

POZNÁMKY AKO SÚČASŤ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31.12.2021

ČLÁNOK I.

Všeobecné údaje

Názov a sídlo účtovnej jednotky:	Vihorlatské múzeum v Humennom Námestie slobody 1
IČO:	37781391
DIČ:	2021446889 066 18 Humenné
Dátum zriadenia:	01. 04. 2002 Na základe zriaďovacej listiny vydanéj Úradom Prešovského samosprávneho kraja v Prešove
Názov a sídlo zriaďovateľa	Úrad Prešovského samosprávneho kraja Námestie mieru 2 080 01 Prešov
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:	riadna účtovná závierka

Múzeum je súčasťou konsolidovaného celku.

Vihorlatské múzeum v Humennom (ďalej len múzeum) je regionálnou zberateľskou, vedecko-výskumnou, kultúrno-vzdelávacou inštitúciou v oblasti múzejnej činnosti.

Poslaním múzea je na základe prieskumu a vedeckého výskumu zhromažďovať, ochraňovať, vedecky a odborne zhodnocovať, odborne spracúvať a verejnosti prezentovať hmotné dokumenty so zreteľom ku komplexnej dokumentácii vývoja prírody a spoločnosti v regióne horného Zemplína. Vo svojej špecializácii sa zameriava na výskum a dokumentáciu dejín a spôsobu života rómskeho etnika v oblasti východného Slovenska.

Rozhodnutím Prešovského samosprávneho kraja došlo k 1.7.2015 k zlúčeniu Vihorlatského osvetového strediska s Vihorlatským múzeom kde nástupníckou organizáciou sa stalo Vihorlatské múzeum. Delimitačným protokolom múzeum prevzalo do svojej správy majetok, pohľadávky a záväzky zanikajúcej organizácie. Zlúčením týchto organizácií sa zmenila aj organizačná štruktúra Vihorlatského múzea. Pribudlo nové oddelenie, oddelenie osvetovej činnosti na čele s vedúcim oddelenia a 5 pracovníkmi, ktorí delimitáciou prešli pod múzeum.

V rámci svojho poslania múzeum

- na základe prieskumu buduje zbierkový fond,
- odborne spravuje, nadobúda, eviduje, vyradzuje, ochraňuje, konzervuje, reštauruje a sprístupňuje múzejné zbierky,

- buduje odbornú knižnicu, dokumentáciu a archív,
- zbierkové fondy prezentuje expozičnou a výstavnou činnosťou,
- a plní aj ďalšie úlohy vymedzené v Zriaďovacej listine alebo úlohy, ktorými ju poverí zriaďovateľ.

Riaditeľom organizácie je

Mgr. Vasil Fedič

Zástupkyňou organizácie a zároveň vedúcou spoločensko-vedného, prírodovedného, osvetového a hospodársko-správneho úseku je

PhDr. Ivana Strakošová

Priemerný počet zamestnancov v roku 2021:

25 - z toho riadiaci: riaditeľ a 3 vedúci úsekov

Stav pracovníkov k 31.12.2021:

22 pracovníkov

ČLÁNOK II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Dôvod zostavenia účtovnej uzávierky:

riadna ročná účtovná uzávierka

Účtovná závierka bola zostavená pri nepretržitej činnosti organizácie.

2. Úpravy pri prechode na novú metodiku účtovníctva k 1.1.2008.

Vihorlatské múzeum pri vedení účtovníctva postupuje v zmysle Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Od 1.1.2008 účtuje podľa novej metodiky na základe aktuálneho účtovníctva.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

b) Zásoby

Nakúpené zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob, náklady súvisiace s ich obstaraním. Darované zásoby sa oceňujú reprodukčnou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

ch) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.**k) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.**

4. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4 rokov	20 %
2	6 rokov	12,5 %
3	8 rokov	10,00 %
4	12 rokov	6,66 %
5	20 rokov	4 %
6	40 rokov	2 %

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Od 1.1.2012 organizácia začína odpisovať majetok v mesiaci kedy prebehla úhrada poslednej faktúry t.j. odo dňa zaradenia do užívania. Súčasťou tejto faktúry by mal byť aj preberací protokol. Organizácia majetok odpisuje na základe účtovných odpisov, ktoré nariadil ÚPSK.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako **2 400 €** sa účtuje priamo do nákladov na účet **518**.

Predpokladaná doba užívania, metóda odpisovania a odpisová sadzba DDNM sú stanovené takto:

	Predpokladaná doba užívania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softwer (nad 2 400 €)	5	Rovnomerné	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	Jednorazový odpis na účet 518	100%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako **1 700 €** sa účtuje rovno do nákladov na účet 501 a vedie sa iba v operatívnej evidencii.

Pozemky sa neodpisujú. Neodpisujú sa ani muzeálne zbierky, expozície a umelecké diela.

Dlhodobý hmotný majetok je majetok ktorého obstarávacía cena je vyššia ako **1 700 €** a doba používania dlhšia ako 1 rok.

Dlhodobý nehmotný majetok je majetok ktorého obstarávacía cena je vyššia ako **2 400 €** a doba používania dlhšia ako 1 rok.

