

Poznámky k účtovnej závierke

Poznámky k 31.12.2020

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Identifikačné údaje:

**Centrum experimentálnej medicíny Slovenskej
akadémie vied**

Dúbravská cesta č.9 841 04

BRATISLAVA 4 IČO: 00598453

DIČ: SK2020895096

Forma hospodárenia : príspevková organizácia

Zriadená na dobu neurčitú -uznesenie Predsedníctva SAV č. 151 zo dňa 9.11.2017-ako príspevková organizácia - pracovisko Slovenskej akadémie vied od 1.1.2018.

Ústav zriadilo Predsedníctvo Slovenskej akadémie vied uznesením číslo IX. zo dňa 9.12.1968 s účinnosťou od 1.1.1969, vyčlenením z Farmakologického ústavu ČSAV a súčasne zriadilo jeho detašované pracovisko pre chov a výskum laboratórnych zvierat na Dobrej Vode, Oddelenie toxikológie a chovu laboratórnych zvierat Ústavu. Uznesením Predsedníctva SAV č.285 zo dňa 14.12.1989 po zrušení Centra fyziologických vied SAV je Ústav samostatnou organizačnou jednotkou SAV od 1.1.1990. V súvislosti s rozšírením účelu a predmetu činnosti Ústavu, vydalo Predsedníctvo SAV uznesením č. 1130 zo dňa 22.7.2008 novú zriaďovaciu listinu Ústavu Č.473/G/2008. Dodatkom č. 1 k tejto Zriaďovacej listine Predsedníctva SAV na základe uznesenia č. 1131 zo dňa 24.2..2009 zmenilo pôvodný názov organizácie Ústav experimentálnej farmakológie SAV s účinnosťou od 1.4.2009 na Ústav experimentálnej farmakológie a toxikológie SAV. Od 1.1.2017 organizácia zmenila formu hospodárenia z rozpočtovej na príspevkovú.

Centrum experimentálnej medicíny Slovenskej akadémie vied vzniklo dňa 1.1.2018 zlúčením pôvodne samostatných právnych subjektov, organizácií SAV, Ústavu experimentálnej farmakológie a toxikológie SAV, Ústavu normálnej a patologickej fyziológie SAV a Ústavu pre výskum srdca SAV. Nástupníckou organizáciou sa stal Ústav experimentálnej farmakológie a toxikológie SAV, ktorý si zachoval právnu subjektivitu a svoje pôvodné identifikačné číslo .

Centrum experimentálnej medicíny SAV je tvorené tromi organizačnými útvarmi. Ústavom experimentálnej farmakológie a toxikológie SAV, Ústavom normálnej a patologickej fyziológie SAV a Ústavom pre výskum srdca SAV. Vzhľadom k ich doterajšiemu dlhoročnému pôsobeniu v Slovenskej akadémii vied a v rámci odbornej vedeckej komunity na Slovensku a v zahraničí sú oprávnené i naďalej v styku s verejnosťou používať v písaní pod hlavičkou Centra zároveň aj svoj pôvodný názov a logo.

Účtovná závierka organizácie k 31.decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len zákon o účtovníctve) za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2020.

2. Informácie o činnosti organizácie:

Centrum experimentálnej medicíny SAV sa zaoberá základným a aplikovaným výskumom v oblasti lekárskech a farmaceutických vied (farmakológia, farmaceutická chémia, normálna a patologická fyziológia, experimentálna psychológia a toxikológia), v chemických vedách (biochémia a bioorganická chémia), v oblasti biologických vied (fyziológia živočíchov, etológia, molekulárna biológia, neurovedy a ostatné príbuzné odbory) a v oblasti behaviorálnych vied (experimentálna a klinická psychológia).

