

Poznámky k 31.12.2020

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 zriaďovacou 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	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	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: 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 knižárské práce (vydávanie a publikovanie výsledkov vedecko-výskumnej činnosti, periodických a
----------------------------------	--

Centrum spoločných činností SAV

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

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

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 Veselková
- 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, VEDA,	Vedúci organizačnej zložky:

vydavateľstvo Slovenskej akadémie vied; sídlo: Dúbravská cesta 5820/9, 841 04 Bratislava	JUDr. Milan Brňák
- Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko; sídlo: Dúbravská cesta 9, 845 35 Bratislava	Vedúci organizačnej zložky: Ing. Michal Kadúč
- 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 | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ 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

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

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

Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku PO a podnikajúcich FO na dobu neurčitú (združený živé-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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
FORD FUSION; KK393BA – poisťovňa – havarijné poisť.	13 244,00
VOLKSWAGEN TRANSPORTER, C; KK160BD – poisťovňa – havarijné poisť.	36 240,00

Organizačná zložka - Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Osobný automobil Volkswagen T-ROC	25 270,00
Osobný automobil Peugeot Expert	31 890,00

Organizačná zložka - Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko

Spôsob poistenia	Výška poistenia
UNIQA/9260103052 – PZP Štandard - Škoda Fabia BA-899GK	poistné: 117,24 €
UNIQA/9260103338 – Havarijné poistenie Super Kasko - Škoda Fabia BA-899GK	11 150,00 €
UNIQA/9260102260 - Havarijné poistenie Super Kasko - Opel Vectra BA-267TT	25 523,00 €
UNIQA/9260098353 - PZP Štandard - Opel Vectra BA-267TT	poistné: 180,36 €
UNIQA/9127001745 - Poistenie priemyselných rizík – prevádzkovo-obchodné zariadenia - Super PC BA	8 545 660,40 €
UNIQA/9127001745 - Poistenie priemyselných rizík – náklady na odpratanie zvyškov po PU- Super PC BA	20 000,00 €
UNIQA/9127001746 - Poistenie priemyselných rizík – prevádzkovo-obchodné zariadenia - Super PC ZA	6 777 523,57 €
UNIQA/9127001746 - Poistenie priemyselných rizík – náklady na odpratanie zvyškov po PU - Super PC ZA	20 000,00 €

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

UNIQA/9260173784 - Majetkové poistenie – cudzie veci (muzeálny exponát/starý PC vo výpožičke) – budova VS (požiarne a živelné nebezpečia, voda z vodovod.zariadení)	20 000,00 €
UNIQA/9260173784 - Majetkové poistenie – stavebné úpravy, súčasti stavby – budova VS (požiarne a živelné nebezpečia, voda z vodovod.zariadení)	20 000,00 €
UNIQA/9260173784 -Majetkové poistenie – Prevádzkovo-obchodné zariadenia – budova VS (požiarne a živelné nebezpečia, voda z vodovod.zariadení)	50 000,00 €
UNIQA/9260173784 - Majetkové poistenie – Prevádzkovo-obchodné zariadenia – budova VS (krádež, lúpež, vandalizmus)	60 000,00 €
UNIQA/9260173784 - Majetkové poistenie – náklady na odpratanie zvyškov po PU – budova VS (požiarne a živelné nebezpečia, voda z vodovod.zariadení, krádež, lúpež, vandalizmus)	2 000,00 €

Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ÚSV SAV v Bratislave

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistná zmluva – majetok (budova Klemensova 19)	4 695 457,60

Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova Štefánikova –nebezpečie, požiar, voda, živé, krádež, lúpež, vnútorný vandalizmus , poistenie elektroniky	poistné: 2 067,76 výška poistného plnenia je v zmysle uzatvorenej zmluvy
Dacia DOKKER	poistné: 504,84 výška poistného plnenia je v zmysle uzatvorenej zmluvy
Fiat Scudo	poistné: 152,31 výška poistného plnenia je v zmysle uzatvorenej zmluvy
Stroj CTP, rezačka POLAR,tlač.stroj Speedmaster SM 102 Heidelberg	poistné: 1 150,00 výška poistného plnenia je v zmysle uzatvorenej zmluvy

Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistná zmluva – Generali – poistenie budovy	1 354 000,00
Poistná zmluva – Generali – poistenie strojov	32 000,00

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, garáže, technické zhodnotenie	9 563 529,90
Pozemky	9 297 822,27
Softvér	20 088,00
Kamerový systém a zabezpečenie areálu	242 361,12
Výpočtová technika	44 549,35
Pracovné stroje a zariadenia	256 271,48
Ostatné stroje (kuchynka, kotol, váha, nádrž)	39 878,60
Dopravné prostriedky	75 551,70
Umelecké diela a zbierky	15 990,90
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum ACADEMIA	
Softvér (pokladňa, recepcia, bar, skladové hospodárstvo)	16 499,88
Budovy a stavby – obytná časť účelového zariadenia, kongresová hala, parkovisko, kotolňa	2 870 143,24
Vybavenie kongresovej haly, kancelárska technika, zariadenia v bare, upratovacie prístroje a prístroje na údržbu	221 110,00
Inventár v ubytovacích izbách, jedálni, bare a recepcii	80 139,71

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

Dopravné prostriedky	50 240,25
Pozemky	37 755,35
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko	
Pozemok na Dúbravskej ceste	45 957,00
Softvér	212 617,80
Umelecké diela a zbierky	10 007,98
Stavby (budova sídla Výpočtového strediska, technické zhodnotenie budovy)	614 371,16
Samostatne hnuteľné veci spolu	17 015 887,25
Z toho: SuperPC SIVVP 3.1 Bratislava	8 971 973,17
SuperPC SIVVP 1.1 Žilina	6 909 245,17
Ostatné SHV (sieťové zariadenia, výpočtová technika video konferenčná .technika, telekomunikačná technika, optické pripojenia, klimatizácia)	1 076 089,24
Kancelárska technika	54 900,00
Kancelársky nábytok	17 052,47
Dopravné prostriedky	21 364,31
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ÚSV SAV v Bratislave	
021 - Budovy	632 902,13
022 – Stroje a zariadenia (kotol, výpočtová technika)	26 395,50
022 - Kancelársky nábytok a inventár	4 223,12
023 – Dopravné prostriedky	24 520,09
029 - Rekonštrukcie budovy Klemensová	263 948,63
031 – Pozemky	85 272,61
032 – Umelecké diela a zbierky	1 885,75
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV	
Softvér	4 800,00
Pozemky	252 698,73
Umelecké diela a zbierky	7 966,80
Stavby (budova Štefániková, administratívne budovy, budova MTS)	615 617,12
Stroje, prístroje a zariadenia (klimatizácia, výpočtová technika, výrobné zariadenia)	62 632,81
Inventár a kancelárske vybavenie	223 556,76
Výrobné stroje a zariadenia (rezačka, vyvolávací automat, knihársky stroj, tlačový stroj)	952 316,19
Dopravné prostriedky	45 344,44
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV	
021 - Budovy	1 353 998,73
022 – Samostatné hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	51 019,52
023 – Dopravné prostriedky	38 959,45
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	96 154,17
022- Výpočtová technika	5 238,12
022 – Inventár a kancelársky nábytok	15 573,66
031 – Pozemok pod budovou	8 042,92
032 – Umelecké diela a zbierky	58,91
Organizačná zložka – Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice	
Stavby – jedáleň, budova dolného nádvorja, altánky, vodovody, kanalizácia, čerpacia stanica, skleník	389 736,70
Budovy – technické zhodnotenia, rekonštrukcie (vykurovanie, energetická sústava, rekonštrukcia izieb, šatní, apartmánov, toaliet, výtáhov, strechy, pivničky)	1 030 846,10
Stroje, prístroje a zariadenia (bleskozvod, konvektomat, klimatizácia, čerpadlo, kuchynské profesionálne vybavenie)	121 564,94