Predpokladaná doba užívania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené takto:

	Predpokladaná doba užívania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
1. skupina - dopravné prostriedky, počítače a pod.	4	rovnomerná	20 %
2. skupina – stroje, prístroje a zariadenia, kopírky, audiovizuálne systémy, kamery a pod.	6	rovnomerná	12,5 %
3. skupina –zariadenia, výmenníky tepla, elektrosvetla	8	rovnomerná	8,33 %
4. skupina montované budovy z beton.kovov., kontajnery zásobníky,párne kotle	12	rovnomerná	6,66 %
5. skupiny – budovy, inžinierske siete okrem budov uvedených v skupine 6	20	rovnomerná	4 %
6. skupiny – budovy, hotely, ostatné inž. siete	50	rovnomerná	2 %

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky múzeum tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti pôvodnému oceneniu.

Opravné položky organizácia tvorila iba k pohľadávkam, pri ktorých bolo opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

6 mesiacov
12 mesiacov

najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky
100 % menovitej hodnoty pohľadávky

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov a v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky a zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov.

6. Zásady pri vykazovaní transferov

Bežný transfer od zriaďovateľa – **sa účtuje** do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Bežný transfer od cudzích subjektov – **sa účtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi**

Kapitálový transfer od zriaďovateľa – **sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi / napr. s odpismi, s opravnou položkou,, so zostatkovou cenou vyradeného dlhodobého majetku/.**

Kapitálový transfer od cudzích subjektov – **sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi / napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou cenou vyradeného dlhodobého majetku/.**

7. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Kurzové straty sa účtujú do nákladov, kurzové zisky do výnosov. Výmena peňazí na cudziu menu, napr. na služobné cesty, sa vykoná v banke, v ktorej má organizácia účet, kurzom banky platným ku dňu výmeny. Nepoužívané finančné prostriedky sa vrátia do banky na účet a prepočítajú sa kurzom platným v deň odvodu. Rozdiel je kurzový zisk alebo strata, ktorá sa účtuje do výnosov alebo nákladov organizácie.

Článok III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v eurách/

• OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 1.1.2021	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2021
Aktivované N na vývoj	012	004					
Softvér	013	005	-	-	-	-	-
Oceniteľné práva	014	006	-	-	-	-	-
Drobný DNM	018	007	-	-	-	-	-
Ostatný DNM	019	008	-	-	-	-	-
Spolu			-	-	-	-	-

• OPRÁVKY A OPRavnÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávk, OP k 1.1.2021	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávk, OP k 31.12.2021
-------	------	---------------	-----------------------	-------------	----------	---------------	-------------------------

Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	-		-		
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k oceniteľným právam	074 091	006	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	-	-	-	-	-
Spolu			-	-	-	-	-

• **ZOSTATKOVÁ HODNOTA**

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2021	Zostatková hodnota k 31.12.2021
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004		
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	0	0
0ZH oceniteľných práv	/014/ -/074+091/	006	-	-
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	007	-	-
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	008	-	-
Spolu			0	0

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v eurách/

• **OBSTARÁVACIA CENA**

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 1.1.2021	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2021
Pozemky	031	012	66 910,28	-	-	-	66 910,28
Umelecké diela a zbierky	032	013	-	-	-	-	-
Predmety z drahých kovov	033	014	-	-	-	-	-
Stavby	021	015	5 782 596,48	1 569 947,11	-	-	7 352 543,59
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	152 721,80		-	-	152 721,80
Dopravné prostriedky	023	017	63 270,46	-	-	-	63 270,46
56 348,01 Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	-	-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	-	-	-	-	-
Drobný DHM	028	020	16 097,43	-	-	-	16 097,43
Spolu			6 081 596,45	1 569 947,11	-	-	7 651 543,56 €

• **OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY**

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 1.1.2021	Prírastky +	Úbytky -	Pre sun y + / -	Oprávky, OP k 31.12.2021
OP k pozemkom	092	012	-	-	-	-	-
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013		-	-	-	
OP k predmetom z drahých kovov	092	014		-	-	-	
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	2 822 580,31	509 721,62	-	-	3 332 301,93
Oprávky a OP k samostatným hnutel'ným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	102 267,59	14 488,37		-	116 755,96
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	58 972,58	4 297,88		-	63 270, 46
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018				-	
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019				-	
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	10 863,70	901,08		-	11 764,78
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021				-	
Spolu			2 994 684,18	529 408,95		-	3 524 093,13

• **ZOSTATKOVÁ HODNOTA**

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 1.1.2021	Zostatková hodnota k 31.12.2021
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	66 910,28	66 910,28
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	-	
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	-	
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	2 960 016,17	4 020 241,66
ZH samostatných hnutel'ných vecí a súborov hnutel'ných. vecí	/022/ - /082+092/	016	50 454,21	35 965,84
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	4 297,88	0
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	-	
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	-	
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	5 233,73	4 332,65
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	-	
Spolu			3 086 912,27	4 127 450,43

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v eurách

Na rok 2021 múzeum malo schválený kapitálový transfer vo výške 781 000,00 EU. Čiastka 750 000,00 Eur boli schválené na obnovu renesančného kaštieľa v Humennom – III. etapa dofinancovanie, sumu 16 000,00 EUR - stavebný dozor a autorský dozor k obnove renesančného kaštieľa v Humennom a na rekonštrukciu a modernizáciu budovy depozitáru – PD sumu vo výške 15 000,00 EUR.

