

**STREDOSLOVENSKÉ OSVETOVÉ STREDISKO V BANSKEJ BYSTRICI,
Dolná 35, 974 01 Banská Bystrica**

**Poznámky k 31. decembru 2019
Riadna účtovná závierka
Za obdobie od januára 2019 do decembra 2019**

**I.
Všeobecné údaje**

Názov účtovnej jednotky	Stredoslovenské osvetové stredisko
Sídlo účtovnej jednotky	Dolná 35, 975 25 Banská Bystrica
Dátum zriadenia	1.4.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 23, Banská Bystrica
IČO	35987138
DIČ	2021446669
Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky	riadna
Štatutárny orgán	Mgr. Tatiana Salajová
Zástupca štatutárneho orgánu	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	14
Počet riadiacich zamestnancov	1

**II.
Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach**

- 1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.
- 2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali
- 3) Stredoslovenské osvetové stredisko v Banskej Bystrici oceňuje dlhodobý majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou .
- 4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku má organizácia zostavený v zmysle zákona. Majetok sa odpisuje mesačne podľa odpisového plánu.

**III.
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku :
Na základe zmluvy je poistenie zabezpečené prostredníctvom BBSK.

c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, ani obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- d) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe SOS :
Meštiansky dom , Dolná 35 Banská Bystrica – kultúrna pamiatka –
administratívna budova- sídlo Stredoslovenského osvetového strediska
v Banskej Bystrici.

(2) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka neeviduje majetkové podiely v iných spoločnostiach

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

Účtovná jednotka neeviduje ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

(1) Zásoby

účet	Text	Stav k 31.12.2018	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2019
	Obežný majetok				
112	- PHL	21,89	1000,03	999,36	22,56

(2) Pohľadávky

K 31.12.2019

účet	Suma	Predmet pohľadávky
314,311	0	odberateľ

(3) Finančný majetok

účet		Stav k 31.12.2018	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2019
211	pokladnica	638,15	39532,3	39469,53	700,92
221	- Bankové účty	160133,14	1223407,66	1194252,54	189288,26
213	-Ceniny	14,93	21891,6	21637,7	268,83

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(5) Časové rozlíšenie

	Stav k 31.12.2019
381 – Náklady budúcich období	206,09

IV. Závazky

(1) Závazky po lehote splatnosti neevidujeme

(2) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(3) Časové rozlíšenie

účet	text	Stav k 31.12.2018	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2019
384	Výnosy budúcich období	5090,32	14584,69	14489,65	5185,36

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

účet	Text	Suma
602	vstupné, vložné a služby	44308,5
644	Zmluvné pokuty a penále	0
648	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – prenájom priestorov	12125,07
653	Zúčtovanie rezervy	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	0
691	Výnosy z BT z rozpočtu VUC	293725,32
692	Výnosy z kap. transf. z rozp. obce alebo VUC	16313,91
693	Výnosy z BT zo ŠR a obcí	6234
694	výnosy z kapitál. transf. zo štátneho rozpočtu	234,07
695	výnosy z transferov od Európ. spoloč.	0
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	64662,33
	SPOLU	437603,2

(2) Náklady

účet	Text	Suma
50	Spotrebované nákupy	24597,86
51	služby	90642,15
52	Osobné náklady	251953,18
53	Dane a poplatky	3341,39
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	21958,55
55	Odpisy DNM, Tvorba rezerv	17146,98
56	Ostatné finančné náklady	127,25
	SPOLU	409767,36

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

Názov položky	Č. rídku	355	357	384
Zostatok k 31.12.2018	08	87193,87	0	5090,32
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	02	5140	71134	14584,69
Prijatý a použitý bežný transfer	03	5140		
Prevod správy majetku - prijatie	04			
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období, z toho:	05	16313,91	71137	14489,65
Prijatý a spotrebovaný bežný transfer	06			
Odpis dlhodobého majetku	07	16313,91		14489,65
Zostatok k 31.12.2019	08	76019,96	0	5185,36

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahovom účte 750 evidujeme drobný hmotný majetok v celkovej výške 67650,21 €

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. X

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. XI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
111	312001	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	2000	5034	5034
11H	312007	Transfery od ostatných subjektov verejnej správy	52000	67300	65862,33
41	312008	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	282107	296287	293725,32
46	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	8000	8000	12252,45
46	223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	25000	43316	46205,27
		SPOLU	369107	419937	423079,37

b) Výdavky bežného obdobia

zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
41	61	Mzdy, príplatky	179946	172946	172946
41	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	62261	62261	62261
41	631	Cestovné náhrady	500	509,46	509,46
41	632	Energie	12800	17291,6	17291,6
41	633	Materiál	2100	6657	6657
41	634	Autoprevádzka, prepravné...	3584	3584	3584
41	635	Opravy	200	288	288
41	636	Nájomné budov, techniky...	3716	3716	3716
41	637	Ostatné služby	24000	28645,54	26083,86
41	642	Transfery na odchodné	0	0	0
	SPOLU 41		282107	296287	293725,32
46	61	Mzdy, príplatky	0	869	868,01
46	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	2739	1871	1506,76
46	631	Cestovné náhrady	1000	1350	897,28
46	632	Energie	1950	3750	1177,26
46	633	Materiál, inter. Vybavenie, výpočet, technika...	6000	12347	4838,85

46	634	Autoprevádzka, prepravné...	2261	5055	4985,55
46	635	Rutinna a štandardná údržba budov a techniky	1100	2780	2576,12
46	636	Nájomné budov, techniky...	4200	3946	1982,54
46	637	Ostatné služby	13750	27138	14200,69
46	642	Transfery na nemocenské dávky	0	0	0
	SPOLU 46		30000	53478	39580,09
11H	631	Cestovné náhrady	500	982	981,56
11H	633	Všeobecný materiál	1500	1040	1039,32
11H	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	15000	9592	9588,6
11H	636	Nájomné budov, techniky	7500	10338	8965,43
11H	637	Ostatné služby	27500	45348	45287,42
	SPOLU 11H		52000	67300	65862,33
111	631	Cestovné náhrady	0	0	0
111	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	300	460	460
111	636	Nájomné budov, techniky	600	600	600
111	637	Ostatné služby	1100	3974	3974
	SPOLU 111		2000	5034	5034
		VÝDAVKY SPOLU	369107	419937	396346,27

Čl. XII

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi: 437603,20 – 409767,36 = 27835,84


Mgr. Tatiana Salajová
riaditeľka SOS

V Banskej Bystrici, 30. marca 2020