

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum spoločných činností SAV
Sídlo účtovnej jednotky	Dúbravská cesta 9, 845 35 Bratislava
IČO	00398144
Dátum zriadenia	05.05.2009
Spôsob zriadenia	Na základe uznesenia predsedníctva Slovenskej akadémie vied zriad'ovacou listinou Centra spoločných činností Slovenskej akadémie vied č. 367/G/12/2009 zo dňa 30.04.2009 a jej dodatkov
Názov zriaďovateľa	Slovenská akadémia vied
Sídlo zriaďovateľa	Štefánikova 49, 814 38 Bratislava
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	<p>Hlavným predmetom činnosti Centra spoločných činností SAV, ktoré poskytuje pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Slovenskej akadémie vied a ich zamestnancov, ako aj pre ďalšie právnické a fyzické osoby, ak to osobitné predpisy dovoľujú sú:</p> <ul style="list-style-type: none">a. vykonávanie vedeckých výskumných, vývojových a inovačných činností v oblasti informatizácie, informačno-komunikačných technológií, prevádzky sietí, otvorených údajov, dynamických údajov, dôveryhodných údajov,b. počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,c. vykonávanie prenosu výsledkov vedeckého výskumu, vývoja a inovácií do praxe,d. realizácia a komplexná implementácia projektov,e. poradenská, konzultačná, sprostredkovateľská a školiaca činnosť,f. poskytovanie služieb v oblasti informačných, komunikačných a sieťových technológií a sprostredkovanie prístupu k sieti Internet,g. projektovanie a tvorba webových stránok,h. spracovanie grafických návrhov,i. reklamná a propagačná činnosť,j. správa, prevádzkovanie a rozvoj systémov informačnej bezpečnosti,k. outsourcing telekomunikačných služieb a služieb IT,l. služby súvisiace so zabezpečením kongresových, školiacich, športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,m. rekreačnú starostlivosť vrátane stravovacích a ubytovacích služieb a služieb spojených s uspokojovaním športových a spoločenských potrieb,n. ubytovacie a stravovacie služby,o. kultúrno-vzdelávacie činnosti,p. vydavateľská činnosť, polygrafická výroba a knižárske práce (vydávanie a
----------------------------------	--

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Podnikateľská činnosť účtovnej jednotky	<p>publikovanie výsledkov vedecko-výskumnej činnosti, periodických a neperiodických vedeckých publikácií a iných publikácií),</p> <p>q. dodávka a distribúcia palív, energie, vody a teplej úžitkovej vody,</p> <p>r. opravy a údržby rozvodov, kanalizácie a vykurovacieho systému,</p> <p>s. správu, údržba a ochrana hnutel'ného a nehnuteľného majetku,</p> <p>t. činnosti súvisiace s údržbou zariadení a krajinnou úpravou,</p> <p>u. služby v oblasti vyhľadávania údajov z archívnych dokumentov pre úradné a prevádzkové potreby formou odpisu, výpisu, potvrdenia alebo kópie archívneho dokumentu (§41 Zákona 628/2002 Z. z.),</p> <p>v. poradenstvo a konzultácie v oblasti správy registratúry, služby predarchívnej starostlivosti až po zabezpečenie trvalej úschovy archívnych dokumentov vzniknutých z ich činnosti,</p> <p>w. vykonávanie činností podľa zákona č.395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov,</p> <p>x. získavanie, spracúvanie a šírenie informácií z oblasti vedy a techniky a poznatkov z vlastného výskumu a vývoja,</p> <p>y. zabezpečenie ekonomických a technicko-prevádzkových činností,</p> <p>z. sprostredkovateľskú činnosť v oblasti výskumu, vývoja prírodných, technických a spoločenských vied</p> <p>aa. zabezpečuje plnenie ďalších úloh určených zriaďovateľom,</p> <p>a. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),</p> <p>b. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu a</p> <p>c. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom</p>
---	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Lukáš Demovič, PhD.
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	JUDr. Milan Brňák
Funkcia	Zástupca riaditeľa
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	221
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	221
- počet vedúcich zamestnancov	9
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky sa člení na tieto organizačné zložky:	
- Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav; sídlo: Bradáčova 7, 851 02 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: PaedDr. Zuzana Vargová
- Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum ACADEMIA, Stará Lesná; sídlo: Stará Lesná 176, 059 60 Tatranská Lomnica	Vedúci organizačnej zložky: Božena Dovjaková
- Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice; sídlo: Zámocká 18, 919 04 Smolenice	Vedúci organizačnej zložky: Ing. Karol Volner
- Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ústavov spoločenských vied SAV v Bratislave; sídlo: Klemensova 19, 813 64 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Ing. Gabriela Mokraňová
- Centrum spoločných činností SAV, Ústredný archív Slovenskej akadémie vied; sídlo: Dúbravská cesta 9, 841 04 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Mgr. Jana Gubášová Baherníková