V januári 2021 bol rozpočet múzea upravený na kapitálové výdavky vo výške 42 866 €, z toho 25 000 € na kúpu úžitkového automobilu s plachtou a 17 866 € to sú nedočerpané finančné prostriedky z roku 2020 na Obnovu renesančného kaštieľa v Humennom III. etapa.

V máji 2021 rozpočtovým opatrením bol rozpočet upravený o výšku 24 950,00 EUR na nákup zbierkových predmetov a 21.6.2021 rozpočtovým opatrením bol rozpočet upravený o 167 040,00 EUR na dofinancovanie III. etapy obnovy rekonštrukcie renesančného kaštieľa v Humennom.

V auguste 2021 bol rozpočtovým opatrením upravený rozpočet múzea na dofinancovanie nákupu úžitkového automobilu s plachtou a bolo pridelených 5 423,00 EUR.

Žiadosť o presun nevyčerpaných kapitálových výdavkov bola zaslaná na PSK v celkovej výške 45 423,00 EUR a to: 30 423,00 EUR – na nákup úžitkového automobilu s plachtou, z dôvodu presunu termínu dodania automobilu a vo výške 15 000,00 EUR na projektovú dokumentáciu na depozitár.

Vihorlatské múzeum v decembri 2021 ukončilo 3. etapu rekonštrukcie kaštieľa a prevzalo investíciu vo výške 1 569 947,11 EUR do majetku.

• OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

v eurách

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 1.1.2021	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2021
Obstaranie DNM	041	009		-	-	-	-
Obstaranie DHM	042	022	619 087,48	950 859,63	1 569 947,11		0,00
Obstaranie DFM	043	032		-	-	-	-
Spolu			619 087,48	950 859,63	1 569 947,11		0,00

4. Spôsob a výška poistenia majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia v €
Úrazové poistenie osôb v sl. aute	Poistná zmluva 6533345447	61,04
Zákonne poist. mot.voz. Gazzelle	Poistná zmluva 72901741	115,00
Zákonne poist. mot.voz. Octavia	Poistná zmluva 72901741	95,00

Zákonne poist. mot.voz.Octavia Poistná zmluva 72901741 95,00

Havarijné poistenie Octavia Poistná zmluva 6482956386 54,43
Havarijné poistenie Gazelle Poistná zmluva 6482964132 54,43
Poistenie kaštieľa, muzeálnych Poistná zmluva 11416860 3 010,18
zbierok, skanzen, depozitár

Vihorlatské múzeum z majetku má poistené dopravné prostriedky a to služobné motorové vozidlo OCTAVIA, nákladný automobil GAZelle, novo-zakúpené služobné vozidlo OCTAVIA. Ide o zákonné poistenie 3 aut .

Zároveň má organizácia poistené aj osoby, ktoré sa v aute prevádzajú.

Od roku 2014 má organizácia čiastočne poistené aj objekty nachádzajúce sa v expozícii ľudovej architektúry, kaštieľ v Humennom a čiastočne aj muzeálne zbierky.

5. Opis a hodnota majetku v správe účtovnej jednotky /eurách/

Majetok, ktorý účtovná jednotka spravuje - vlastnícke právo má ÚPSK v Prešov	Suma v eurách
Pozemky	66 910,28
Budovy, stavby	7 352 543,59
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	152 721,80
Dopravné prostriedky	63 270,46
Drobný dlhodobý majetok	16 097,43

Múzeum do 1.4.2015 spravovalo renesančný kaštieľ v Humennom, ktorý slúži ako sídlo organizácie kde sa nachádzajú aj expozičné a výstavné priestory. K spomínanému dátumu bol kaštieľ prevezený do správy ÚPSK pre realizáciu rekonštrukcie objektu. Od septembra 2016 múzeum opäťovne spravuje tento objekt. Ďalším objektom v správe múzea bol dobový kaštieľ v Kamenici nad Cirochou, ktorý slúžil do konca roka 2012 ako depozitár muzeálnych zbierok, ale v súčasnosti je depozitár presťahovaný do vypožičaných – od 1.7.2020 už v správe múzea - - priestorov po bývalej Obchodnej akadémii v Humennom a kaštieľ bol ÚPSK predaný a v apríli 2016 odovzdaný novému majiteľovi. V správe múzea je aj Expozícia ľudovej architektúry a bývania pozostávajúcu zo 16 objektov. Pre služobné motorové vozidlá má organizácia aj dva vlastné garáže.

Vo výpožičke malo múzeum od roku 2012 aj priestory po Obchodnej akadémii v Humennom, ktoré využíva ako depozitár. Tieto priestory boli prevezené do správy múzea k 1.7.2020.

Zlúčením bývalého Vihorlatského osvetového strediska v Humennom s Vihorlatským múzeom k 1.7.2015 pribudla múzeu ďalšia budova, garáž, motorové vozidlo, pozemky a drobný hmotný majetok. V mesiaci december 2016 bola budova VOS a priliehajúce pozemky prevezená na ÚPSK za účelom odpredaja. Začiatkom roka 2017 bola budova odpredaná a odovzdaná novému majiteľovi.

