

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

**Poznámky k 31. decembru 2020
Riadna účtovná závierka
Za obdobie od januára 2020 do decembra 2020**

**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 31.12.2019	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2020
	Obežný majetok				
112	- PHL	22,56	528,34	485,55	65,35

(2) Pohľadávky

K 31.12.2020

účet		Suma	Predmet pohľadávky
311	Činčurová Nikoleta	448,19	Butik-energia
311	Miestny odbor MS	71,00	Tlač mesačníka Zvon

(3) Finančný majetok

účet		Stav k 31.12.2019	prírastky	úbytky	Stav k 31.12.2020
211	Pokladnica	700,92	15 270,00	15 424,85	546,57
221	Bankové účty	189 288,26	360 041,26	367 425,21	181 904,31
213	Ceniny	268,83	355,00	292,70	331,13

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

(5) Časové rozlíšenie

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

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

Pre túto časť poznámok nemá účtovná jednotka obsahovú náplň

Čl. V**Informácie o výnosoch a nákladoch****(1) Výnosy**

účet	Text	Suma
602	vstupné, vložné a služby	10 850,21
644	Zmluvné pokuty a penále	0
648	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti – prenájom priestorov	13 775,27
653	Zúčtovanie rezervy	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	0
691	Výnosy z BT z rozpočtu VUC	312 107,51
692	Výnosy z kap. transf. z rozp. obce alebo VUC	8 170,74
693	Výnosy z BT zo ŠR a obcí	17 284,76
694	výnosy z kapitál. transf. zo štátneho rozpočtu	0
695	výnosy z transferov od Európ. spoloč.	0
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0
	SPOLU	362 188,49

(2) Náklady

účet	Text	Suma
50	Spotrebované nákupy	38 837,11
51	Služby	32 515,34
52	Osobné náklady	283 839,94
53	Dane a poplatky	3 067,76
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	10 517,32
55	Odpisy DNM, Tvorba rezerv	10 066,55
56	Ostatné finančné náklady	38,15
	SPOLU	378 882,17

Čl. VI**Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy**

Názov položky	Č. riadku	355		
Zostatok k 31.12.2019	08	76 019,96		
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	02	13 875		
Prijatý a použitý bežný transfer	03	13 875		
Prevod správy majetku - prijatie	04			
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období, z toho:	05	8 170,74		
Prijatý a spotrebovaný bežný transfer	06			
Odpis dlhodobého majetku	07	8 170,74		
Zostatok k 31.12.2020	08	81 724,22		

Čl. VII**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Na podsúvahovom účte 750 evidujeme drobný hmotný majetok v celkovej výške 70 014,45 €

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) Prijmy 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	2 000	2 800	2 777
11H	312007	Transfery od ostatných subjektov verejnej správy	52 000	58 100	31 207,76
41	312008	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VUC	328 763	315 458	312 107,51
46	212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	8 000	14 000	13 834,65
46	223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	27 300	17 100	11 879,21
46	292027	Iné	0	5 000	4 935,15
		SPOLU	418 063	412 458	376 741,28

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	187 374	187 374	187 374
41	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	67 455	63 317	63 317
41	631	Cestovné náhrady	1 000	385	385
41	632	Energie	18 525	14 500	14 500
41	633	Materiál	19 000	14 952	14 952
41	634	Autoprevádzka, prepravné...	3 734	1 134	1 134
41	635	Opravy	1 300	700	700
41	636	Nájomné budov, techniky...	3 700	250	250
41	637	Ostatné služby	26 675	22 659	22 659
41	642	Transfery na odchodné	0	6 837	6 837
	SPOLU 41		328 763	312 108	312 108

46	61	Mzdy, príplatky	0	4 778	4 788
46	62	Poistné do zdravotných poisťovní, Soc. poisť., DDP	2 739	9 710	9 709,83
46	631	Cestovné náhrady	1 000	100	0
46	632	Energie	1 950	1 320,22	957,60
46	633	Materiál, inter. vybavenie, výpočt. technika...	6 600	17 090	16 827,90
46	634	Autoprevádzka, prepravné...	3 261	1 211	1 004,74
46	635	Rutinná a štandardná údržba budov a techniky	2 700	1 890	1 885,38
46	636	Nájomné budov, techniky...	4 200	270	261,48
46	637	Ostatné služby	12 850	15 904,78	13 629,96
46	642	Transfery na odchodné	0	0	0
	SPOLU 46		35 300	55 625	49 055,19
11H	631	Cestovné náhrady	500	500	27,10
11H	633	Všeobecný materiál	1 500	1 500	420
11H	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	15 000	18 100	559,10
11H	636	Nájomné budov, techniky	7 500	7 500	1 295
11H	637	Ostatné služby	27 500	30 500	12 206,56
	SPOLU 11H		52 000	58 100	14 507,76
111	631	Cestovné náhrady	0	0	0
111	634	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	300	300	300
111	636	Nájomné budov, techniky	600	600	600
111	637	Ostatné služby	1 100	1 900	1 877
	SPOLU 111		2 000	2 800	2 777
		VÝDAVKY SPOLU	418 063	431 983	378 447,46

ČI. 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 pred zdanením:

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi: 362 188,49 – 378 882,17 = - 16 693,68

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA po zdanení:

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi: 363 720,87 – 378 882,17 = - 18 226,06

Mgr. Tatiana Salajová
riaditeľka SOS

V Banskej Bystrici, 9.2.2021

STREDOSLOVENSKÉ OSVETOVÉ STREDISKO
DOLNÁ 35
974 01 BANSKÁ BYSTRICA