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

Ostatné stroje, prístroje a zariadenia na údržbu areálu a vybavenie do kuchyne a baru	77 511,76
Vybavenie do kancelárií a kongresové vybavenie	128 149,15
Dopravné prostriedky	226 026,41
Inventár a kancelársky nábytok, elektronické spotrebiče	114 846,02
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

Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Kongresové centrum Smolenice

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
CASABLANKA	61	2 592,38	Neuhradená faktúra z roku 2009
Monika Viktoria Švantner	61	5 412,94	Neuhradená faktúra z roku 2017 – vymáhaná súdnou cestou

Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Encyklopedický ústav SAV

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
315 – Ostatné pohľadávky	65	4 346,35	Dobropis

Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, VEDA – vydavateľstvo SAV

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia 311	61	29 791,01	Za knihy

Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Výpočtové stredisko

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia 311	61	3 692,67	Vystavené faktúry za dodanie služby

Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Správa účelových zariadení SAV

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
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

Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV, Technicko-hospodárska správa ÚSV SAV

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	71	29,52	Pohľadávka z RZZP za zamestnanca
Ostatné pohľadávky	65	4 329,18	Pohľadávky z prijatých dobropisov

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

Textová časť k tabuľke č.3

Zostatok opravnej položky k neuhradeným odberateľským faktúram v roku 2019 bol 45 071,75 EUR.

V roku 2020 bola tvorba opravnej položky k pohľadávkam vo výške 3 847,00 EUR z dôvodu neuhradenej faktúry. Zostatok opravnej položky v roku 2020 sa preto zvýšil na sumu 48 918,75 EUR.

**Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV,
Kongresové centrum Smolenice**

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
391 - Monika Viktoria Švantner	2 706,47	Tvorba OP vo výške 50 % hodnoty pohľadávky
391 - CASABLANKA	2 592,38	Tvorba OP vo výške 100% hodnoty pohľadávky

**Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV,
Encyklopedický ústav SAV**

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
391- OP k pohľadávkam 311	1 826,92	Neuhradené faktúry Agentúra JURIS

**Organizačnej zložky Centrum spoločných činností SAV,
VEDA, vydavateľstvo SAV**

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
391- OP k pohľadávkam 311	3 847,00	Ingrid Belčáková ID 170167, ALZ 17/2017
391- OP k pohľadávkam 311	37 945,98	PS k 01.05.2018 zlúčenie organizácii

c) pohľadávky podľa doby 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 127 839,52 €
a pohľadávky po lehote splatnosti sú v hodnote 56 354,68 €.

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020
Pokladnica – finančné prostriedky v hotovostnej pokladnici pre zabezpečenie nákupu v hotovosti, prípadne na poskytnutie preddavkov na pracovnú cestu zamestnancom	325,96 EUR
Ceniny – stravné lístky	10 248,10 EUR
Bankové účty	2 095 627,69 EUR

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Náklady budúcich období spolu z toho:	181 497,36 EUR	55 565,84 EUR
Nájomné	3 600,00 EUR	3 600,00 EUR
Predplatné	1 771,37 EUR	803,32 EUR
Poistné	8 579,41 EUR	13 281,56 EUR
Ostatné	167 546,58 EUR	35 038,15 EUR
Príjmy budúcich období spolu z toho:		
Ostatné	166,61 EUR	0,00 EUR

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 Organizačná zložka Výpočtové stredisko, Centrum spoločných činností SAV vysporiadalo stratu v sume 36 103,11 EUR zo zákonného rezervného fondu. Zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 575,72 EUR presunulo do zákonného rezervného fondu. Výsledok hospodárenia ostatné organizačné zložky z roku 2019 presunuli na nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov.
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	Výsledok hospodárenia z činnosti, na ktorú bola organizácia zriadená bol vo výške 200 230,31 EUR a z podnikateľskej činnosti bol vo výške 94 984,42 EUR a po zdanení 75 036,74 EUR. Výsledok hospodárenia za rok 2020 bol zisk 275 267,05 EUR.