Centrum je zamerané na integrovaný výskum príčin, mechanizmov vzniku a možností prevencie, diagnostiky a liečby spoločensky závažných ochorení s dôrazom na ochorenia kardiovaskulárneho a nervového systému, metabolické poruchy, psychické poruchy a problematiku duševného zdravia, ako aj ochorenia, ktoré majú pôvod v prenatálnom a skorom postnatálnom období vývinu. Výskum sa realizuje na in silico , in vitro, ex vivo a in vivo úrovni s cieľom prenosu získaných poznatkov do klinickej praxe. Významnou súčasťou je hodnotenie účinkov bioaktívnych prírodných látok, ich derivátov a pôvodných syntetických látok s farmakoterapeutickým potenciálom na animálnych modeloch ľudských ochorení a ľudských vzorkách, ako aj štúdium vedľajších nežiaducich a toxických účinkov chemických látok a žiarenia.

Vykonáva vedecko - výskumnú činnosť v oblasti základného a aplikovaného toxikologického výskumu a chovu laboratórnych zvierat na detašovanom pracovisku na Dobrej Vode (okres Trnava).

Poskytuje poradenské a expertízne služby, ktoré súvisia s jeho hlavnou činnosťou, pre orgány štátnej správy ako aj súkromnú sféru.

Ako externá vzdelávacia inštitúcia uskutočňuje v spolupráci s univerzitami a vysokými školami, podľa všeobecne platných právnych predpisov, doktorandské štúdium v akreditovaných študijných programoch . Zabezpečuje publikovanie výsledkov vedecko-výskumnej činnosti prostredníctvom periodickej a neperiodickej tlače, ktorej vydávanie sa riadi uzneseniami Predsedníctva SAV.

Rozvíja spoluprácu s pracoviskami z príbuzných vedných odborov, vysokými školami a výskumnými pracoviskami doma aj v zahraničí.

Organizuje a podieľa sa na organizovaní odborných a vedeckých podujatí, konferencií a kongresov.

3. Informácie o organizačnej štruktúre a vedúcich predstaviteľov Organizácie

Doc.RNDr.Oľga Pecháňová, DrSc - riaditeľ (štatutárny zástupca)
MUDr. Igor Riečanský, PhD. – predseda vedeckej rady

Vedeckí riaditelia:

RNDr.Mojmír Mach, PhD. organizačný útvar ÚEFaT
RNDr. Soňa Čačányiová, PhD. organizačný útvar ÚNPF
RNDr.Miroslav Barančík, DrSc. organizačný útvar ÚVS

Organizácia sa člení na tieto základné oddelenia :

- oddelenie vývojovej toxikológie a farmakológie - RNDr. Mojmír Mach, PhD.
- oddelenie farmakológie zápalu - Phann. Dr. Katarína Bauerová, DrSc.
- oddelenie biochemickej farmakológie -RNDr. Magdaléna Májeková, CSc.
- oddelenie toxikológie a chovu lab. Zvierat - Ing. Ivan Pádej
- oddelenie srdcovej fyziológie a patofyziológie - MUDr. Tatiana Ravingerová, DrSc.
- oddelenie histochemie a elektrónovej mikroskopie - Prof.MUDr. Ján Slezák, DrSc.
- oddelenie biochémie- RNDr.Miroslav Barančík, DrSc.
- oddelenie experimentálnej hypertenzie - RNDr. Iveta Bernátová, DrSc.
- oddelenie neuro-kardiovaskulárnych interakcií - Doc. RNDr.Oľga Pecháňová,DrSc.
- oddelenie behaviorálnej neurovedy - MUDr. Igor Riečanský, PhD.
- oddelenie cievnej patofyziológie - RNDr. Soňa Čačányiová, PhD.

Organizácia mala v roku 2020 priemerne 155 zamestnancov.

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Organizácie bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, výsledok hospodárenia, na hodnotu majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť. Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne (darovaním a delimitáciou) sa oceňuje reálnou hodnotou. Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení, alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2400,- € sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700,-€ sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Organizácia používa rovnomerné odpisovanie. Odpisový plán je zostavený podľa zákona o účtovníctve. Sadzby účtovných odpisov sa určujú podľa Zákona č.595/2003 Zb.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

3. Dlhodobý finančný majetok Cenné papiere a podiely

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky takýto majetok organizácia nevykazuje.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním(clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny.

