

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Zakladateľ: Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky

IČO: 00 165 182, Nám. SNP 33, 813 31 Bratislava

VIA DANUBIA, s.r.o.

IČO: 36 453 773, Hadriánova 1632/2, 851 10 Bratislava

Deň vzniku: 07.03.2012

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Správna rada: Od 1.1.2021- Gerardus Hendrik Meulenstein, - predseda

Dagmar Srnenská, doc Mgr Bohunka Koklesová, PhD., Mgr. Jozef Švolík, Radoslav Ragač

PhD., Edwin John Meulenstein, Annelie Marianne Meulenstein

Riaditeľ: JUDr. Polakovič Vincent

Dozorná rada: od 1.1.2021 Jana Miřkovičová, Miriam Škvareninová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

-Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.

-Výskum, vývoj, vedecko-technické služby a informačné služby.

-Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt, a to najmä v oblasti domáceho a zahraničného výtvarného umenia, vrátane zabezpečovania dokumentačnej, informačnej, prezentačnej, servisnej, konzultačnej a vedomostnej činnosti:

-Organizovanie výstav domácich a zahraničných výtvarných umelcov (najmä slovenských umelcov generácie 60-tych rokov, 80-tych rokov a prelomu tisícročia v kontexte svetového umenia),

-Organizovanie kultúrnych, vedomostných a spoločenských akcií, najmä seminárov, konferencií, školení a prezentácií, spojených s rozvojom duchovných a kultúrnych hodnôt v oblasti domáceho a zahraničného výtvarného umenia,

-Vedenie odbornej knižnice, sústreďovanie odbornej literatúry a sprístupňovanie jej verejnosti,

-Získanie výtvarných diel do vlastníctva neziskovej organizácie.

A ďalšie služby v oblasti výskumu, vývoja, vedecko-technických služieb a informačných služieb so zameraním na informačné služby:

- Systematického zhromažďovania, spracúvania a sprístupňovania informácií z oblasti vizuálneho umenia v celom žánrovom a druhovom spektre,
- Vytváranie centrálnej databázy informácií o súčasnom vizuálnom umení v Slovenskej republike,
- Analytickej, expertíznej, informačnej a poradenskej spolupráce s orgánmi štátnej správy a samosprávy, občianskymi združeniami, nadáciami a inými kultúrnymi a spoločenskými inštitúciami, ako aj s tvorcami a odborníkmi pôsobiace v oblasti vizuálnych umení,
- Zabezpečovanie šírenia informácií o slovenskom vizuálnom umení a jeho propagácie na území Slovenskej republiky a v zahraničí,
- Poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a tlačovín,
- Spolupráca s domácimi a zahraničnými partnerskými a stavovskými organizáciami

V rámci ziskovej činnosti spoločnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- Vydavateľská činnosť
- Prenájom hnuteľného a nehnuteľného majetku spoločnosti
- Zabezpečenie reklamy a propagácie obchodného mena a loga spoločnosti

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2021: 13 , z toho počet vedúcich: 2

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2020: 17, z toho počet vedúcich: 2

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	17
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Áno. Je zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Nezisková organizácia bola zapísaná v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedeného Obvodným úradom Bratislava.

(2) Účtovné zásady a postupy účtovania boli v roku 2021 uplatňované v súlade s Opatrením č. MF/24324/2007-74 v znení neskorších predpisov.

(3) Jednotlivé položky majetku a záväzkov boli oceňované : v zmysle zákona o účtovníctve a platných postupov účtovania. Zásoby pri výdaji boli ocenené metódou FIFO.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

4.1) budova múzea– spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania 40 rokov, nadobúdacia cena 2 626 007,92,-Eur

4.2) budova múzea– prístavba - spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania 40 rokov, nadobúdacia cena 4 832 092,31,-Eur