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

- Centrum spoločných činností SAV, VEDA, vydavateľstvo Slovenskej akadémie vied; sídlo: Dúbravská cesta 5820/9, 841 04 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: JUDr. Milan Brňák
- Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko; sídlo: Dúbravská cesta 9, 845 35 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Ing. Michal Kadúc
- Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV, sídlo: Dúbravská cesta 9, 841 04 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Igor Trajčík

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 majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri prevode správy	cenou, vedenou v účtovnej evidencii, ku dňu prevodu správy majetku
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
h) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
k) pohľadávky	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) 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.
n) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
o) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
p) 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.

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 počítajú v eurách so zaokrúhlením na dve desatinné miesta. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšie, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorý nebol zaradený do dlhodobého nehmotného majetku, sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby.

O hmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšie, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorý nebol zaradený do dlhodobého hmotného majetku, sa účtuje ako o zásobách v analytickom členení, alebo sa účtuje na podsúvahových účtoch 75x so sledovaním v operatívnej evidencii majetku alebo do spotreby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> 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)

Textová časť k tabuľke č.1

Centrum spoločných činností Slovenskej akadémie vied spravuje majetok, ktorý nadobudol vlastnou činnosťou a ktorý mu bol zverený na plnenie vymedzeného poslania a predmetu činnosti. Tento majetok je vedený v účtovnej a operatívnej evidencii.

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV	
Poistenie majetku PO a podnikajúcich FO na dobu neurčitú (združený živel-poškodenie alebo zničenie majetku)	7 696 201,86
Zodpovednosť za škodu PO a podnikajúcich FO na dobu neurčitú	50 000,00
Organizačná zložka - Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum ACADEMIA	
FORD FUSION; KK393BA – poisťovňa Komunálna poisťovňa – havarijné poisť.	13 244,00
VOLKSWAGEN TRANSPORTER, C; KK160BD – poisťovňa Komunálna poisťovňa – havarijné poisť.	36 240,00
Organizačná zložka - Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice	
Osobný automobil Peugeot Expert	31 890,00
Organizačná zložka - Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko	
Havarijné poistenie Škoda Fabia – Uniqa	253,65
PZP Škoda Fabia – Uniqa	117,24
Havarijné poistenie Opel – Uniqa	565,61
PZP Opel – Uniqa	180,36
Poistenie priemys. rizík Super PC BA - Uniqa	2 147,38
Poistenie priemys. rizík Super PC ZA - Uniqa	1 705,38
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ÚSV SAV v Bratislave	
Poisťovňa – majetok (budova Klemensova 19)	1 830,75

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Poistná zmluva - PZP	98,80
Poistná zmluva - PZP	237,28
Poistná zmluva - havarijné postenie	89,24
Poistná zmluva - PZP	89,25
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV	
Budova Štefánikova –nebezpečie, požiar, voda, živél, krádež, lúpež, vnútorný vandalizmus , poistenie elektroniky	2 067,76
Dacia DOKKER	504,84
Fiat Scudo	152,31
Stroj CTP, rezačka POLAR,tlač.stroj Speedmaster SM 102 Heidelberg	1 150,00
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV	
Poistná zmluva Allianz – Slovenská poisťovňa a. s.	569,31
Poistná zmluva – Generali	455,20
Poistná zmluva - Kooperativa	122,40