Múzeum k 31.12.2020 spravuje kaštieľ v Humennom, Expozíciu ľudovej architektúry a bývania, dva garáže a depozitár v troch budovách po Obchodnej akadémii v Humennom.

B. Obežný majetok

I. Zásoby

1. Opravné položky k zásobám v eurách /riadky 035 až 039 súvahy/:

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. K zníženiu zásob došlo predajom zásob. Stav zásob:

Položka zásob	Riadi k súvah y	Hodnota v eurách k. 1.1.2021	Prírast ky	Úbytky -	Opr avné polo žky	Hodnota v eurách k 31.12. 2021	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
132 00 - Katalógy							
132 01 – Vstupenky		505,20		176,40		328,80	
132 02 – Pohľadnice		-					
132 03 – Kniha Orest Dubay		49,99				49,99	
132 07 – Sprievodca skanz		-					
132 08 – Čarovné zámky		181,50		82,50		99	
132 05 - magnetky		240,00	336	466,08		109,92	
132 09 -turistické známky		25,20	132	78		79,20	
132 10 – keramika		-	330	242		88	
132 11- dobové pohľadnice		233,20		29,15		204,05	
132 12 – skanzeny PO		144,90		-		144,90	
132 04 - skladačka		1 049,30		81,20		968,10	
Spolu		2 429,29	798	1 155,33	-	2 071,96	-

Prírastky tovaru v roku 2021 tvorilo zhotovenie magnetiek z kaštieľa a skanzenu a turistické známky.

POHĽADÁVKY

- Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v eurách/

1.2. Prehľad pohľadávok podľa neuhradených faktúr po lehote splatnosti

11.12. Prehľad pohľadávok podľa neuhradených faktúr po lehote splatnosti

Prehľad pohľadávok podľa neuhradených faktúr po lehote splatnosti

P.č.	Pohľadávka		Skutočný stav k 31.12.2021					
	Číslo účtu:	Veriteľ rep. dlžník	MD	Dátum splatnosti	Spôsob zisťovania	Doklad overujúci skut. Stav	Stav podľa dokladov MD D	Dátum splatnosti
1.	311	Andrej Sijka Lisosad	1 384,38	2004 -2007	dokladovo	Fa 2 - 21 /2007	1 384,38	2004 -2007
2.	311	C-Cave s.r.o	1 477,09	05.02.2020	dokladovo	Fa 2200003	1 477,09	Prebieha
3.	311	C-Cave s.r.o	1 477,09	06.03.2020	dokladovo	Fa 2200007	1 477,09	exekučné
4.	311	C-Cave s.r.o	1 477,09	14.4.2020	dokladovo	Fa 2200010	1 477,09	konanie
5.	311	C-Cave s.r.o	1 477,09	20.5.2020	dokladovo	Fa 2200012	1 477,09	Exek.
6.	311	C-Cave s.r.o	1 477,09	10.6.2020	dokladovo	Fa 2200014	1 477,09	Exek.
7.	311	C-Cave s.r.o	1 477,09	06.7.2020	dokladovo	Fa 2200017	1 477,09	Exek.
8.	311	Lesy Schytra	336,15	24.09.2021	dokladovo	Fa 2210027	336,15	Výzva- právny zástupca
9.	311	Lesy Schytra	336,15	27.10.2021	dokladovo	Fa 2210033	336,15	upomienka
10.	311	Lesy Schytra	336,15	23.11.2021	dokladovo	Fa 2210038	336,15	upomienka
		SPOLU	11 255,37				11 255,37	

5. Prehľad pohľadávok podľa neuhradených faktúr po lehote splatnosti

P.č.	Informácia o ošetrovaní pohľadávky				Informácie o vymožitelnosti s odôvodnením
	Upomienky	Uznanie dlhu	Súdne vymáhanie	Iné	
1.	Andrej Sijka		Andrej Sijka		Exekučné konanie ukončené – nevymožiteľná pohľ.
2.	C-CAVE s.r.o.		C-CAVE s.r.o.		Prebieha exekučné konanie
3.	LESY Schytra, s.r.o.			Upomienka právnym zástupcom	Právny zástupca vyzval Lesy Schytra na plnenie pohľadávky

Na účte 311 sú zaúčtované pohľadávky za nezaplatené nájomné z rokov 2004,2005 a 2020.

Múzeum malo vytvorené opravné položky v rámci hlavnej činnosti k pohľadávkam, pri ktorých bolo riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako rok. Takéto opravné položky až do výšky 100 % boli vytvorené pri pohľadávkach Andrej Sijka. Pohľadávkach po pánovi Sijkovi, ktorá pibudla k 1.7.2015 delimitáciou VOS je stále neuhradená a doposiaľ nevymožiteľná. V roku 2020 bola podaná žaloba na súd na firmu C-Cave s.r.o. pre nezaplatenie nájomného.