4.3) samostatne zaradené stavebné technológie stavby – v celkovej hodnote spolu 956 473,- Eur. Sú odpisované rovnomerným spôsobom, do odpisových skupín sú zaradené podľa zákona o dani z príjmov :

názov	obstarávacía cena	odp.skupina
strojovňa A	187 329,-Eur	3
strojovňa B	190 319,-Eur	3
vonkajšie osvetlenie	56 703,-Eur	2
čerpačka odpadových vôd 10	2 919,-Eur	3
čerpačka odpadových vôd 6	1 631,-Eur	3
výtah	27 000,-Eur	4
oplotenie a exteriérové konštrukcie	81 019,-Eur	4
parkovisko VIP	130 601,-Eur	5
parkovisko	153 649,-Eur	5
telefónna ústredňa- nová budova	2 200,- Eur	
Zabezpečovací systém+ kamerový systém	33 478,- Eur	
EPS- nová budova	46 213,- Eur	
Vstupný, parkovací systém	43 412,- Eur	

4.4) Samostatné hnutelné veci a súbory vecí- v celkovej hodnote 292 761,- Eur, spôsob odpisovania rovnomerný, mesiacom zaradenia do užívania, v odpisových skupinách 1 až 3 na 4 až 8 rokov

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný v roku 2021: obstaraný majetok vo výške 64 394,- Eur, zaradený vo výške 131 383,- Eur

- nábytok kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 20.4.2021, nadobúdacia cena 13 763,- Eur
- gastro zariadenie kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 20.4.2021 nadobúdacia cena 45 619,- Eur
- stoličky kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 20.4.2021 nadobúdacia cena 4 310,- Eur
- slnečníky kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 12.5.2021 nadobúdacia cena 12 629,- Eur
- preliezka: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 3.6.2021 nadobúdacia cena 1 870,- Eur
- info nosiče ichtyofauna: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 30.7.2021 nadobúdacia cena 2 618,- Eur
- svetlá ERCO: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 30.7.2021 nadobúdacia cena 35 492,- Eur
- mlynček na kávu kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 31.8.2021 nadobúdacia cena 1 556,- Eur
- ozvučenie kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 2.1.2021 technické zhodnotenie 3 326,- Eur
- nábytok Meulensteen kaviareň: spôsob odpisovania rovnomerný, doba odpisovania podľa odpisovej skupiny č. 2 na 6 rokov. Začiatok odpisovania od dátumu zaradenia do užívania 2.8.2021 technické zhodnotenie 10 200,- Eur

Dlhodobý hmotný majetok nezaradený do užívania- v celkovej sume 52 833,- Eur

- obstaraný majetok nezaradený –Pavilón súčasného umenia- v sume 39 583,- Eur
- obstaraný majetok nezaradený –Dunajský pavilón- v sume 13 250,- Eur

4.5) Dlhodobý nehmotný majetok : obstaraný v celkovej hodnote 9 447,- Eur, spôsob odpisovania rovnomerný, odpisová doba 4 roky

4.6) Drobný hmotný majetok - v obstarávacej cene do 1700,- Eur účtuje účtovná jednotka priamo do nákladov.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1)Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1:

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok – bežné účtovné obdobie

- Web stránka

Tabuľka č.2

Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č.3

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok – bežné účtovné obdobie

- Kaviareň nábytok
- Svetlá ERCO výstavnisko
- Gastrozariadenie kaviareň
- Slniečniky terasa
- Stoličky kaviareň
- Preliezka
- info nosiče ichtyofauna
- mlynček na kávu

Tabuľka č. 4

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok- predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie- stav na začiatku bežného účetného obdobia		9 447					9 447
Prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účetného obdobia		9 447					9 447
Oprávky- stav na začiatku bežného účetného obdobia		8 201					8 201
Prírastky		1 071					1 071
úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia		9 272					9 272
Opravné položky- stav na začiatku bežného účetného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účetného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účetného obdobia		1 246				0	1 246
Stav na konci bežného účetného obdobia		175				0	175

Tabuľka č. 2

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		9 447					9 447
prírastky							
úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		9 447					9 447
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		7 129					7 129
prírastky		1 072					1 072
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		8 201					8 201
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 318					2 318
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 246					1 246

