

Poznámky k 31.12.2021

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	C.K. Holíčske centrum
Sídlo účtovnej jednotky	Bratislavská 5, 908 51 Holíč
IČO	42161525
Dátum zriadenia	24.03.2010
Spôsob zriadenia	rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Mesto Holíč
Sídlo zriaďovateľa	Bratislavská 5, 908 51 Holíč
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	Predmetom činnosti je : a. zachovanie a rozvoj kultúrnych hodnôt v meste Holíč, b. správa, údržba a zveľadovanie nehnuteľných a hnutelých kultúrnych pamiatok, c. vybudovanie stáleho depozitu na uchovávanie predmetov trvalej kultúrnej a historickej hodnoty, d. prevádzkovanie kultúrnych a spoločenských zariadení mesta, e. organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí, f. kultúrno-osvetová, informačná a poradenská činnosť, g. vydateľská a edičná činnosť.
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Jana Jurkovičová, poverená riadením
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	1,92
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	2
- počet vedúcich zamestnancov	0

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 finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) 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.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
n) 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.
o) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25,00
2	6	16,66
3	12	8,33
4	20	5,00
5	50	2,00

Drobný nehmotný majetok od 34 Eur do 664 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.
Drobný hmotný majetok od 34 Eur do 664 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

Účtovná jednotka neprijala žiadne dotácie zo štátneho rozpočtu.

Bežný transfer

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer

- nebol prijatý.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky neboli vyjadrené v cudzej mene ku dňu účtovnej závierky.

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

V tabuľke č.1 – v roku 2021 boli zverené do správy majetku reproduktory 7 ks vo výške 2 657,76 €.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – majetok je poistený u zriaďovateľa.

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
- žiadny	0
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	
- pozemky	4 116,04
- budovy a stavby	2 471 799,71
- stroje, prístroje a zariadenia	70 911,29

e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo – Budova Tabačiarne je súčasť NKP Holíčsky zámok. Je tu zriadené „Kongresové centrum“, v ktorom sú umiestnené všetky stroje, prístroje a zariadenia.

f) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku – neboli vytvorené OP.

2. Dlhodobý finančný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1- RO nemá dlhodobý finančný majetok.

b) **Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku** – OP neboli tvorené.

3. **Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach** – ÚJ nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

4. **Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok** – ÚJ nemá cenné papiere ani pôžičky.

B Obežný majetok

1. **Zásoby** – ÚJ nemá žiadne zásoby.

2. **Pohľadávky** - ÚJ nemá žiadnu pohľadávku

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Pokladnica	0	0
Ceniny	142,45	378,40
Bankové účty – 221 – účet soc.fondu a depozit	4 663,29	5 941,23
Bankové účty – 222 – výdavkový účet	40,46	34,91

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy): ÚJ nemá poskytnutú žiadnu finančnú výpomoc.

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2020	Zvýšenie	Zníženie	Presun (-)	Zostatok k 31.12.2021	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Výsledok hospodárenia	-0,39	0,39	123,53		-123,53	

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7.

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Obec vykazuje rezervu na mzdových prostriedkoch a odvodoch poisťovníam v sume 472,32 €. Rezerva bude vyplatená do 30.6.2022. Rezerva bola tvorená vo výške 350,- € ako odmena stálemu zamestnancovi za sťažené podmienky z dôvodu COVID-19 a vo výške 122,32 € ako odvody z uvedenej odmeny.	2022

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č. 8 :

Záväzky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Dlhodobé záväzky z toho:	161,42	94,20
- záväzky zo sociálneho fondu	161,42	94,20
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	0,00	0,00
- záväzky z investičného dodávateľského úveru	0,00	0,00
- záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru	0,00	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky z toho:	4 614,71	5 847,03
- záväzky voči dodávateľom	0,00	0,00
- záväzky voči zamestnancom	2 668,05	3 299,40
- záväzky voči poisťovníam	1 509,81	1 936,75
- záväzky voči daňovému úradu	436,85	610,88
- záväzky voči štátnemu rozpočtu	0,00	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00	0,00
- ostatné záväzky	0,00	0,00

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

Textová časť k tabuľke č.8 : Dlhodobé záväzky má ÚJ vo výške 94,20 € ako zostatok sociálneho fondu.

Medzi krátkodobé záväzky patrí mzda za 12/2021, ktorá bude vyplatená v 1/2022, a to : záväzky voči zamestnancom vo výške 3 299,40 €; záväzky voči poisťovniám vo výške 1 936,75 €; záväzky voči daňovému úradu vo výške 610,88 €.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci – ÚJ nemá žiadne úvery.