Organizácia účtuje o stave zvierat - Chovná stanica Dobrá Voda. Jedná sa o malé zvieratá - potkany, myši, morčatá patriace do zásob . Rastové a hmotnostné prírastky na účte 124/614 K 31.12.2020 je stav na účte 124 =22194,00 EUR. Zostatok pohonných hmôt na účte 112 100 = 321,65 EUR.

5. Pohľadávky

Organizácia k 31.12.2020 vykazuje krátkodobé pohľadávky

na účte 311 100 suma 31 940,00 EUR

faktúra č. 332010002 Viperafarm suma 440,00 EUR splatná 5.2.2020

faktúra č. 332010004 Viperafarm suma 212,00 EUR splatná 20.2.2020

faktúra č. 332010021 Viperafarm suma 388,00 EUR splatná 20.5. 2020

faktúra č. 332010092 Sitno Pharma suma 15450,00 EUR splatná 29.1.2021

faktúra č. 332010093 Sitno Pharma suma 15450,00 EUR splatná 29.1.2021

Pohľadávky na firmu Viperafarm sme zverejnili v Centrálnom registri pohľadávok, poslali sme tri upomienky a pokus o zmier , pohľadávky budeme vymáhať podľa zákona o pohľadávkach štátu č. 374/2014 Z.z.

na účte 315100 suma 524,73 EUR

faktúra č. 332010094 Biomedicínske centrum suma 397,50 EUR splatná 27.1.2021

faktúra č. 332010095 Centrum Biovied suma 127,23 EUR splatná 27.1.2021

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch ako Sociálny fond ,hlavný príspevkový účet a bežné účty zdrojov vyplývajúce zo zahraničnej a tuzemskej spolupráce.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Organizácia účtovala o časovom rozlíšení nákladov v súvislosti s úhradou predplatného odbornej literatúry, poistenia prístrojov, budovy, zákonné a havarijné poistenie vozidiel, licencia na software.

Zostatok na účte 381100 = 4862,80 EUR.

8. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci povinnosť účtovnej jednotky, ktorý vznikol z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky účtovnej jednotky, pričom ak nie je známa presná výška záväzku, ocení sa odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zostatok na účte 421 100 Zákonný rezervný fond = - 64 894,90 EUR.

Počiatočný stav : 25 734,98 EUR

Tvorba : 39 159,92 EUR

Organizácia účtovala tvorbu zákonného rezervného fondu z výsledku hospodárenia vo výške 39 159,92 EUR na strane Dal.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

K 31 . 12 . 2020 vykazuje organizácia záväzok voči dodávateľom na účte 321 v celkovej výške 30 473,49 EUR. Jedná sa o záväzky súvisiace s účtovným obdobím december 2020, prijaté do 15.1.2021.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období (okrem transferov)

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

III. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a iné, okrem prístrojov zakúpených z prostriedkov Štrukturálnych fondov Európskej únie t.j. projekt Transfer poznatkov, Hodnotenie prírodných látok, Centrum excelentnosti pre Glykomiku)

Poistený majetok zo Štrukturálnych fondov - CEM - UNPF : projekt 4803 Budovanie CE na výskum a vývoj konštrukčných kompozitných materiálov - 2. etapa, Akronym CEKOMAT II - výzva OPVaV - 2009/4.1/02-SORO, ITMS 26240120020

1. BTS SMART

Poistený majetok CEM - ÚVS: Zobrazujúci systém Multispectral Imaging systém FX Pro - projekt Centrum excelentnosti pre glykomiku. Prístrojové vybavenie - projekt Dobudovanie infraštruktúry pre moderný výskum civilizačných ochorení. (ÚVS hlavný riešiteľ, spoluriešitelia: ÚMFaG SAV, STU Bratislava)

Dlhodobý nehmotný majetok

POHYB OBSTARÁVACÍCH CIEN

Názov majetku	Učet	PS k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	KZk 31.12.2020
Nehmot.výsled. výsk.	012				
Softvér	013	3588,00	0	0	3588,00
Oceniteľné práva	014				
Drobný DNM	018	1908,72	0	0	1908,72
Ostatný DNM	019				
Spolu		5496,72	0	0	5496,72

POHYB OPRAVOK.