Tabuľka č. 3

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		785 160	8 414 573	292 761					119 821		9 612 315
prírastky				131 382					64 395		195 777
úbytky									131 382		131 382
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		785 160	8 414 573	424 143					52 834		9 676 710
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2 168 380	207 413							2 375 793
prírastky			257 441	57 925							315 366
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2 425 821	265 338							2 691 159
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		785 160	6 246 193	85 347					119 821		7 236 521
Stav na konci bežného účtovného obdobia		785 160	5 988 752	158 805					52 834		6 985 551

Tabuľka č. 4

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		750 160	8 410 111	289 373					78 142		9 527 786
prírastky		35 000	4 462	3 388					49 529		92 379
úbytky									7 850		7 850
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia		785 160	8 414 573	292 761					119 821		9 612 315
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 905 428	159 484							2 064 912
prírastky			262 952	47 930							310 882
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2 168 380	207 414							2 375 794
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		750 160	6 504 683	129 889					78 142		7 462 874
Stav na konci bežného účtovného obdobia		785 160	6 246 193	85 347					119 821		7 236 521

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním v predchádzajúcich obdobiach v hodnote 754 200.-Eur sú:

-Ayako Rokkaku	v hodnote 10 000,-Eur
-Ayako Rokkaku	v hodnote 15 000,- Eur
- Bahram	v hodnote 25 000,- Eur
-Varholík Martin The End of One Beginning	v hodnote 7 500,- Eur
-Varholík Martin Lino Error II.	v hodnote 9 000,- Eur
-Hromec Sine Cera VI.	v hodnote 5 000,- Eur
-Mlenek Atlas in Position	v hodnote 15 200,- Eur
-Mlenek Korper rot Markiert	v hodnote 7 800,- Eur
-Načeradský Veľká ružová	v hodnote 13 000,- Eur
-Frešo Jesus Bass Guitar	v hodnote 6 000,-Eur
-Rancinan Úžasný svet	v hodnote 60 000,- Eur
-Frešo Václav Havel	v hodnote 2 000,- Eur
-Ivan Csudai Invázia I.II.	v hodnote 10 000,- Eur
-Ján Švankmajer Parohatý krab	v hodnote 14 000,- Eur
-Sepp Dreisinger-H.C. Artman portrét	v hodnote 500,- Eur
-Sepp Dreisinger-Thomas Bernhardt portrét	v hodnote 500,- Eur
-Brandage Katarína Galovic Gáspár	v hodnote 7 000,- Eur
-Mgr.art. Ľubomír Mikle M.I.A.	v hodnote 11 000,- Eur
-Peter Pollág Modrý kráľ (triptych)	v hodnote 15 000,-Eur
- Rudolf Uher	v hodnote 20 000,-Eur
-Hans Bernhard Luginbuhl	v hodnote 80 000,-Eur
-Jiří Georg Dokoupil	v hodnote 127 000,-Eur
-Igor Piačka Obrazy	v hodnote 5 000,- Eur
-Júlia Haluzová Meadow	v hodnote 4 900,- Eur
-Róbert Vano Rory for Dolce Vita, Praha 2009	v hodnote 1 200,- Eur
-Róbert Vano Boy from New York, N.Y. 1988	v hodnote 1 200,- Eur
-Róbert Vano Jody, Milano 1984	v hodnote 1 200,- Eur
-Róbert Vano Tereza fol Elle, Praha 1998	v hodnote 1 200,- Eur
-Igor Piačka Blade Runner	v hodnote 6 500,- Eur
-Dorota Sadovská Svätá Klára	v hodnote 8 500,- Eur
-Milan Lukáč-Sedem vrán	v hodnote 33 000,- Eur
- Adam Szentpétery- Deformácia X	v hodnote 16 000,- Eur
-prof. Peter Roller- Posolstvo (Hrad)	v hodnote 14 000,- Eur
-prof. Peter Roller- Obydlie tmy I.	v hodnote 2 000,- Eur
-prof. Peter Roller- Obydlie tmy II.	v hodnote 2 000,-Eur
-prof. Peter Roller- Obydlie tmy III.	v hodnote 2 000,-Eur

