

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Záhorské osvetové stredisko v Senici
Sídlo účtovnej jednotky	Vajanského 19/5, 905 01 Senica
IČO	36088234
Dátum zriadenia	1.04.2002
Spôsob zriadenia	rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Starohájska 10, 917 01 Trnava
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	Organizovanie tvorivých aktivít na jednotlivých úsekoch kultúrno-osvetovej činnosti.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	RNDr. Ľubica Krištofová
Funkcia	riadiťka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	8,65
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	9
- počet vedúcich zamestnancov	1

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

Záhorské osvetové stredisko v Senici
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie
Prehodnotenie odpisového plánu – služobné auto	§ 30 odsek 8 Opatrenia MF SR č.MF/16786/2007-31	Predĺžila sa doba odpisovania na 8 rokov, čím sa znížili ročné odpisy	Zníženie nákladov za rok 2019 o 839,40 €

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 **odo dňa jeho zaradenia do používania**. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	6	16,7
2	8	12,5
3	15	6,7
4	20	5
5	50	2
6	50	2

Drobný nehmotný majetok od 1,- Eur do 2400,- 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 1,- Eur do 1700,- 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 | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☐ áno | ☒ nie |

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom

určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Dlhodobý majetok	Živelné poistenie do výšky 727 583,52 €	11,84 €
Dlhodobý majetok	Pre prípad odcudzenia a vandalizmu do výšky 410 000,00 €	11,03 €
Dlhodobý majetok	Lom strojov do výšky 730 000,00 €	48,54 €
Dlhodobý majetok	Poškodenie skla do výšky 35 000,00 €	9,31 €
Všeobecná zodpovednosť	Zodpovednosť za škodu do výšky 3 000 000,00 €	356,13 €
Motorové vozidlá	PZP	22,45 €
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie v sume 23 178,00 €	94,45 €

Majetok účtovnej jednotky je poistený v rámci Poistných zmlúv č. 1009900845, č. 3559005984, č. 5519001385, ktorú uzatvoril zriaďovateľ s poisťovňou Kooperativa a. s. na obdobie od 1. 10. 2019 do 1. 10. 2020.

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

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky	
Pozemky	5 153,85
Umelecké diela a zbierky	497,91
Budovy, stavby	321 642,61
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	14 456,54
Dopravné prostriedky	34 757,29

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

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

2. Dlhodobý finančný majetok

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

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

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

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2019	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2019	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2018

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2019	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2018

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2019	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2018	Popis zabezpečenia pôžičky

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota 31.12.2018

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj **opravnej položky** k zásobám

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Ostatné pohľadávky	065	1 222,01	1 222,01	Dobropis za plyn r. 2019

b) vývoj opravnej položky k pohládkam

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohládkam

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2016	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2017	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

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

Všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:			
Krátkodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávka za vyúčtovanie elektriny	29,46		
- pohľadávka za vyúčtovanie plynu	1 567,25	1 222,01	
- pohľadávka na vyúčtovanie PHM	67,01		

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

Všetky pohľadávky v lehote splatnosti sú so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 663,72	1 222,01
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica	0,00	0,00
Ceniny	1 304,00	1 162,00
Bankové účty	23 048,48	26 193,84

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

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

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

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2019	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2018

5. Časové rozlíšenie

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

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019

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
Nevys. HV min. rokov	-5 944,54					
HV za účt. obdobie 2018	13 349,45					
HV za účt. obdobie 2018				-13 349,45		
Nevys. HV min. rokov				5 944,54		
Rezervný fond				7 404,91		
HV za účt. obdobie 2019					1 343,65	

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Rezervy ostatné krátkodobé - iné v sume 2 199,68 €	2020