Názov majetku	Účet	PS k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	KZ k 31.12.2020
Oprávky k nehm.výsl. výsk.	072				
Oprávky k softvéru	073	-3588	0	0	-3588,00
Oprávky k ocenit. Pr.	074				
Oprávky k dr. DNM	078	-1908,72	0	0	-1908,72
Oprávky k ost. DNM	079				
Spolu		-5496,72	0	0	-5496,72

POHYB ZOSTATKOVÝCH CIEN

Názov majetku	Účet	PS k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	KZ k 31.12.2020
Nehmot. výsl. výsk. - oprávky	012-072				
Softvér - oprávky	013-073	0	0	0	0
Ocenit. práva - oprávky	014-074				
Drobný DNM - oprávky	018-078	0	0	0	0
Ostatný DNM - oprávky	019-079				
Spolu		0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok POHYB OBSTARÁVACÍCH CIEN

Názov majetku	Účet	PS k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	KZ k 31.12.2020
Stavby	021	1132099,60			1132099,60
Stroje, prístroje a zar.	022	6013499,25	142307,75	12098,54	6143708,46
Dopravné prostriedky	023	70089,83		406,33	69683,50
Pestov. celky trv. porastov	025				
Základné stádo a ťažné zvieratá	026				
Drobný DHM	028				
Ostatný DHM	029				
Pozemky	031	136624,52			136624,52
Umelecké diela a zbierky	032	2569,76			2569,76
Predmety z drahých kovov	033	889,97			889,97
Spolu		7355772,93	142307,75	12504,87	7485575,81

POHYB OPRAVOK

Názov majetku	Účet	PS k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	KZ k 31.12.2020
Oprávky k stavbám	081	-789484,42	-11906,52		-801390,94
Oprávky k strojom pristr. a zar.	082	-4623599,68	-619766,04	12098,54	-5231267,18
Oprávky k dopravným prostr.	083	-70089,83		406,33	-69683,50
Oprávky k pestov. celkom trv. por.	085				
Oprávky k zákl. stádu a ťaž. Zvier.	086				
Oprávky k drobnému dlhod. maj.	088				
Oprávky k ost. dlhodob. maj.	089				
Spolu		-5483173,93	-631672,56	12504,87	-6102341,62

Prírastky na účte 081

= -11906,52 eur – odpisy

Prírastky na účte 082

= - 619766,04 eur odpisy

Úbytky na účte 082 = 12098,54 eur a na účte 083= 406,33 eur - vyradenie

POHYB ZOSTATKOVÝCH CIEN

Názov majetku	Účet	PS k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	KZ k 31.12.2020
Stavby - oprávky	021-081	342615,18	-11906,52		330708,66
Stroje, pristr. a zar. - oprávky	022 - 082	1389899,57	-477458,29	0	912441,28
Dopravné prostr. - oprávky	023-083	0,	0	0	0
Pestov. celky trv. por - oprávky	025-085	0	0	0	0
Základné stádo a zvier. - oprávky	026-086	0	0	0	0
Drobný DHM - oprávky	028-088	0	0	0	0
Ostatný DHM - oprávky	029-089	0	0	0	0
Pozemky	031	136624,52			136624,52
Umelecké diela a zbierky	032	2569,76		0	2569,76
Predmety z drahých kovov	033	889,97		0	889,97
Spolu		1872599	-489364,81		1383234,19

OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Účet	PS k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	KZ k 31.12.2020
041 - Obstaranie DNM				
042 - Obstaranie DHM	0,00	142307,75	142307,75	0,00
043 - Obstaranie DFM				
Spolu	0,00	142307,75	142307,75	0,00

V roku 2020 bol obstaraný dlhodobý majetok v celkovej výške 142 307,75 EUR a bol zaradený do užívania = prírastky na účte 022

Názov :

	suma v EUR:	zdroj financovania:
1, Vysokotlakový kompresor Bauer	6999,60	14 min. zdrav.
2, Biochemický analyzátor Fujifilm	10560,00	14 min. zdrav.
3, Analyzátor plynu	12646,80	14 min. zdrav.
4, Generátor nanobublín	2804,39	14 min. zdrav.
5, Vodný kúpeľ	3342,08	14 APVV
6, Ultrazvukový homogenizátor	2340,00	14 APVV
7, Perivaskulárny prietokový systém	38436,48	14 APVV
8, Viackanálový myograf	27058,72	14 APVV
9, Inhalačná izofluránová anestéza	4870,80	14 APVV
10, Hlbokomraziaci box	14712,00	14 APVV
11, Inkubátor	2837,52	14 APVV
12, Centrifuga	15699,36	14 APVV

K 31.12.2020 nebola vykonaná inventarizácia majetku.

3. Finančné účty č. 221

V Štátnej pokladnici máme k 31.12.2020 vykázané zostatky na týchto účtoch :

221200 APVV	42167,72 EUR
221202 Horizont 2020	107108,78 EUR
221260 príjmy z predaja a služieb	37868,29 EUR
221261 príjmy centrálny zverinec	5647,36 EUR
221300 Depozitný účet	6844,82 EUR
331367 Dary a granty	3073,35 EUR
221500 SCAVRAD	2288,80 EUR
221611 Dary a granty 1 CEM UNPF	23239,82 EUR
221655 Dary a granty CEM UNPF	0,00 EUR
221800 účet sociálneho fondu	24189,61 EUR
spolu na účte 221* :	252428,55 EUR

účet 261100 peniaze na ceste =0,00 EUR

Zostatok prostriedkov na depozitnom účte vo výške 6844,82 EUR je evidovaný na účtoch:

379100 záväzky suma 2173,82 EUR – zrážky zo mzdy zamestnanca na exekúciu

379400 iné záväzky suma 4671,00 EUR – prijaté zábezpeky

IV. PASIVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti VI. -informácia k súvahe strana pasív riadok 125 -výsledok hospodárenia = 15266,89 EUR

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej štruktúre (v €)

Zákonný rezervný fond - účet 421

Hodnota k 1.1.2020 25 734,98 EUR

Tvorba 39159,92 EUR z výsledku hospodárenia v schvaľovaní

Čerpanie 0,00 EUR nevysporiadaný hospodársky výsledok za minulé obdobia

Hodnota k 31.12.2020 64894,90 EUR

3. Záväzky.

Významné položky záväzkov (okrem záväzkov zo zúčtovania medzi subjektami verejnej správy) sú uvedené nasledovne :T

Záväzky zo sociálneho fondu - účet 472

Stav k 1.1.2020 20775,97 EUR

Tvorba: 19727,56 EUR

Čerpanie: -16313,92 EUR (stravné lístky)

Stav k 31.12.2020 24189,61 EUR

Záväzky voči dodávateľom - účet 321

Stav k 31.12.2020 - 30473,49EUR - jedná sa o faktúry za tovary a služby účtovného obdobia december 2020, ktoré prišli do 15.1.2021

Záväzky - účet 343

Stav k 31.12.2020 0,00 EUR

Záväzky – účet 372 * stav k 31.12.2020 spolu 126145,50 EUR v členení :

372112 Phytoitalia 2185,95 EUR

372122 ZPD 844,78 EUR

372 136 Dary a granty 16 005,99 EUR

372202 Horizont 2020 107108,78 EUR

4. Bankové úvery a ostatné finančné výpomoci

Prehľad bankových úveroch a ostatných finančných výpomoci - vzhľadom k právnej forme účtovnej jednotky neboli realizované.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledovnej štruktúre (v EUR):