-Karol Kállay- Nezabudnuteľní	v hodnote 10 000,- Eur
-Marek Ormandík- Pobrežie Cháronov	v hodnote 15 000,-Eur
-Rudolf Sikora- My verili	v hodnote 15 000,-Eur
-Dušan Králik- Z cyklu vitajte v kozme- mohyl	v hodnote 20 000,-Eur
-Viktor Frešo- Niemand	v hodnote 100 000,- Eur
- Stanislav Bubán- Hľbočina- Iná čierna	v hodnote 10 000,- Eur
- Vladimír Židlický- Zvláštne spojenie č. 3	v hodnote 15 000,- Eur
- KUKURA- Medzinárodný Festival Divadelná Nitra	v hodnote 10 000,- Eur

- obstarané kúpou v hodnote 30 960,- Eur v tom :

- Danubiana – Stonehenge	v hodnote 14 700,-Eur
-Mramor Carrara C Extra	v hodnote 12 381,- Eur
-Portrét Pablo Picasso	v hodnote 136,- Eur
- 2 large prints of Picasso	v hodnote 600,- Eur
-Mramor Csöglei,s.r.o. / stolárstvo Polák – základný kameň	v hodnote 2 855.-Eur
-ViaDanubia,s.r.o. – litografia Ayako Rokkaku	v hodnote 144.-Eur
– litografia Prachensky CinqueTerra	v hodnote 72.-Eur
– litografia Prachensky Swing de Provence	v hodnote 72-Eur

(2)Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

nie je náplň

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistenie budovy – od 1.1.2021 do 31.12.2021 vo výške 1157,38 eur, štvrťročné poistné

Dojednané druhy poistenia: poistenie budov, pripoistenia k poisteniu budov a hnutelných vecí

(4)Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku

nie je náplň

(5)Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

nie je náplň

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Nezisková organizácia eviduje krátkodobý finančný majetok :

- účet v mene Eur - Štátna pokladnica, na ktorom eviduje peňažný vklad v hotovosti zriaďovateľa MK SR ,
- účet v mene Eur - VÚB.a.s., na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb , vyplývajúci z prevádzkovej činnosti ,
- účet v mene Eur – Tatrabanka a.s., na ktorom sa eviduje pohyb finančných prostriedkov medzi účtami , pohyb hotovostných platieb , vyplývajúci zo ziskovej činnosti ,
- pokladnica na bežnú prevádzkovú činnosť v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidovanie tržieb za vstupenky do múzea v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidenciu tržieb zo ziskovej činnosti ART SHOP v mene Eur,
- registračná pokladnica na evidenciu tržieb zo ziskovej činnosti ART CAFE v mene Eur.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	7 159	2 721
Ceniny	0	79
Bežné bankové účty	479 552	406 971
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0	61
Spolu	486 711	409 832

(7)Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Nie je náplň

(8)Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Pohľadávky z obchodného styku 7 782,- Eur:

- týkajúce sa ziskovej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 2 605,-Eur SENGGER and Partners s.r.o. (faktúra za prenájom priestorov)
- týkajúce sa ziskovej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 2 520,-Eur Slovenská sporiteľňa a.s. (faktúra za predaj tovaru)

- týkajúce sa ziskovej činnosti neziskovej organizácie sú spolu vo výške 2 100,-Eur Slovenská sporiteľňa a.s. (faktúra za členské karty)

Ostatné pohľadávky:

-mylné platby týkajúce sa obchodného styku- opakované platby

(9)Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

-Vytvorená opravná položka ku neuhradeným pohľadávkam vo výške 521,- Eur:

Senger & Partners s.r.o. 2 087,62 Eur- 20%

Senger & Partners s.r.o. 517,02 Eur- 20%

(10) pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	5 120	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 662	32 605
Pohľadávky spolu	7 782	32 605

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období spolu 2 545,- Eur z toho :

Union poisťovňa a.s. – poistenie nehnuteľnosti - budovy od 01.01.2022 - 09.03.2022 vo výške 772,- Eur

Union poisťovňa a.s.- poistenie zodpovednosti za škodu- 302,- Eur

Stormware s.r.o.- ekonomický software- 451,- Eur

COMFING spol. s.r.o.- prenájom skladov 1.-3.2022- 1 020,- Eur

(12)Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Základné vklady zakladateľov pri vzniku n.o. :

-MK SR vložilo peňažný vklad vo výške 7 300 000,- Eur bezhotovostne na účet ŠP, s účelovým použitím na dostavbu múzea DANUBIANA a z časti na prevádzkovú činnosť,

- VIA DANUBIA s.r.o. vložila nepeňažný vklad - nehnuteľnosť v ocenení znaleckým posudkom na 2 120 000 , Eur.