- Pohl'adávky podľa doby splatnosti v eurách /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohl'adávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2021	Hodnota v € k 31.12.2020
Pohl'adávky v lehote splatnosti	182,77	434,30
Pohl'adávky po lehote splatnosti	11 255,37	11 566,40
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	11 438,14	12 000,70

III. Finančný majetok

Organizácia neeviduje žiaden finančný majetok iba finančné účty. Ako finančné účty sú vykazované prostriedky na bankových účtoch vo výške **99 210,47 €**. V rámci peňažných prostriedkov na bankových účtoch sú tam aj prostriedky na účte sociálneho fondu vo výške **710,14 €**. Stav pokladnice k 31.12.2021 je nula. Stav cenín na účte je **61,70 €** a tvoria ich nepredané poštové známky v cene **57,70 €** a stravné lístky v hodnote **4 €**.

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /€/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2021
Náklady budúcich období účet 381 spolu z toho:	111				
Poistné áut rok 2022		133,02	305	133,02	305
Predplatné časopisov a odbornej literatúry na rok 2019		236,36	107,88	236,36	107,88
Úrazové poistenie osôb v služobných autách		62,90	135,81	62,90	135,81
Poštový priečinok		0	47,40	0	47,40
Poistenie majetku		727,54	0	727,54	0
Spolu	111	1 159,82	596,09	1 159,82	596,09
Príjmy budúcich období účet 385 , spolu z toho:		-		-	
Spolu	113	-		-	

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

1. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy v €

Názov položky	Hodnota v eurách k 31.12.2020	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v eurách k 31.12.2021
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	25 909,50		25 909,50	-	0,00
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	11 013,48	-	-	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	11 013,48	2 954,91	11 013,48		2 954,97
Spolu	36 922,98	13 968,39	11 013,48	-	39 877,89

Vihorlatské múzeum v Humennom previedlo kladný hospodársky výsledok z roku 2021. Výsledkom hospodárenia v roku 2021 bol kladný hospodársky výsledok vo výške 2 954,91 €.

B. Záväzky

1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v eurách/

Položka rezerv	Výška v eurách k 31.12.2020	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v eurách k 31.12.2021
Na mzdy za dovolenku	-		-	-	-
Na odvody sociálneho a zdravotného poistenia	-		-	-	-
Rezerva na rekonštrukciu po záplavách	-	25 404,00	-	-	25 404,00
Rezerva na odstupné , odchodné	28 036,00	44 711,00	28 036,00		44 711,00
Rezervy spolu:	28 036,00	70 115,00	28 036,00	-	70 115,00
Rezervy ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtuje ako náklad alebo výnos	-		-	-	-

V roku 2021 múzeum vytvorilo rezervu na odchodné a odstupné na pracovníkov, ktorí dovŕšili dôchodkový vek a na rekonštrukciu priestorov po záplavách.

2. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade / riadky súvahy 140 a151/

Závazky podľa doby splatnosti	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky v lehote splatnosti	7 073,12	7 802,09
Spolu krátkodobé záväzky	7 073,12	7 802,09

Závazky k 31.12. 2021 sú v lehote splatnosti a sú finančne kryté. Sú to náklady za tepelnú energiu za mesiac december 2021, náklady za telefóny, elektrinu a ochranu objektov.

a/ sociálny fond / riadok súvahy č. 140/

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade

Názov	Rok 2020	Rok 2021
Stav k 1.1.	249,16	
Tvorba na ťarchu nákladov	3 375,94	3 586,04
Tvorba z iných zdrojov	0	0
Čerpanie	3 104,40	3 396,60
Stav k 31.12.	520,70	710,14

Sociálny fond organizácia tvorí vo výške 1,5 % z vyplatených miezd / bez náhrad/na ťarchu nákladov organizácie. Z fondu organizácia prispievala v roku 2021 na stravné pracovníkom, na dopravné a na regeneráciu pracovnej sily a na odmeny pri životných jubileách a pri narodení dieťaťa.

3.Časové rozlíšenie

a)Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v eurách/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2021
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	-	-	-	-
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	926 802,58	-	97 435,40	829 367,18
Z toho zdroje DHM – odpis DHM nakúpeného z iných zdrojov 111		920 151,98	-	90 784,80	829 367,18
Spolu	180	926 802,58	-	97 435,40	829 367,18

V úbytkoch je majetok odpísaný v roku 2021 vo výške a zaevidované oprávky depozitára financované zo ŠR zdroj 111 a odpisované.

b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 /v eurách/ zdroj 111

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2020	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2021
	926 802,58	0	97 435,40	0	829 367,18
Spolu	926 802,58	0	97 435,40	0	829 367,18

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v eurách/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eurách
a) Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	28 266,70
	604 – Tržby za predaný tovar	3 137,00
b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		-
c) Aktivácia	624- Aktivácia	-
d) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	-
	633 – Výnosy z poplatkov	-
e) Finančné výnosy	662 - Úroky	-
f) Mimoriadne výnosy	648 – Ostatné mimoriadne výnosy	70 406,23
g) Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv	28 036,00
	658 – Zúčtovanie zákonných OP z prevádzkovej činnosti	-
h) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	691 – Výnosy z bežných transferov	458 192,50
	692 – Výnosy z kapitálových transferov	460 585,16
	693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	30 196,09
	694 – Výnosy samosprávy z KT	90 784,80

	697 – Výnosy samosprávy z BT od ostatných subjektov	-
i) Ostatné výnosy	678 – Ostatné mimoriadne výnosy	-
	642 – Tržby z predaja DHM	-

Príjmovú časť rozpočtu múzeum naplňa najmä prenájom nevyužitých nebytových priestorov, zo vstupného do expozícií múzea a na výstavy, z predaja propagačných materiálov a z prác na záchranných archeologických výskumoch podľa rozhodnutia KPÚ v Prešove.