Účtovná jednotka tvorila rezervu na odchodné. Výška rezervy k 31.12.2018 bola 2 662,21 €. V r. 2019 bola použitá. K 31. 12. 2019 bola tvorená rezerva na životné jubileum vo výške 2 199,68 €.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019
Dlhodobé záväzky z toho:		
- záväzky zo sociálneho fondu	232,13	433,63
Krátkodobé záväzky z toho:		
- záväzky voči dodávateľom	226,25	296,76
- záväzky voči zamestnancom	9 845,25	10 290,57
- záväzky voči poisťovni	6 332,76	7 237,22
- záväzky voči daňovému úradu	1 730,72	1 901,92
- iné záväzky	66,00	107,20

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

Účtovná jednotka eviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z dodávateľsko-odberateľských vzťahov, záväzky voči zamestnancom a záväzky z nevyplatených miezd za december 2019, ktoré budú vyplatené v januári 2020.

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov sú záväzky zo sociálneho fondu.

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019
Záväzky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	18 200,98	19 833,67
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	232,13	433,63
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

c) **popis významných položiek záväzkov**

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018

d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2019	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2018

4. Časové rozlíšenie

a) **popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:		

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

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019
-		

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	100,00	580,00
602 - Tržby z predaja služieb	100,00	580,00
-		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	199 280,50	213 726,79
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	193 493,74	210 218,00
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	9 787,44	8 948,04
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	9 875,61	8 239,70
- granty z FPU	9 575,61	8 089,70
- dotácia z Mesta Senica	300,00	150,00

Záhorské osvetové stredisko v Senici
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

-		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	570,00	650,00
- nepeňažný dar COOP Jednota na občerstvenie		
h) ostatné výnosy	1 182,37	0,00
648 - Ostatné výnosy		
- dobropisy	1 182,37	0,00
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	2 328,29	2 662,21
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti		
- Rezerva na odchodné	2 328,29	2 662,21

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	15 401,38	16 683,85
501 - Spotreba materiálu	12 448,47	13 148,47
502 - Spotreba energie	2 952,91	3 535,38
- elektrická energia		
- plyn		
b) služby	28 136,48	33 132,78
511 - Opravy a udržiavanie	562,40	1 473,36
- oprava auta		
- oprava budovy		
512 - Cestovné	682,56	988,87
513 - Náklady na reprezentáciu	2 230,95	3 627,12
518 - Ostatné služby	24 660,57	27 043,43
c) osobné náklady	145 936,29	167 121,55
521 - Mzdové náklady	104 220,74	117 586,21
524 - Záonné sociálne náklady	35 169,12	40 123,33
525 – Ostatné sociálne poistenie	960,00	1 105,00
527 - Záonné sociálne náklady	5 586,43	8 175,01
d) dane a poplatky	312,72	306,32
532 - Daň z nehnuteľností		
538 - Ostatné dane a poplatky	312,72	306,32
e) odpisy, rezervy a opravné položky	12 508,33	
551 - Odpisy DNM a DHM	9 846,12	9 006,72
- odpisy z vlastných zdrojov	9 846,12	9 006,72
- odpisy z cudzích zdrojov		
553 - Tvorba ostatných rezerv		
- rezerva na odchodné	2 662,21	
- rezerva na životné jubileum		2 199,68
f) finančné náklady	1 622,80	1 433,40
568 - Ostatné finančné náklady	1 622,80	1 433,40
- ceny na súťažiach		
g) mimoriadne náklady		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
i) ostatné náklady	70,00	70,00
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		
- Členský príspevok AKOI	70,00	70,00
- Vrátená časť dotácie z r. 2016 zriaďovateľovi		
j) dane z príjmov		

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	Suma k 31.12.2019
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
a) overenie účtovnej závierky	
b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
c) súvisiace audítorské služby	
d) daňové poradenstvo,	
e) ostatné neaudítorské služby	