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Umelecké diela a zbierky obstarané darovaním od autorov v celkovej hodnote 754 200.-Eur vid'. Zoznam diel v čl. III. Zoznam majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné zdroje krytia					
Základné imanie	10 174 200				10 174 200
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	9 420 000				9 420 000
prioritný majetok					
Zvýšenie ZI – dary, umel. diela neodpisovaný majetok	754 200				754 200
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 660 282	-176 402			-2 836 684
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-176 402	-230 518	-176 402		-230 518
Spolu	7 337 516	-406 920	-176 402		7 106 998

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

V zmysle zápisnice z konania správnej rady z bola strata za rok 2021 vo výške 176 402, - Eur prevedená na účet - nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-176 402
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-176 402
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Nezisková organizácia vytvorila v danom účtovnom období krátkodobé rezervy na mzdy a poistné za nevyčerpané dovolenky zamestnancov z r.2021 vo výške 1 929,- Eur a audit účtovnej závierky za rok 2021 vo výške 3 960,- Eur, ktorých čerpanie sa predpokladá v roku 2022.

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	6 300	5 889	6 300		5 889
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	6 300	5 889	6 300		5 889
Rezervy spolu	6 300	5 889	6 300		5 889

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky;

Nezisková organizácia vykazuje dlhodobé záväzky celkom vo výške 729,- Eur a z toho :

- záväzky zo sociálneho fondu 729,- Eur

Nezisková organizácia vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške 69 527,- Eur z toho:

- záväzky z obchodného styku vo výške 43 252,- Eur z toho najvýznamnejší dodávateľia :

Anna Stašková- PROXIMA, spol. s.r.o	2 069,-Eur záhradnicke služby
BMW s.r.o.	12 384,- Eur ročný prenájom vozidla
Vodohospodárska výstavba š.p.	1 748,- Eur prenájom pozemkov
ZSE Energia a.s.	3 887,- Eur elektrická energia
IGS-HS Art Service s.r.o.	4 819,- Eur preprava diel
Via danubia, s.r.o.	2 800,-Eur predaj tovaru
Tomrom, s.r.o.	3 336,- Eur pomocné práce

-záväzky voči zamestnancom vo výške 12 386,- Eur za mesiac december 2021

-záväzky voči sociálnej poisťovni a zdrav. poisťovniam vo výške 7 852,- Eur za december 2021

-záväzky voči daňovému úradu vo výške 6 037,- Eur

daň z príjmov zo závislej činnosti vo výške 2 122,- Eur za december 2021

daň z pridanej hodnoty 3 777 , - Eur za december 2021

daň z motorových vozidiel 138,- Eur za rok 2021

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	26 319	18 001
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	43 208	47 192
Krátkodobé záväzky spolu	69 527	65 193
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	729	527
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	729	527
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	70 256	65 720

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Nezisková organizácia tvorí sociálny fond v zmysle platných predpisov a čerpanie sociálneho fondu bolo na príspevok na stravné

0,40 Eur na stravné za jeden deň.

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	527	379
Tvorba na ťarchu nákladov	1 096	968
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	894	820
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	729	527

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v Eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

nie je náplň

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

nie je náplň

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Výnosy budúcich období vykazovala účtovná jednotka k 1.1.2021 v hodnote 477 504,-Eur. Vznikli z dôvodu:

prijatia darov na projekty na realizáciu stavby a sú postupne rozúčtované do výnosov po kolaudácii stavby na obdobie 40 rokov. Za bežné účtovné obdobie je to zníženie o 2 500,-Eur, čo predstavuje pomernú časť odpisov pripadajúcu ku skupine 6 /40 rokov/.