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

Majetok,	Suma v Eurách
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV	
Budovy, haly a stavby	5 991 931,07
Pozemky	9 241 210,04
Stroje, prístroje a zariadenia	205 248,16
Softvér	6 699,84
Umelecké diela a zbierky	15 990,90
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum ACADEMIA	
Softvér	13 151,54
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	1 403,54
Stavby	2 870 143,24
Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	302 489,37
Dopravné prostriedky	50 240,25
Pozemky bez nerastných zdrojov	37 755,35
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko	
softvér	216 617,80
stavby	614 371,16
Samostatne hnutelné veci spolu	17 015 887,25
Z toho: SuperPC SIVVP 3.1 Bratislava	9 048 749,84
SuperPC SIVVP 1.1 Žilina	6 909 245,17
Ostatné SHV (sieťové zariadenia, výpočtová technika video konferenčná .technika, telekomunikačná technika, optické pripojenia)	1 057 892,24
Dopravné prostriedky	21 364,31
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ÚSV SAV v Bratislave	
021 - Budovy	226 599,33
022 – Samostatné hnut. veci	3 750,00
023 – Dopravné prostriedky	6 435,39
031 – Pozemky	85 272,61
032 – Umelecké diela a zbierky	1 885,75
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV	
Softvér	192,80
Pozemky	252 698,73
Umelecké diela a zbierky	7 966,80
Stavby	446 516,40
Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	10 394,61
Dopravné prostriedky	9 188,98
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV	
021 - Budovy	857 109,99

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

022 – Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	5 007,16
023 – Dopravné prostriedky	0
031 – Pozemky	1 165 106,55
032 – Umelecké diela a zbierky	6 545,00
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Ústredný archív SAV	
021-Administratívna budova –archív, Dúbravská cesta 9	50 490,42
022- Výpočtová technika	2 136,56
031 – Pozemok pod budovou	8 042,92
032 – Umelecké diela a zbierky	58,91
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice	
Stavby	389 736,70
Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	442 071,87
Dopravné prostriedky	201 026,41
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	728 346,10
Pozemky	635 332,33

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o finančnom leasingu s kúpny právom	
Tlačový stroj Heidelberg Speedmaster SM 102	375 000,00
Rezačka papiera POLAR 115 X	46 000,00
CTP (Technologická linka)	85 000,00

B Obežný majetok

1. Zásoby

Zásoby evidované v účtovníctve účtovnej jednotky slúžia na zabezpečenie procesu výroby predovšetkým knižných publikácií aj vo forme nedokončenej výroby a polotovarov. Pre zabezpečenie predaja v kníhkupectve, účtovná jednotka eviduje tovar na sklade a v predajni, taktiež účtuje o tovare, ktorý je určený na priamu konzumáciu zákazníkom v rámci denného baru v kongresových centrách.

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok v podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice			
Monika Viktoria Švantner		5 412,94	Neuhradená – vymáhaná súdnou cestou
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Ústredný archív SAV			
315 Ostatné pohľadávky –krát.	65	19,99	Dobropis Slovak Telecom a. s.
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV			
311- Odberatelia	61	1 874,00	Neuhradené faktúry
315 – Ostatné pohľadávky	65	986,41	Dobropis
343 - DPH	74	3 119,56	Nadmerný odpočet 12/19
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV			
Odberatelia	61	21,42	Za knihy -Okresní soud
Odberatelia	61	11058,65	Reštrukturalizácia
Odberatelia	61	27526,83	Konkurz a reštrukturalizácia
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko			
Odberatelia 311	61	726,00	SWAN – nájom chráničky 12/19 VFA
Pohľadávky voči zamestnancom 335	70	66,26	PHM
		527,31	Platba kartou

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV			
Odberatelia	61	3 772,73	Krátkodobé pohľadávky
Ostatné pohľadávky	65	167,00	Povolenie vjazdu
Daň z pridanej hodnoty	74	29 963,27	Daň z pridanej hodnoty

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3

Textová časť k tabuľke č.3

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia** opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice		
Monika Viktoria Švantner	2.706,47	Tvorba OP vo výške 50 % hodnoty pohľadávky
Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV		
391- OP k pohľadávkam 311	1 826,92	Neuhradené faktúry Agentúra JURIS

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane sú v hodnote 75 479,87 € a pohľadávky po lehote splatnosti sú v hodnote 55 570,46 €.

