

Poznámky

k 31.12.2019

/ v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta /

Účtovná závierka :

riadna

Za obdobie :

od 01.01.2019 do 31.12.2019

IČO 359 87197

Názov účtovnej jednotky

Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky

Štefánikovo námestie 33/40

967 01 Kremnica

Číslo telefónu

045 / 6742063

Číslo faxu

045 / 6743776

e-mailová adresa

kniznica@kjjk.sk

Zostavená dňa :

14.02.2020

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :



I.

Všeobecné údaje

1/ , 2/ , 3/

Názov účtovnej jednotky

Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky

Štefánikovo námestie 33/40, 967 01 Kremnica

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.

Účtov. závierka k 31.12.2019 je riadna.

Účtovná závierka je zostavená podľa § 17 zákona

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 31.12.2019

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.
- 3/ roku 2019 bola v knižnica zavedená služba E-knihy.

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. 2019 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 2019 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/ Zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou, ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, alebo nastal mimoriadny odpis dlhodobého majetku. Zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov

7/ /41/ Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VÚC :	260.078,61 eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na bežné transfery	245.078,61 eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na kapitálové transfery	15.000,00 eur

/111/ Prijaté kultúrne poukazy : 13,00 eur ,/11H/ Transfery v rámci ver. správy z rozpočtu obce 1.050,00 eur

Od Mesta Kremnica	
Besedy v knižnici	400,00 eur
Nákup nových kníh	200,00 eur
Materiál na tvorivé dielne	500,00 eur
Vybavenie do rodinného centra	200,00 eur

/11H/ Dotácia z Fondu na podporu umenia 2.000,00 eur
Projekt 19-514-04334, spolufinancovanie 110,- eur, akvizícia knižničného fondu

/72a/ Granty 500,00 eur

Sponzor. príspevok od ELBA, a.s. Kremnica v sume 300,00 eur na- zakúpenie ceny na ZOO olympiádu, finančný príspevok na základe darovacej zmluvy od Mestských lesov Kremnica na besedu a knihy k výročiu generála M.R. Štefánika v sume 200,00 eur
Darované knihy v hodnote 175,81 eur.

8/ 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 483.630,77 eur.

Knižný fond organizácie k 31.12.2019 je vo výške 285.196,27 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 31.12.2018 13,05 eur

Prírastky 460,41 eur Úbytky 399,05 eur

Výška zásob k 31.12.2018 74,41 eur

b/ negatívne

c/ negatívne

2/ Pohľadávky negatívne

3/ Finančný majetok

a/ opis položiek krátkodobého fin. majetku

Pokladnica účet 211

Stav k 31.12.2018 696,14 eur Prírastky 6.254,62 eur Úbytky 6.399,75 eur

Stav k 31.12.2019 551,01 eur

Ceniny účet 213

Stav k 31.12.2018 59,00 eur Prírastky 76,10 eur Úbytky 42,15 eur

Stav k 31.12.2019 92,95 eur

Banka účet 221

Stav k 31.12.2018 3.806,20 eur Prírastky 284.515,27 eur Úbytky 282.566,18 eur

Stav k 31.12.2019 5.755,29 eur

b/ negatívne

**4/ Poskyt. návrat. Finančné výpomoci-
negatívne**

5/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období , účet číslo 381	1.476,14 eur
predplatné na noviny a časopisy pre rok 2020 v sume	1.352,04 eur
poistenie preprav. osôb	12,92 eur
nájom rádio vysielača	33,01 eur
webhost. služby, licencie	14,55 eur
poistenie ZP a HP	63,62 eur

**IV.
Informácie o údajoch na strane
pasív súvahy**

A. Vlastné imanie

a/ až f/
tabuľka č.5
g/ negatívne

B. Záväzky

1/ Rezervy negatívne

2/ Záväzky podľa doby splatnosti

Tabuľka č.8

Slovak Telekom, a.s. pevná linka, internet za 12/2019 26,02 eur

Stav účtu sociálneho fondu k 31.12.2019 378,77 eur

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

4/ Časové rozlíšenie

a/ účet výdavky budúcich období účet 383-negatívny

b/ účet výnosy budúcich období účet 384

poskytnutý kapitálový transfer zo ŠR prostredníctvom zriaďovateľa:

Stav k 31.12.2018 716,44 eur **Úbytky** 414,96 eur **Prírastky** 0,00 eur

Stav k 31.12.2019 301,48 eur

V.
Informácie o výnosoch a nákladoch

1/ Výnosy

a/ tržby z predaj služieb 1.934,98 eur

b/ až g/ negatívne

h/ ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

predaj DHM 1.000,00 eur, dohodnutá zľava na SL 0,95 eur

2/ Náklady

a/ spotrebované nákupy 55.730,47 eur

spotreba materiálu 42.437,64 eur z toho:

knihy a časopisy 10.450,86 eur, drobný dlhodobý majetok 24.382,06 eur

spotreba energie 13.292,83 eur z toho:

elektrická energia 13.181,33 eur

b/ služby 8.170,43 eur z toho:

telekomunikačné služby 3.302,53 eur

c/ osobné náklady 182.228,53 eur z toho:

mzdové náklady 131.304,07 eur

d/ dane a poplatky 600,39 eur

e/ odpisy 5 121,90 eur

f/ až h/ negatívne

i/ ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 170,00 eur

3/ Negatívne

VI.
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1/ Negatívne

2/ Na podsúvahových účtoch evidujeme majetok v hodnote 109.845,55 eur
knižný fond 285.196,27 eur

VII.
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1/, 2/ Negatívne

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

negatívne

IX.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a/, b/ tabuľka č.12

c/, d/ tabuľka č.13

e/ tabuľka č.14

f/ negatívne

X.

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

negatívne

Záver

Výnosy	256. 120,29 eur
Náklady	252. 243,39 eur
Hospodársky výsledok	3. 876,90 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 podporilo aj kultúrnovýchovnú činnosť v knižnici. Sponzorský príspevok poskytla ELBA,a.s. a dar Mestské lesy Kremnica.

V roku 2019 sme uskutočnili prieskum trhu na služby IT, správu web stránky, výkon činnosti PZS, na zabezpečenie stravovania formou stravných poukázok, prieskum trhu na rekonštrukciu a zariadenie detského oddelenia, na nákup služobného motorového vozidla a na nákup výpočtovej techniky

V roku 2019 boli vrátené nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie zriaďovateľa za energie v sume 270,25 eur. V roku 2020 boli vrátené nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie zriaďovateľa za tarifné platy v sume 121,64 eur.

V roku 2020 knižnica mala príjem z kapitálových aktivít a to z odpredaja služobného motorového vozidla v sume 1.000,00 eur.

Dotácia z Fondu na podporu umenia na nákup a obnovu knižničného fondu podporená a realizovaná v sume 2.000,00 eur (žiadosť bola vypracovaná na 8.000,00 eur).

Žiadosť na elektronickú ochranu knižničného fondu vo výške 6.550,00 eur nebola podporená.

Z uvedeného dôvodu bol limit vlastných príjmov vo výške 10% (stanovený voči rozpočtu vybraných bežných výdavkov z daňových príjmov) splnený iba vo výške 2,61%.

Do roku 2020 boli prevedené vlastné prostriedky z predchádzajúcich rokov v sume 4.388,73 eur. Vlastné príjmy v roku 2019 v sume 2.056,62 eur, výdavky 2.556,77 eur, príjmy SF 917,31 eur. Pre rok 2020, na konci zúčtovacieho obdobia roku 2019, boli prevedené nepoužívané vlastné prostriedky vo výške 5.805,89 eur.