V priebehu roku 2020 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 nehnuteľností za rok 2019	74 392,14	428	345
OZ VEDA zúčtovala 325 - knižné tituly podľa prílohy	86 164,98	325	428
OZ VEDA oprava účtovania Dane z nehnuteľností za rok 2019	5 607,99	345	428

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 667 130,25 EUR vyplývajúce z dodávateľsko-odberateľských vzťahov súvisiacich s dodaním materiálu/služieb a transferov.

Závazky po lehote splatnosti sú v hodnote 0 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 a o záväzkoch vyplývajúcich z nájmu (leasingu), ktorého doba splácania je do jedného roka.

V rámci dlhodobých záväzkov organizácia účtuje a o záväzkoch Sociálneho fondu a záväzkov zo splácania mobilného zariadenia od telekomunikačnej spoločnosti.

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 643 326,24 EUR.

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane vykazuje v hodnote 23 804,01 EUR.

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku	Hodnota záväzku	Opis
---------	-----------------	-----------------	------

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

	k 31.12.2020 v €	k 31.12.2019 v €	
Dodávatelia	49 995,20	146 184,01	Závazky vyplývajúce z dodania materiálu/ služieb
Závazky z nájmu	59 414,59	45 874,20	Závazky z nájmu
Závazky zo sociálneho fondu	23 724,01	15 463,55	
Ostatné dlhodobé záväzky	80,00	0,00	Závazok - splátky za mobilný telefón
Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	22 782 386,77	24 445 215,84	
Transfery a ost. zúčt. so subj.mimo VS	478 868,62	216 385,08	Zahraničný grant z medzinárodných zmlúv – projekt PRACE 4-IP, EURO CC a na základe zmluvy o poskytnutí služieb na správu študentskej siete SANET

2. Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Výdavky budúcich období spolu z toho:	0,00 EUR	5 239,45 EUR
Výnosy budúcich období spolu z toho:	339 400,03 EUR	139 962,61 EUR
- ostatné-prostriedky na pripravované knižné tituly	265 392,46 EUR	91 019,22 EUR
- ostatné - domény	1 607,40 EUR	1 665,78 EUR
- Minimúzeum finančný dar (SVDVT)71	1 752,00 EUR	1 752,00 EUR
- Hydraulické vyreg. en.s.zámku	3 919,35 EUR	4 281,15 EUR
- Modernizácia energetickej sústavy zámku	37 758,94 EUR	41 244,46 EUR
- transfery	28 969,88 EUR	0,00 EUR

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
OZ – KC Smolenice		
Hydraulické vyregulované energetickej sústavy zámku	3 919,35	4 281,15
Modernizácia energetickej sústavy zámku	37 758,94	45 525,61

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2019
a) tržby za vlastné výkony a tovar	1 123 034,85	2 175 658,85
601 - Tržby za vlastné výrobky	164 519,42	180 211,79
602 – Tržby z predaja služieb	901 589,01	1 875 166,07
604 – Tržby za tovar	56 926,42	120 280,99
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	39 270,94	29 336,19
611 – Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	- 82 057,05	- 42 931,30
613 – Zmena stavu výrobkov	121 327,99	72 267,4
c) aktivácia	115,98	0,00
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0,00	0,00
e) finančné výnosy	15,91	11,91
f) mimoriadne výnosy	0,00	0,00
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	9 064 097,27	7 145 403,01
681 - Výnosy z bežných transferov so štátneho rozpočtu	6 550 161,64	4 533 680,27
682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	2 462 648,89	2 511 021,52
687- Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	47 439,42	96 853,90

Centrum spoločných činností SAV
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