Výnosy budúcich období - účet 384 (19907,36 EUR)sa skladá z účtov

384 100 KS 15027,67 EUR

384 216 KS 4879,69 EUR

Nižšie uvedené účty súvisia s odpisovaním dlhodobého majetku obstaraného z iných zdrojov vrátane verejnej správy

V. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby z predaja služieb - účet 602 celkom 117721,35 EUR

- predaj zvierat, štúdie a toxicity

Ostatné prevádzkové výnosy účet 648 celkom 11038,77 EUR

- prenájom pozemku CEM ÚNPF + vratky a dobropisy za rok 2019

Suma za príjmy z vlastníctva majetku bola spolu 1922,80 EUR a Centrum experimentálnej medicíny podá riadne daňové priznanie z tejto sumy.

VI. NÁKLADY

Prehľad nákladov podľa jednotlivých účtov Výkazu ziskov a strát, ktorý je súčasťou uzávierky.

VII. INFORMÁCIE O TRANSFEROCH A VZŤAHOCH SO SUBJEKTAMI VEREJNEJ SPRÁVY

1. Prehľad o zúčtovaní odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa

(Závazok účet 351) zostatok 0

V roku 2020 nebolo na účte 351 účtované, vzhľadom na príspevkovú formu hospodárenia organizácie.

Navýšenie mimorozpočtových zdrojov v roku 2020 :

Prostriedky APVV = 431735,00 EUR zdroj 14 od agentúry APVV

Prostriedky APVV = 109085,00 EUR zdroj 14 od hlavného riešiteľa

Kapitálové prostriedky APVV = 159450,00 EUR zdroj 14

SCAVRAD(min.zdrav) = 71 640,00 EUR zdroj 14

Phytoitalia + ZPD = 18200,00 EUR zdroj 35

Vlastné zdroje = 98076,64 EUR zdroj 46

II. časť FIN 1-12 v r.2020

Zostatok SCAVRAD r 2019 = 35000,00 UR zdroj 14

Zostatok Horizont z r 2019 = 134167,18 EUR zdroj 11O3

Zostatok vlastné prostriedky r 2019 = 62302,10 EUR zdroj 46

V druhej časti výkazu FIN 1-12 - príjmové operácie vykazujeme sumu 9701,00 prijaté zábezpeky

- výdavkové operácie vykazujeme sumu 5030,00 zvrátené zábezpeky

Rozdiel vo výške 4671,00 EUR evidujeme na účte 379 200

2. Prehľad o zúčtovaní prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Zaúčtovanie prijatých transferov (riadky súvahy 134 až 139)

Stav záväzku k 1.1.2020 účet 353 1876717,40

Zúčtovanie do výnosov bežného účt. obdobia účet 353 -620698,32

Nevyčerpané prostriedky SCAVRAD 299,59

Nevyčerpané prostriedky APVV 42167,72

Použitý kapitálový transfer 109296,96

Konečný stav účtu 353 k 31.12.2020 1407783,35 EUR

V tejto časti uvádzame návaznosť účtu 551 , ktorý sa má rovnať súčtu účtov 682, 684, 688 :

účet 551 = 631672,56 €

účet 682 = 620698,32 €

účet 688 = 10974,24 €

účet 682 + 688 = 631672,56€ účtu 551

Informácia k súvahe strana pasív riadok 125 - výsledok hospodárenia za účtovné obdobie

Na riadku č.125 je celková hodnota 15266,89 EUR ktorá sa skladá:

Riadok 001 = 1695505,92 (majetok spolu) mínus súčet riadkov 117,120,124,126,179,180

Riadok 117 = -

Riadok 120 = - 64894,90 zákonný rezervný fond

Riadok 124 = nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minul. rokov
/je kumulovaný údaj z minulých rokov, ktorý vznikol pri
uzatváraní účtov na konci roka