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica – finančné prostriedky v hotovostnej pokladnici pre zabezpečenie nákupu v hotovosti, prípadne na poskytnutie preddavkov na pracovnú cestu zamestnancom	381,32 EUR
Ceniny – stravné lístky	5 686,70 EUR
Bankové účty	1 990 843,51 EUR

4. Časové rozlíšenie

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

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Náklady budúcich období spolu z toho:		
Nájomné	3 600,00 EUR	0,00 EUR
Predplatené	803,32 EUR	1 358,99 EUR
Poistné	13 281,56 EUR	12 059,03 EUR
Ostatné	35 038,15 EUR	34 791,55 EUR
Príjmy budúcich období spolu z toho:		
Ostatné	0,00 EUR	4 325,30 EUR

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Zákonný rezervný fond	Fond je tvorený z dosiahnutého zisku minulých rokov
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	Výsledok hospodárenia z činnosti, na ktorú bola organizácia zriadená. Výsledok hospodárenia za rok 2019 bola strata 43 824,85 EUR.

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

V priebehu roku 2019 boli zistené významné chyby minulých rokov, ktoré ovplyvnili výšku vykazovaného účtu hlavnej knihy 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

Popis účtovného prípadu	Suma v EUR	účtovný zápis	
		MD	D
Daň z príjmov PO z prenájmu za rok 2018	37 403,89	428201	341100
OZ VEDA po zrušení podnikateľskej činnosti preúčtovala cudzie knihy z podsúvahových účtov do hlavnej činnosti (odbyt-podsúvahový účet na 123)	148 775,22	123100	428201
OZ VEDA po zrušení podnikateľskej činnosti preúčtovala cudzie knihy z podsúvahových účtov do hlavnej činnosti (e-shop -podsúvahový účet na 132)	1 817,18	132109	428201
OZ VEDA po zrušení podnikateľskej činnosti preúčtovala cudzie knihy z podsúvahových účtov do hlavnej činnosti (kníhkupectvo TT-podsúvahový účet na 132)	1 052,30	132111	428201
OZ VEDA po zrušení podnikateľskej činnosti preúčtovala cudzie knihy z podsúvahových účtov do hlavnej činnosti (kníhkupectvo BA-podsúvahový účet na 132)	45 835,72	132108	428201
OZ VEDA oprava tvorba SF 12/2018	262,67	428201	47210020
OZ VEDA oprava tvorba SF 12/2018	-734,95	428201	47210020
Doúčtovanie oprávok SUZ	9 592,00	428201	081100
Doúčtovanie oprávok SUZ	9 592,00	353100	428201
Energie - kamerový systém SUZ	42,83	428201	321100
Preradenie majetku do podsúvahových účtov OZ15	63 850,00	428201	032100
Preradenie majetku do podsúvahových účtov OZ15	63 850,00	38410203	428201

B Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

Závazky v lehote splatnosti sú v hodnote 658 470,06 EUR vyplývajúce z dodávateľsko-odberateľských vzťahov súvisiacich s dodaním materiálu/služieb a transferov.

Závazky po lehote splatnosti sú v hodnote 2 254,80 EUR vyplývajúce z dodávateľsko-odberateľských vzťahov súvisiacich s dodaním materiálu/služieb a transferov.

V rámci krátkodobých záväzkov organizácia účtuje o záväzkoch voči dodávateľom, zamestnancom, poisťovniam, daňovému úradu a ostatným organizáciám.

V rámci dlhodobých záväzkov organizácia účtuje o záväzkoch vyplývajúcich z nájmu (leasingu) a o záväzkoch Sociálneho fondu.

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

Textová časť k tabuľke č.8

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane vykazuje účtovná jednotka v hodnote 597 132,31 EUR.

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane vykazuje v hodnote 61 337,75 EUR.