Múzeum naplnilo vlastné príjmy za rok 2021 do výšky 151 610,51 €. Príjmy zo vstupného a predaja propagačného materiálu boli vo výške 44 261,70 EUR.

Príjmy z prenájmu nebytových priestorov a služieb s tým spojených dosiahli výšku 20 642,86 €. Suma vo výške 28 933,01 bola pripísaná za škodovú udalosť – záplava vodou. Zvyšné príjmy tvoril príspevok na mzdy z Úradu práce v čiastke 1 333,69 € a ostatné príjmy vo výške 108,05 €.

Na príjmoch v roku 2021 sa podpísali hlavne pandemické opatrenia na COVID 19. Pre verejnosť boli zatvorené všetky kultúrne zariadenia, medzi nimi aj múzeum. Z tohto dôvodu múzeum zrušilo všetky výstavy a hromadné podujatia. Skanzen bol sprístupnený verejnosti od 01.05.2021 a múzeum od 18.05.2021. Príjmová časť rozpočtu ostala nenaplnená.

Príjmovú časť rozpočtu tvorí najmä bežný transfer – príspevok, ktorý za rok 2021 bol vo výške 458 192,50 € (múzeum 368 807,50 EUR a osвета 89 385,00 EUR).

Bežné príjmy za rok 2021 dosiahli výšku 639 999,10 €. V týchto príjmoch je zarátaný aj zostatok prostriedkov z roku 2020, ktorý bol vo výške 56 331,20 €, ktorý je určený na úhradu faktúr – nákladov za mesiac december 2020 a časť fin. prostriedkov rezervného fondu.

Náklady - popis a výška významných položiek /v eurách/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eurách
a) Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	17 307,37
	502 – Spotreba energie	56 853,81
	504 – Predaný tovar	1 155,33
b) Služby	511 – Opravy a udržiavanie	16 789,80
	512 – Cestovné	36,85
	513 – Náklady na reprezentáciu	827,31
	518 – Ostatné služby	34 257,20
c) Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	270 878,90
	524 – Záonné sociálne poistenie	95 683,34

	527 – Záonné sociálne náklady	39 053,73
	528 - Ostatné sociálne náklady	722,82
e) Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľnosti	3 511,37
	538 – Ostatné dane a poplatky	1 194,34
f) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	546– Odpis pohľadávky	-
	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činn.	25 114,88
	549 - Manka a škody	-
g) Odpisy, rezervy a opravné položky	551 – Odpisy DNHM a DHM	529 408,95
z prevádzkovej a finančnej činnosti	552 – Tvorba zákonných rezerv	-
a zúčtovanie časového rozlíšenia	553 – Tvorba ostatných OP z prevádzkovej činnosti	25 404,00
h) Finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	3 738,51
	578 – Ostatné mimoriadne náklady	-

Najväčšou nákladovou položkou organizácie sú mzdy, odvody do jednotlivých poisťovní a náklady na energie. Na mzdách a tepelnej energii bol nárast oproti roku 2021 jednak z dôvodu úpravy platov k 1.1.2021 a jednak väčšou spotrebou, ale najmä rastom cien, hlavne tepelnej a elektrickej energie .

2. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií /v eurách/

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		
602	Tržby z predaja služieb	002	28 266,70	28 601,00
604	Tržby za tovar	003	3 137,00	1 661,75
504	Predaný tovar	004	1 155,33	988,27
	Tržby celkom /001+002+003-004/	005	29 274,48	29 274,48
501	Spotreba materiálu	006	17 307,37	16 439,32
502	Spotreba energie	007	56 853,81	57 797,06
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	-	-
511	Oprava a udržiavanie	009	16 789,80	25 950,68
512	Cestovné	010	36,85	118,68
513	Náklady na reprezentáciu	011	827,31	647,26
518	Ostatné služby	012	34 257,20	54 295,31
521	Mzdové náklady	013	270 878,90	271 560,07

524	Zákonné sociálne poistenie	014	95 683,34	86 816,81
525	Ostatné sociálne poistenie	015	-	-
527	Zákonné sociálne náklady	016	39 053,73	20 036,58
528	Ostatné sociálne náklady	017	722,82	-
531	Daň z motorových vozidiel	018	-	-
532	Daň z nehnuteľností	019	3 511,37	2 582,67
538	Ostatné dane a poplatky	020	1 194,34	1 227,64
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	021	25 114,88	328,73
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022	529 408,95	393 333,08
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	023	44 711,00	28 036,00
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.023/	024	1 136 351,67	960 158,16

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch
Organizácia nemá žiadne záznamy na spomínaných účtoch.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou /v eurách/

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka	Obstarávacía cena
1-801/2	Renesančný kaštieľ v Humennom – kultúrna pamiatka č.109/1 Prevod z VUC k 1.9.2016	6 777 498,80
	Spolu	6 777 498,80

Čl. VIII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Úrad Prešovského samosprávneho kraja rozpisom záväzných ukazovateľov rozpočtu na rok 2021 stanovil pre Vihorlatské múzeum príspevok na bežné výdavky vo výške 425 608 €. Rozpis je oproti roku 2020 navýšený o 7 884 €. Zvýšený príspevok bude použitý na mzdy a odvody do jednotlivých fondov a na energie.