688 – Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo VS	3 847,32	3 847,32
h) ostatné výnosy		
641 – Tržby z predaja DNM a DHM	351,67	0,00
642 – Tržby z predaja materiálu	864,00	0,00
644 – Zmluvne pokuty a penále	5,00	0,00
648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	130 513,51	130 640,53
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0,00	0,00
658 – Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020 v EUR	Suma k 31.12.2019 v EUR
a) spotrebované nákupy	1 563 808,32	1 659 358,10
501 – spotreba materiálu	375 492,56	487 235,90
502 - Spotreba energie		
- elektrická energia	572 068,29	491 328,99
- tepelná energia	574 609,53	509 034,55
- voda	26 693,61	13 226,50
504 – predaný tovar	53 386,36	115 441,05
b) služby	1 218 971,31	721 719,39
511 - Opravy a udržiavanie	301 711,04	201 386,47
512 - Cestovné	3 874,13	13 227,72
513 - Náklady na reprezentáciu	2 265,05	17 431,61
518 - Ostatné služby	911 121,09	489 673,59
c) osobné náklady	4 559 686,49	4 496,136,21
521 - Mzdové náklady	3 262 440,86	3 229 484,27
524 - Zákonné sociálne poistenie	1 103 001,85	1 070 989,58
525 – Ostatné sociálne poistenie	19 003,92	18 203,01
527 - Zákonné sociálne náklady	175 239,86	177 459,35
528 – Ostatné sociálne náklady	0,00	0,00
d) dane a poplatky	130 138,78	24 724,82
532 - Daň z nehnuteľností	115 878,29	11 362,28
538 - Ostatné dane a poplatky	14 260,49	13 362,54
e) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3 680,26	36 386,67
542 – Predaný materiál	0,00	0,00
544 – Zmluvné pokuty a penále, úroky z omeškania	0,00	30 153,80
545 – Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania	179,58	214,99
546 – Odpis pohľadávky	0,00	0,00
548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3 139,45	4 219,99
f) odpisy, rezervy a opravné položky	2 518 906,24	2 536 826,65
551 - Odpisy DNM a DHM	2 515 059,24	2 536 293,26
558 – Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	3 847,00	4 533,39
g) finančné náklady	29 420,97	31 040,34
562 - Úroky	5 151,29	8 815,42
563 – Kurzové straty	7,95	19,25
568 - Ostatné finančné náklady	24 261,73	22 205,67
h) mimoriadne náklady	0,00	0,00
572 - Škody	0,00	0,00

3. Tržby a výrobné náklady

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c		1
601	Tržby za vlastné výrobky	001	164 519,42	180 211,79
602	Tržby z predaja služieb	002	901 589,01	1 875 166,07
604	Tržby za tovar	003	56 926,42	120 280,99
504	Predaný tovar	004	53 386,36	115 441,05
TRŽBY CELKOM		005	1 069 648,49	2 060 217,80
501	Spotreba materiálu	006	375 492,56	487 235,90
502	Spotreba energie	007	1 173 371,43	1 056 681,15
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	009	301 711,04	201 386,47
512	Cestovné	010	3 874,13	13 227,72
513	Náklady na reprezentáciu	011	2 265,05	17 431,61
518	Ostatné služby	012	911 121,09	489 673,59
521	Mzdové náklady	013	3 262 440,86	3 229 484,27
524	Zákonné sociálne poistenie	014	1 103 001,85	1 070 989,58
525	Ostatné sociálne poistenie	015	19 003,92	18 203,01
527	Zákonné sociálne náklady	016	175 239,86	177 459,35
528	Ostatné sociálne náklady	017	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	018	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	019	115 878,29	11 362,28
538	Ostatné dane a poplatky	020	14 260,49	13 362,54
551	Odpisy dlhodobého HM a NM	021	2 515 059,24	2 532 293,26
VÝROBNÉ NÁKLADY CELKOM		022	9 972 719,81	9 318 790,73

Pomer výrobných nákladov pokrytých tržbami 10,73%

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

12.1. Výdavky organizácie

Tabuľka 12a Výdavky organizácie (skutočnosť k 31. 12. 2020 v €)