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2019 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2018 v €	Opis
Dodávatelia	146 184,01	127 880,20	Záväzky vyplývajúce z dodania materiálu/ služieb
Záväzky z nájmu	45 874,20	120 935,90	Záväzky z nájmu
Záväzky zo sociálneho fondu	15 463,55	10 085,86	
Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	24 445 215,84	25 196 222,68	
Transfery a ost. zúčt. so subj.mimo VS	216 385,08	99 471,83	Zahraničný grant z Bruselu – projekt PRACE 4-IP

2. Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Výdavky budúcich období spolu z toho:	5 239,45 EUR	7 657,61 EUR
Výnosy budúcich období spolu z toho:	139 962,61 EUR	254 960,67 EUR
- ostatné	91 019,22 EUR	138 821,35 EUR
- ostatné - domény	1 665,78 EUR	1 296,37 EUR
- Minimúzeum finančný dar (SVDVT)71	1 752,00 EUR	952,00 EUR
- Hydraulické vyreg. en.s.zámku	4 281,15 EUR	4 642,95 EUR
- Modernizácia energetickej sústavy zámku	41 244,46 EUR	44 729,98 EUR

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
OZ – KC Smolenice		
Hydraulické vyregulované energetickej sústavy zámku	4 281,15	4 642,95
Modernizácia energetickej sústavy zámku	45 525,61	49 372,93

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2019	Suma k 31.12.2018
a) tržby za vlastné výkony a tovar	2 175 658,85	1 472 748,50
601 - Tržby za vlastné výrobky	180 211,79	160 602,53
602 – Tržby z predaja služieb	1 875 166,07	1 236 343,66
604 – Tržby za tovar	120 280,99	75 802,31
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	29 336,19	166 341,44
611 – Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	- 42 931,30	82 931,30
613 – Zmena stavu výrobkov	72 267,4	83 410,14
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 štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	7 145 403,01	5 725 273,33
681 - Výnosy z bežných transferov so štátneho rozpočtu	4 533 680,27	3 340 745,90
682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	2 511 021,52	2 357 640,62
687- Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	96 853,90	24 321,93
688 – Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo VS	3 847,32	2 564,88
h) ostatné výnosy		

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

641 – Tržby z predaja DNM a DHM	0,00	1 155,00
642 – Tržby z predaja materiálu	0,00	794,00
648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	130 640,53	104 963,69
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0,00	25 329,38
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00	25 329,38

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2019 v EUR	Suma k 31.12.2018 v EUR
a) spotrebované nákupy	1 659 358,10	1 161 871,02
502 - Spotreba energie		726 194,20
- elektrická energia	491 328,99	
- tepelná energia	509 034,55	
- voda	13 226,50	
504 – predaný tovar	115 441,05	76 339,69
b) služby	721 719,39	556 105,52
511 - Opravy a udržiavanie	201 386,47	111 474,31
512 - Cestovné	13 227,72	19 216,08
513 - Náklady na reprezentáciu	17 431,61	7 458,10
518 - Ostatné služby	489 673,59	417 957,03
c) osobné náklady	4 496,136,21	2 902 615,95
521 - Mzdové náklady	3 229 484,27	2 098 383,38
524 - Zákonné sociálne poistenie	1 070 989,58	694 531,64
525 – Ostatné sociálne poistenie	18 203,01	13 222,44
527 - Zákonné sociálne náklady	177 459,35	96 478,49
528 – Ostatné sociálne náklady	0,00	0,00
d) dane a poplatky	24 724,82	18 460,95
532 - Daň z nehnuteľností	11 362,28	10 066,53
538 - Ostatné dane a poplatky	13 362,54	8 394,42
e) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	36 386,67	20 247,17
542 – Predaný materiál	0,00	35,70
544 – Zmluvné pokuty a penále, úroky z omeškania	30 153,80	7,26
545 – Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania	214,99	64,31
546 – Odpis pohľadávky	0,00	16 069,74
548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	4 219,99	4 070,16
f) odpisy, rezervy a opravné položky	2 536 826,65	2 373 551,38
551 - Odpisy DNM a DHM	2 536 293,26	2 373 551,38
g) finančné náklady	31 040,34	19 336,87
562 - Úroky	8 815,42	4 711,99
563 – Kurzové straty	19,25	2,77
568 - Ostatné finančné náklady	22 205,67	14 622,11
h) mimoriadne náklady	0,00	29,54
572 - Škody	0,00	29,54