Riadok 126 = -1595436,77 (záväzky účet353,321,472,372)
Riadok 179 =
Riadok 180 = -19907,36(výnosy budúcich období účet384)
Súčet riadkov 117,120,124,126,179,182 = 1680239,03

Teda riadok 001 = 1695505,92
Mínus súčet riadok = 1680239,03
= **15266,89 EUR**

Informácia

k väzbe trieda 0 = 1383234,19 EUR

sa rovná :

účet 353 = 1407783,35
účet 353400 = - 2288,80 neminuté prostriedky SCAVRAD
účet 353203 = - 42167,72 neminuté prostriedky APVV
účet 384 * = 19907,36
spolu = 1383234,19

XI. INFORMÁCIE O ROZPOČTE A HODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU

1. Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj 46
Iné nedaňové príjmy
schválený rozpočet 67085,00 eur
upravený rozpočet 98076,64 eur

Zdroj 111
Príspevok zo štátneho rozpočtu
Schválený rozpočet 2822247,00 eur
Upravený rozpočet 2970494,41 eur

2. Výdavky bežného rozpočtu

Program 087020L
Zdroj 111

upravený rozpočet 2938793,41
skutočnosť k 31.12.2020 2938793,41

Program 087020L
Zdroj 0EK1103
Upravený rozpočet 31701,00
Skutočnosť k 31.12.2020 31701,00

Skutočnosť spolu k 31.12.2020 2970494,41 eur zdroj 111 viď. Údaje vo výkaze FIN 1-12

3. Výdavky kapitálového rozpočtu

Zdroj 111 rozpočtové
upravený rozpočet 0
skutočnosť k 31.12.2020 0

Kapitálové výdavky boli realizované zo zdroja 14, v celkovej výške 142 307,75 EUR.
Z prostriedkov ministerstva zdravotníctva – SCAVRAD (IA 40924) vo výške 33010,79 EUR
a z prostriedkov APVV (IA 42893) vo výške 109296,96 EUR .
Z prostriedkov APVV sme poskytli spoluriešiteľovi – BMC SAV kapitálové prostriedky vo výške 14800,00 EUR.

Názov :	suma v EUR:	zdroj financovania:
1, Vysokotlakový kompresor Bauer	6999,60	14 min. zdrav.
2, Biochemický analyzátor Fujifilm	10560,00	14 min. zdrav.
3, Analyzátor plynu	12646,80	14 min. zdrav.
4, Generátor nanobublín	2804,39	14 min. zdrav.
5, Vodný kúpeľ	3342,08	14 APVV
6, Ultrazvukový homogenizátor	2340,00	14 APVV
7, Perivaskulárny prietokový systém	38436,48	14 APVV
8, Viackanálový myograf	27058,72	14 APVV
9, Inhalačná izofluránová anestéza	4870,80	14 APVV
10, Hlbokomraziaci box	14712,00	14 APVV
11, Inkubátor	2837,52	14 APVV
12, Centrifuga	15699,36	14 APVV

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v riadnej účtovnej závierke za rok 2020.


XIII. KONTROLY

V roku 2020 bola vykonaná finančná kontrola na mieste, zamestnancami Odboru kontroly SAV, v termíne od 26.2.2020. Kontrolované bolo obdobie od 1.1.2018 do 30.9.2019 . Kontrola bola zameraná na overenie dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami .
Správa o výsledku finančnej kontroly na mieste nám bola odoslaná dňa 9.6.2020.
Dňa 15.6.2020 sme prijali a odoslali zoznam opatrení na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku .

V Bratislave dňa : 26.02.2021

Vyhotovila :
Červená Monika
Tel. 32295703

Centrum experimentálnej medicíny
Slovenská akadémia vied
Dúbravská cesta 9
841 04 Bratislava 4


Doc.RNDr.Oľga Pechánová, DrSc
Riaditeľka