V priebehu sledovaného obdobia príspevok zo strany Prešovského samosprávneho kraja na bežné transfery bol navýšený RO č. 1810/22/K/BV/2021 o sumu 3 011,00 EUR, a to

na spolufinancovanie schválených projektov 2021 vo výške 2 511,00 EUR a 500,00 EUR na „Akciu pod záštitou predsedu PSK – spolupráca pri technicko-organizačnom zabezpečení konania Výročného koncertu FS Chemlon Humenné“. Ďalšie navýšenia rozpočtu: RO č. 2403/26/K/BV/2021 – rekreačné poukazy vo výške 723,00 EUR, RO č. 2412/27/K/BV/2021 – vypracovanie žiadosti o nenávratný finančný príspevok – Výzva MK SR – Podpora udržateľnosti a odolnosti kultúrnych inštitúcií React- EU vo výške 1 000,00 EUR, RO č. 2987/30/K/BV/2021 – hmotná zainteresovanosť vrátane odvodov vo výške 25 141,00 EUR, RO č. 3655/35/K/BV/2021 – refundácia nákladov spojená s užívaním nebytových priestorov a za služby spojené s užívaním nebytových priestorov – IPC vo výške 3 000,00 EUR.

Bežný transfer:**v eur**

Ukazovateľ	Pôvodný rozpis	Úprava + zvýšenie - zníženie	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.2021
Rozpis záväzných ukazovateľov č. 160/SR/K/BV/2021	425 608	-	425 608	425 608
Rozpočtové opatrenie č: 1062/-/BV/K/2021		+ 89 385 -89 385,	+ 89 385 -89 385	89 385
Rozpočtové opatrenie: č. 1810/22/K/BV/2021		+3 011,00	+3 011	2 720,50
Rozpočtové opatrenie č. 2403/26/K/BV/2021		+723	+723	723
Rozpočtové opatrenie č. 2412/27/K/BV/2021		+ 1 000	+ 1 000	1 000
Rozpočtové opatrenie č. 2987/30/ K/BV/2021		+25 141	+25 141	25 141
Rozpočtové opatrenie č. 3655/35/K/BV/2021		+ 3 000	+ 3000	3 000
Spolu zdroj 41	425 608	32 875	458 483	458 192,50

Kapitálový transfer:**v eur**

Ukazovateľ	Pôvodný rozpis	Úprava + zvýšenie - zníženie	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.2021
-------------------	---------------------------	---	------------------------------	----------------------------------

Rozpis záväzných ukazovateľov č. 112/SR/KV/K/2021 Stavebný a autorský dozor	16 000		16 000	14 628,06
Rozpis záväzných ukazovateľov č. 112/SR/KV/K/2021 III. etapa rekonštrukcie	750 000		750 000	750 000
Rozpis záväzných ukazovateľov č. 112/SR/KV/K/2021 Projektová dokumentácia depozitár	15 000		15 000	Presun do roku 2022
Rozpočtové opatrenie č. 239/2/K/KV/2021 Nákup úžitkového automobilu s plachtou		25 000	25 000	Presun do roku 2022
Rozpočtové opatrenie č. 239/2/K/KV/2021 Nevyčerpané kapitálové výdavky z roku 2020 na III. etapu rekonštrukcie		17 866	17 866	17 866
Rozpočtové opatrenie č. 1170/5/K/KV/2021 III. etapa rekonštrukcie - dofinancovanie		167 040	167 040	167 040
Rozpočtové opatrenie č. 860/4/K/KV/2021 Nákup zbierkových predmetov		24 950	24 950	24 820
Rozpočtové opatrenie č. 1812/6/K/KV/2021		5 423	5 423	Presun do roku 2022
Spolu	781 000	240 279,00	1 021 279,00	974 354,06

Na rok 2021 múzeum malo rozpočtovým opatrením č. 112/SR/KV/K/2021 schválený rozpis rozpočtu na kapitálové výdavky vo výške 781 000 €. Z tohto rozpisu je čiastka 16 000 € určená na kapitálové výdavky na investičnú akciu „Obnova renesančného kaštieľa v Humennom - III. etapa – stavebný a autorský dozor“, čiastka 750 000 € určená na kapitálové výdavky na investičnú akciu „Obnova renesančného kaštieľa v Humennom - III. etapa – dofinancovanie a čiastka 15 000 € na projektovú dokumentáciu Rekonštrukcia a modernizácia budovy depozitára.

V januári 2021 rozpočtovým opatrením č. 239/2/K/KV/2021 bol múzeu upravený rozpočet na kapitálové výdavky vo výške 42 866 €, z toho 25 000 € na kúpu úžitkového automobilu s plachtou a 17 866 € to sú nedočerpané finančné prostriedky z roku 2020 na Obnovu renesančného kaštieľa v Humennom III. etapa.

V máji 2021 rozpočtovým opatrením č. 860/4/K/KV/2021 rozpočet bol upravený o výšku 24 950,00 EUR na nákup zbierkových predmetov a 21.6.2021 rozpočtovým opatrením č. 1170/5/K/2021 bol rozpočet upravený o 167 040,00 EUR na dofinancovanie III. etapy obnovy rekonštrukcie renesančného kaštieľa v Humennom.