3. Tržby a výrobné náklady

Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	001	180 211,79	160 602,53
602	Tržby z predaja služieb	002	1 875 166,07	1 236 343,66

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

604	Tržby za tovar	003	120 280,99	75 802,31
504	Predaný tovar	004	115 441,05	76 339,69
TRŽBY CELKOM		005	2 060 217,80	1 396 408,81
501	Spotreba materiálu	006	487 235,90	359 337,13
502	Spotreba energie	007	1 056 681,15	726 194,20
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	009	201 386,47	111 474,31
512	Cestovné	010	13 227,72	19 216,08
513	Náklady na reprezentáciu	011	17 431,61	7 458,10
518	Ostatné služby	012	489 673,59	417 957,03
521	Mzdové náklady	013	3 229 484,27	2 098 383,38
524	Zákonné sociálne poistenie	014	1 070 989,58	694 531,64
525	Ostatné sociálne poistenie	015	18 203,01	13 222,44
527	Zákonné sociálne náklady	016	177 459,35	96 478,49
528	Ostatné sociálne náklady	017	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	018	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	019	11 362,28	10 066,53
538	Ostatné dane a poplatky	020	13 362,54	8 394,42
551	Odpisy dlhodobého HM a NM	021	2 532 293,26	2 373 551,38
VÝROBNÉ NÁKLADY CELKOM		022	9 318 790,73	6 936 265,13

Pomer výrobných nákladov pokrytých tržbami	22%	20%
---	------------	------------

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch organizačné zložky Centra spoločných činností SAV evidujú operatívnu evidenciu k majetku.

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 - tabuľka č.10.
- 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'nych kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Organizácia má v správe Zámok Smolenice, nehnuteľný majetok organizačnej zložky Centra spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice a budovu na Klemensovej, nehnuteľný majetok organizačnej zložky Centra spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ústavov spoločenských vied v Bratislave.

Čl. VIII

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:

Výdavky organizácie

Tabuľka: výdavky organizácie (skutočnosť k 31. 12. 2019 v €)

Výdavky	Spolu	kapitola SAV (111)	iné štátne a verejné zdroje	ostatné zdroje	% krytia z kapitoly SAV
1. Bežné výdavky	7 402 949,08	4 533 680,27		2 869 268,81	61,24
z toho: mzdy (610)	2 958 539,87	2 019 880,54		938 659,33	68,27
vedecká výchova štipendiá (640)					
poistné a príspevok do poisťovní (620)	1 089 348,39	733 711,46		355 636,93	67,35
tovary a služby (630)	3 300 196,79	1 775 379,99		1 524 816,80	53,80
transfery partnerom projektov (640)	0	0		0	
2. Kapitálové výdavky	182 841,74	62 155,00	42 888,16	77 798,58	33,01
z toho: obstarávanie kapitálových aktív	182 841,74	62 155,00	42 888,16	77 798,58	33,01
kapitálové transfery					

Zdroje financovania organizácie

Tabuľka: zdroje financovania organizácie (skutočnosť k 31. 12. 2019 v €)

Zdroje	Spolu	Kapitálové zdroje	zdroje na mzdy (610)	zdroje na odvody do poisťovní (620)	zdroje na transfery partnerom projektov
1. kapitola SAV (111)	5 510 385,57	186 201,00	2 019 880,54	733 711,46	0
z toho: VEGA					
MVTS výskumné projekty					
MVTS podpora					
SASPRO/MOREPRO					
Vydávanie časopisov	29 127,00	0	0	0	0

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Vedecká výchova (štipendiá)					
OTAS (630)					
2. ŠF EÚ vr. fin. zo ŠR					
3. medzinárodné grantové projekty	153 992,05	0	11 319,35	3 916,52	0
z toho H2020					
4. iné štátne a verejné zdroje (spolu)	300 000,00	300 000,00	0	0	0
z toho: APVV					
podpora z kapitoly MŠVVaŠ SR (stimuly)					
5. ostatné zdroje	2 602 704,18	77 798,58	927 339,98	351 720,41	0
z toho: príjmy z prenájmu	92 459,95				
príjmy z podnikateľskej činnosti	90 033,61				
príjmy z expertnej činnosti a služieb	2 510 244,23				

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.