Dotáciou Ministerstva kultúry SR na stavbu Pavilónu súčasných umení vo výške 400 000,- Eur.

- K 31.12.2021 sa hodnota výnosov budúcich období navýšila z dôvodu:

Tržby za členské karty na nasledujúce zdaňovacie obdobie 2022 vo výške 17 500,- Eur

(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - 1. do jedného roka vrátane,
 - 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - 3. viac ako päť rokov.

nie je náplň

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Tržby z predaja služieb z hlavnej činnosti spolu 236 467,- Eur, z toho :

- vstupenky v hodnote 224 607,-Eur
- členské karty v hodnote 9 380,-Eur
- ostatné služby k výstavám v hodnote 2 000,-Eur

Tržby z predaja služieb z podnikateľskej činnosti spolu 31 739,- Eur, z toho :

- tržby z prenájmu hnutelného a nehnuteľného v hodnote 26 020,- Eur
- tržby z reklamnej a propagačnej činnosti v hodnote 5 719,- Eur

Tržby z predaja tovaru z podnikateľskej činnosti spolu 212 439,- Eur

-tržby za predaný tovar ART schop 141 829,- Eur

-tržby za predaný tovar ART café 70 610,- Eur

2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Prijaté výnosy – poskytnuté od právnických osôb na jednotlivé výstavy spolu v hodnote 15 000.-Eur, z toho::

Nadácia Slovenskej sporiteľne

v hodnote 15 000,- EUR

(3)Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácie – boli poskytnuté v celkovej hodnote 400 000,-Eur, z toho :

Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky

v hodnote 400 000,- Eur

„

(4)Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

nie je náplň

(5)Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Spotreba materiálu	80 448,- Eur
Spotreba energie	36 122,- Eur
Ostatné služby	238 020,- Eur z toho najvýznamnejšie :
Inštalačné práce	11 200,- Eur
Grafické práce	17 825,- Eur
Prenájom pozemku	8 206,- Eur
Záhradnícke práce	16 303,-Eur
Pomocné práce	23 853,-Eur
Prepravné	5 610,- Eur
Revízie a kontroly funkčnosti systémov	8 945,-Eur
Prenájom vozidla	12 393,-Eur
Strážna služba	30 522,- Eur
Tlačové služby	18 338,- Eur
Prenájom skladové priestory	3 060,- Eur
Právne služby	6 845,- Eur
Upratovacie služby	12 440,- Eur
Mzdové náklady	230 922,- Eur
Zákonné sociálne poistenie	79 014,- Eur
Zákonné sociálne náklady	6 511,- Eur

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Nie je náplň

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

nie je náplň

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 960
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3 960

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch – zásoby tovaru obstaraného na základe komisionárskych zmlúv.

K 31.12.2021 eviduje zostatok komisného tovaru vo výške 151 403,- EUR.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) 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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) 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:

- a) 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
- b) 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.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. Rok 2021 sa opäť niesol v znamení pandémie Covid 19. Prevádzka bola uzatvorená v čase od 21.decembra 2020 do 18.apríla 2021 a opätovne od 25.novembra 2021 do 10.decembra 2021. Nakoľko situácia bola veľmi neistá, odrazilo sa to v rôznych aspektoch fungovania našej organizácie. Pandemické opatrenia a neistota vo fungovaní prevádzky, poznačili tržby najmä z hlavnej činnosti. Oproti roku 2019 to bol takmer 34% rozdiel. Boli sme prinútení upraviť ďalšie fungovanie našej organizácie. Našou prioritou bolo udržať pracovné miesta pre zamestnancov, aj napriek tomu, že ako subjekt verejnej správy sme nemali nárok na žiadnu podporu z opatrení „Prvej pomoci“. V dnešnej dobe síce je pandemická situácia ustálená, no stále nieje isté ako bude naše fungovanie ovplyvnené politickými zmenami, medzinárodnými vzťahmi a napokon aj neustálym zdražovaním energií, služieb a tovaru.