Typ organizácie (RO,PO)	Zdroje, z ktorých sa kryli jednotlivé výdavky				
Výdavky	Spolu	kapitola SAV (111)	iné štátne a verejné zdroje	ostatné zdroje	% krytia z kapitoly SAV
1. Bežné výdavky	9 093 158,48	6 594 917,35	2 348 961,53	149 279,60	72,53
z toho: mzdy (610)	3 102 533,94	2 421 917,85	660 985,12	19 630,97	78,06
vedecká výchova štipendiá (640)	0,00	0,00			
poistné a príspevok do poisťovní (620)	1 121 773,54	875 767,52	238 878,82	7 127,20	78,07
tovary a služby (630)	4 679 150,09	3 160 301,18	1 436 727,02	82 121,89	67,54
transfery partnerom projektov (640)	0,00	0,00			
2. Kapitálové výdavky	729 039,13	371 853,82	357 185,31	0,00	51,01
z toho: obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00			
kapitálové transfery	729 039,13	371 853,82	357 185,31	0,00	51,01

12.2. Zdroje financovania organizácie

Tabuľka 12b Zdroje financovania organizácie (skutočnosť k 31. 12. 2020 v €)

Typ organizácie (RO,PO)	Z toho kategórie				
Zdroje	Spolu	Kapitálové zdroje	Zdroje na mzdy (610)	Zdroje na odvody do poisťovní (620)	Zdroje na transfery partnerom projektov
1. kapitola SAV (111)	6 966 771,17	371 853,82	2 421 917,85	875 767,52	0,00
z toho: VEGA	0,00				
MVTS výskumné projekty	0,00				
MVTS podpora	0,00				
SASPRO/MOREPRO	0,00				
Vydávanie časopisov	38 550,50				
Vedecská výchova (štipendiá)	0,00				
OTAS (630)	0,00				
2. ŠF EÚ vr. fin. zo ŠR	0,00				
3. medzinárodné grantové projekty	328 519,88	0,00	26 348,00	9 195,12	0,00
z toho: H2020	0,00				
4. iné štátne a verejné zdroje (spolu)	1 584 021,67	0,00	634 637,12	229 683,70	0,00
z toho: APVV	0,00				
podpora z kapitoly MŠVVaŠ SR (stimuly)	0,00				
5. ostatné zdroje	159 635,05	0,00	19 630,97	7 127,20	0,00
z toho: príjmy z prenájmu	112 393,67				
príjmy z podnikateľskej činnosti	46 254,08				
príjmy z expertnej činnosti a služieb	0,00				

Čl. X

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

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

Účtovaná jednotka použitím nesprávneho analytického účtu hlavnej knihy 591, vykázala splatnú daň z príjmov právnických osôb za rok 2020 pod hlavnou činnosťou, pričom táto čiastka v sume 13 413,21 EUR mala byť zaradená pod podnikateľskú činnosť.

Účtovná jednotka zaúčtovala v roku 2021 účtovné prípady na základe bankových výpisov o pohyboch na bankových účtoch, ktoré do dňa podania individuálnej účtovnej závierky za rok 2020 nemala k dispozícii.

DD	Číslo dokladu	Účet	Má dať	Dal	Mena	Má dať mena	Dal mena	Popis účtovného zápisu
110	1181210006	22110030	1,30	0,00	EUR	1,30	0,00	Výpis č.1 26.11.2020 THS
110	1181210006	333100	0,00	1,30	EUR	0,00	1,30	Výpis č.1 26.11.2020 THS
110	1115210018	221110	5,90	0,00	EUR	5,90	0,00	Prijatá platba 27.11.2020 7000324349/8180
110	1115210018	325100	0,00	5,90	EUR	0,00	5,90	Prijatá platba 27.11.2020 7000324349/8180
110	1115210019	568101	0,10	0,00	EUR	0,10	0,00	Poplatok za hotovosť
110	1115210019	221110	0,00	0,10	EUR	0,00	0,10	Poplatok za hotovosť