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 31.12.2021
a) tržby za vlastné výkony a tovar	0	0
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy	0	0
f) mimoriadne výnosy		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	128 187,28	126 759,25
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC - bežný transfer	66 803,28	66 188,72
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	61 384,00	60 570,53
h) ostatné výnosy	5 843,74	5 223,63
648 - Ostatné výnosy -	5 843,74	5 223,63
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2021
a) spotrebované nákupy	21 262,73	28 178,29
501 - Spotreba materiálu	1 231,47	5 595,32
502 - Spotreba energie	20 031,26	22 582,97
- elektrická energia	8 477,59	9 048,20
- voda	251,42	378,04
- teplo	11 302,25	13 156,73
b) služby	10 783,45	14 242,07
511 - Opravy a udržiavanie	1 166,60	1 262,49
512 - Cestovné	0	0
518 - Ostatné služby	9 616,85	12 979,58
c) osobné náklady	34 366,14	23 008,67
521 - Mzdové náklady	25 156,20	17 073,33
524 - Záonné sociálne náklady	8 130,12	5 534,58
527 - Záonné sociálne náklady	1 079,82	400,76
d) odpisy, rezervy a opravné položky	61 384,00	61 042,85
551 - Odpisy DNM a DHM	61 384,00	60 570,53
- odpisy z vlastných zdrojov	10 402,53	10 312,51
- odpisy z cudzích zdrojov	59 981,47	50 258,02
553 - Tvorba ostatných rezerv	0	472,32
e) finančné náklady	391,35	410,90
568 - Ostatné finančné náklady	391,35	410,90
f) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	5 843,74	5 223,63
588 - Náklady z odvodu príjmov	5 843,74	5 223,63

Celková výška nákladov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 132 106,41 €, čo predstavuje pokles nákladov oproti roku 2020, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 134 031,41 €. Pokles nákladov bol spôsobený celosvetovou pandémiou COVID-19, kde došlo k výpadku objednaných akcií v KOC a tým i k zníženiu nákladov za energie a služby.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotrebované nákupy – energie a materiál vo výške 28 178,29 €,
- odpisy, rezervy a opravné položky vo výške 61 042,85 € - prišlo k zníženiu, nakoľko niektorí inventár je už doodpisovaný,
- osobné náklady vo výške 23 008,67 €.

Celková výška výnosov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 131 982,88 €, čo predstavuje pokles výnosov oproti roku 2020, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 134 031,41 €. Pokles nákladov bol spôsobený celosvetovou pandémiou COVID-19, kde došlo k výpadku objednaných akcií v KOC a tým i k zníženiu nákladov za energie a služby.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili:

- výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach vo výške 126 759,25 €,
- ostatné výnosy vo výške 5 223,63 €.

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi je vo výške – 123,53 €.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ nemá náplň

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Iné - OTE	194 811,48	771

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

zoznam **nehnutelných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -
tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

RO uviedla údaje o nehnuteľných kultúrnych pamiatkach v tabuľkovej časti, ktoré má zverené do správy,
a to :

- NKP Holíčsky zámok – Tabačiaren
- Pozemky pod Tabačiarňou

Čl. VIII

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

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14.

Príjmy rozpočtu boli tvorené z vlastných bežných príjmov a z príjmových finančných operácií.

- a) Bežné príjmy boli tvorené :
 - z výpožičky priestorov vo výške 3 950,- €,
 - z prenájmu inventára vo výške 711,- €,
 - z dobropisov vo výške 562,63 €.
- b) Príjmové finančné operácie boli tvorené :
 - z vratnej kaucie za prenájom priestorov vo výške 200,- €.

Výdavky rozpočtu boli tvorené z bežných výdavkov a z výdavkových finančných operácií.

- a) Bežné výdavky boli tvorené :
 - z mzdových prostriedkov vo výške 12 389,83 €,
 - z poistného a príspevkov do poisťovní vo výške 5534,58 €,
 - z tovarov a služieb vo výške 47 993,73 €,
 - z bežných transferov jednotlivcom vo výške 270,58 €
- b) Výdavkové finančné operácie boli tvorené :
 - z položky vratná kaucia vo výške 200,- €.

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie na rok 2021 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15.12.2020 uznesením č. 175/2020.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 11.02.2021 uznesením č. 07/2021,
- druhá zmena schválená dňa 26.02.2021 primátorom,
- tretia zmena schválená dňa 30.03.2021 primátorom,
- štvrtá zmena schválená dňa 06.05.2021 uznesením č. 56/2021,
- piata zmena schválená dňa 24.06.2021 uznesením č. 124/2021,
- šiesta zmena schválená dňa 29.07.2021 primátorom,
- siedma zmena schválená dňa 20.08.2021 primátorom,
- ôsma zmena schválená dňa 21.10.2021 uznesením č. 160/2021,
- deviata zmena schválená dňa 08.11.2021 primátorom,
- desiatu zmena schválená dňa 02.12.2021 uznesením č. 190/2021,
- jedenásta zmena schválená dňa 13.12.2021 primátorom,
- dvanásta zmena schválená dňa 20.12.2021 primátorom.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.