke č.8 : Dlhodobé záväzky má ÚJ vo výške 211,96 € ako zostatok sociálneho fondu. Medzi krátkodobé záväzky patrí mzda za 12/2019, ktorá bude vyplatená v 1/2020, a to : záväzky voči zamestnancom vo výške 1159,17 €; záväzky voči poisťovniam vo výške 637,00 €; záväzky voči daňovému úradu vo výške 122,28.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci – ÚJ nemá žiadne úvery.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2019
a) tržby za vlastné výkony a tovar	0	0
602 - Tržby z predaja služieb	0	0
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		

e) finančné výnosy	0	0
662 - Úroky	0	0
f) mimoriadne výnosy		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	121 075,31	131 562,34
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC - bežný transfer	57 299,31	57 796,34
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	63 776,00	73 766,00
h) ostatné výnosy	7 340,65	7 839,82
648 - Ostatné výnosy	7 340,65	7 839,82
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2019
a) spotrebované nákupy	24 141,06	24 141,06
501 - Spotreba materiálu	2 659,75	1 728,47
502 - Spotreba energie	21 481,31	21 435,21
- elektrická energia	8 523,43	8 872,54
- voda	385,16	363,85
- teplo	12 572,72	12 198,82
b) služby	6 803,49	11 220,46
511 - Opravy a udržiavanie	418,24	2 504,30
512 - Cestovné	0	0
518 - Ostatné služby	6 385,25	8 716,16
c) osobné náklady	25 290,08	23 513,78
521 - Mzdové náklady	17 821,51	17 061,40
524 - Zákonné sociálne náklady	6 313,03	5 694,72
527 - Zákonné sociálne náklady	1 155,54	757,66
d) odpisy, rezervy a opravné položky	63 776,00	73 766,00
551 - Odpisy DNM a DHM	63 776,00	73 766,00
- odpisy z vlastných zdrojov	12 222,30	13 734,35
- odpisy z cudzích zdrojov	51 553,70	60 031,65
e) finančné náklady	550,08	423,82
568 - Ostatné finančné náklady	550,08	423,82
f) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	7 340,65	7 839,82
588 - Náklady z odvodu príjmov	7 340,65	7 839,82

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ nemá náplň

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Iné - OTE	191 357,40	771

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -
tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

RO uviedla údaje o nehnuteľných kultúrnych pamiatkach v tabuľkovej časti, ktoré má zverené do správy, a to :

- NKP Holíčsky zámok – Tabačiaren
- Pozemky pod Tabačiarnou

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie na rok 2019 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 29.10.2018 uznesením č. 140/2018.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.03.2019 uznesením č. 35/2019
- druhá zmena schválená dňa 30.05.2019 uznesením č. 84/2019
- tretia zmena schválená dňa 28.06.2019 primátorom
- štvrtá zmena schválená dňa 30.08.2019 primátorom
- piata zmena schválená dňa 30.10.2019 uznesením č. 133/2019
- šiesta zmena schválená dňa 05.12.2019 uznesením č. 177/2019
- siedma zmena schválená dňa 16.12.2019 primátorom
- ôsma zmena schválená dňa 17.12.2019 primátorom.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.