V auguste 2021 rozpočtovým opatrením č. 1812/6/K/KV/2021 na dofinancovanie nákupu úžitkového automobilu s plachtou bolo pridelených 5 423,00 EUR.

Žiadosť o presun nevyčerpaných kapitálových výdavkov bola zaslaná na PSK v celkovej výške 45 423,00 EUR a to: 30 423,00 EUR – na nákup úžitkového automobilu s plachtou, z dôvodu presunu termínu dodania automobilu a vo výške 15 000,00 EUR na projektovú dokumentáciu na depozitár.

Vihorlatské múzeum v decembri 2021 ukončilo 3. etapu rekonštrukcie kaštieľa a prevzalo investíciu vo výške 1 569 947,11 EUR do majetku.

Príjmy bežného rozpočtu v eurách

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet 2021	Rozpočet po zmenách 2021	Skutočnosť k 31.12.2021
111	Zo štátneho rozpočtu	-	12 000	12 000
11H	Fond na podporu umenia	-	18 197	18 196,09
41	Príjmy z VÚC	425 608	458 483	458 192,50
43	Zdroje z predaja majetku	-	-	-
46	Vlastné príjmy	52 492	137 756	151 610,51
46	Zostatok prostr. z min. rokov		(56 331)	(56 331,20)
71	Iné zdroje	0	0	0
Spolu		478 100	626 436	639 999,10

Výdavky bežného rozpočtu v eurách

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021
	111	Zo štátneho rozpočtu	-	12 000	12 000
	11H	Fond na podporu umenia		18 197	18 196,09
	41	Príjmy z VÚC	425 608	458 483	458 192,50
	43	Zdroje z predaja majetku	-	-	-
	46	Vlastné príjmy	52 492	137 756	53 110,18
	71	Iné zdroje - z mesta, iné	0	0	0
Spolu			478 100	626 436	541 498,77

Zostatok finančných prostriedkov na bežnom účte a na účte sociálneho fondu bol k 31.12.2021 99 210,47 € .

Príjmy kapitálového rozpočtu v eurách

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021
41	Kapitálové transfery z VÚC	781 000	1 021 279	974 354,06
46	Vyčlenenie z vlastných zdrojov rekonštrukcia kaštieľa III. etapa		1 326	1325,57
Spolu		781 000	1 022 605	975 679,63

Výdavky kapitálového rozpočtu v eurách

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021
717002	41	Obnova renesan. kaštieľa III. etapa	766 000	996 329	949534,06
719 002	41	Nákup zbierkových predmetov		24 950	24 820

Čl. IX.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po zlúčení VM a VOS múzeum prevzalo ďalší súdny spor z VOS o vymożenie pohľadávky od firmy LISOSAD Humenné majiteľom, ktorej je pán Sijka.. Uznesením okresného súdu v Humennom spor prevzal exekútor JUDr. Ján Harvan. Spor sa tiahne od roku 2004 a pokračuje. Po informácii exekútora pohľadávka je nevymožiteľná. Je potrebné požiadať ÚPSK o odpísanie.

Pre neplatenie nájomného múzeum ukončilo nájomnú zmluvu s firmou C-CAVE s. r. o. k 31.7.2020. Dlh za nájomné je vyčíslený vo výške 8 862,54 €. Múzeum podalo žalobu na súd. Zároveň súdny exekútor JUDr. Radovan Ferenc – vydal exekučný príkaz č. 317EX 111/21-30MM.

Múzeum v sledovanom období roku 2021 sa zameralo na plnenie takých úloh, ktoré boli finančne nenáročné. Išlo predovšetkým o prípravu podkladov k projektom a to predovšetkým projekt na „ Reštaurovanie izby uhorských kráľov, ako aj projekty na rôzne kultúrne aktivity na MK SR, Fond na podporu národnostných menšín, Fond na podporu umenia a na Mesto Humenné. Všetky akcie od januára 2021 boli zrušené z dôvodu núdzového stavu a zákazu vychádzania pre pandémiu COVID 19 a pracovníci vo väčšine pracovali na Home Office celý prvý štvrťrok. Pripravovali rôzne výstavy a prezentovali prostredníctvom on-line priestoru. Prácu na pracovisku vykonávali iba THP a robotníci.

Dvere múza sa opäť otvorili v máji a to pri dodržiavaní všetkých hygienických a protipandemických opatrení.

Ďalšie projekty múzeum podáva na Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny prostredníctvom, ktorého sme do múzea zabezpečili od novembra 2020 do 30.6.2021 dve samostatné odborné pracovníčky. Múzeum podávaním projektov sa tak snaží finančne vykryvať časť rozpočtu, ktorý je už dlhšie obdobie poddimenzovaný.

Výsledkom hospodárenia bol zisk vo výške 2 954,97 €. Organizácia má dobrú platformu na ďalší rozvoj a naďalej sa zapája do projektov regionálneho, národného a európskeho charakteru.

V Humennom, dňa 17.03.2022

Vypracovala: Ing. Gergelčíková Mária

Mgr. Vasil Fedič
riaditeľ múzea