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2019
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	100,00	100,00
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	100,00	100,00
501	Spotreba materiálu	06	12 448,47	13 148,47
502	Spotreba energie	07	2 952,91	3 535,38
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	562,40	1 473,36
512	Cestovné	10	682,56	988,87
513	Náklady na reprezentáciu	11	2 230,95	3 627,12
518	Ostatné služby	12	24 660,57	27 043,43
521	Mzdové náklady	13	104 220,74	117 586,21
524	Zákonné sociálne poistenie	14	35 169,12	40 123,33
525	Ostatné sociálne poistenie	15	960,00	1 105,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	5 586,43	8 175,01
528	Ostatné sociálne náklady	17		132,00
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	312,72	306,32
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	9 846,12	9 006,72
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	199 632,99	226 251,22

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

☒ áno ☐ nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		

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
- 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
 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
- c) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky
- d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vykázané** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

Informácia	Vykázané voči ÚJ súhrnného celku Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva		
Iné pasíva		

2. Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Čl. VIII
**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

**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

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

b) informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,

c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený Zastupiteľstvom TTSK dňa 12. 12. 2018 uznesením č. 121/2018/08, listom z odboru kultúry č.05048/2018/OKUL-1 zo dňa 09. 01. 2018.

Zmeny rozpočtu:

- úprava rozpočtu bežných výdavkov v zmysle listu z TTSK č. 0584/2019 zo dňa 19. 03. 2019 – navýšenie rozpočtu na revízie, odborné prehliadky a odborné skúšky
- úprava rozpočtu bežných výdavkov na základe listu z odboru kultúry a športu TTSK č. 06443/2019OKAš-23 zo dňa 7. 10. 2019 – navýšenie na kofinancovanie projektov
- úprava rozpočtu bežných výdavkov na základe listu z odboru kultúry a športu TTSK č. 06443/2019/OKAš-29 zo dňa 4. 12. 2019 – navýšenie na príspevok na rekreáciu,
- úprava rozpočtu v zmysle zmluvy č. 19-451-01240 s FPU zo dňa 25. 03. 2019 – Záhorie spieva a tancuje
- úprava rozpočtu v zmysle zmluvy č. 19-451-01174 s FPU zo dňa 25. 03. 2019 – AMFO 2019
- úprava rozpočtu v zmysle zmluvy č. 19-451-01181 s FPU zo dňa 25. 03. 2019 – Senická divadelná jar
- úprava rozpočtu v zmysle zmluvy č. 9/2019 s Mestom Senica zo dňa 30. 05. 2019 – Senické zrkadielko A. Gamanovej

Dotácia od zriaďovateľa na bežné výdavky bola poskytnutá v súlade so schváleným rozpočtom a schválenou zmenou. Granty a dotácie boli poskytnuté v súlade so zmluvami.

Príjmy rozpočtu boli prekročené o vlastné príjmy za predaj služieb a príjmy z dobropisov.

Bežné výdavky rozpočtu boli nižšie v kategórii mzdy a poistné o nevyplatené odmeny bežného obdobia, ktoré boli vyplatené v januári nasledujúceho roka s decembrovými mzdami a z dôvodu odchodu jednej pracovníčky do dôchodku. Prekročené boli bežné výdavky najmä v kategórii nákup nábytku, nákup výpočtovej techniky, kancelárske stroje, oprava a údržba. V kategórii bežné transfery je skutočnosť vyššia o vyplatené náhrady príjmu pri práceneschopnosti.

Príjmové finančné operácie – zostatok prostriedkov finančných aktív predstavujú nevyplatené decembrové mzdy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, ktoré boli vyplatené v januári bežného účtovného obdobia a nevyplatené decembrové mzdy s odmenami bežného obdobia, ktoré budú vyplatené v januári nasledujúceho roka v súlade s §26, ods. 3,4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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

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

- 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 udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nastala mimoriadna situácia, keď sa rozšíril v krajine vírus COVID-19. Organizácia funguje v krízovom režime, nemôže vykonávať svoju činnosť v plnom rozsahu v zmysle Zriaďovacej listiny. Boli zrušené všetky verejné podujatia a organizácia sa zameriava na prezentáciu činnosti vo virtuálnom prostredí.