

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
- (2) IČO 00182826
- a) názov a sídlo účtovnej jednotky **Knižnica Juraja Fándlyho v Trnave**
 adresa: Rázusova 1 918 20 Trnava
 dátum zriadenia: **1.4.2002**
 spôsob zriadenia **Zriaďovacia listina č. 1351 z 1.4.2002**
 názov a sídlo zriaďovateľa: **Starohájska 13 Trnava**
- b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**
- c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku **áno**
 KJF v Trnave je súčasťou konsolidovaného celku

- (3) Opis činnosti účtovnej jednotky.

KJF v Trnave je kultúrna a vzdelávacia ustanovizeň, ktorá spracováva, uchováva sprístupňuje knižničný fond a poskytuje knižnično-informačné služby v regióne okresov Trnava, Piešťany, Hlohovec. Je verejnou regionálnou knižnicou pre mesto Trnava plní funkciu mestskej knižnice. Svoje poslanie realizuje najmä tým, že uzatvára a sprístupňuje knižničný fond vrátane knižničných dokumentov miestneho významu, poskytuje základné knižnično-informačné služby a spravidla aj špeciálne knižnično-informačné služby vrátane prístupu k vonkajším informačným zdrojom, organizácie a uskutočňuje kultúrno-vzdelávacie aktivity, utvára a sprístupňuje regionálne bibliografické a faktografické databázy, odborne spracováva a sprístupňuje súbežnú regionálnu bibliografiu a plní úlohy spojené s koordináciou bibliografickej činnosti

Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej účtovnej jednotky.

- Ing. Pavol Tomašovič –riaditeľ KJF

priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia 36,8

počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 37

z toho počet vedúcich zamestnancov. 4

Organizácia je členená na útvary

- útvar riaditeľa
- útvar knižničných fondov
- útvar referenčných služieb
- útvar výpožičných služieb
- útvar ekonomiky a prevádzky

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) - Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
- (2) - Zmeny účtovných metód a účtovných zásad KJF v roku 2022 oproti minulému účtovnému obdobiu neboli
- (3) - Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný KJF oceňuje obstarávacou cenou a náklady spojené s jej obstaraním
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, KJF oceňuje priame **vlastné nákladmi** vynaložené na výrobu KJF **neviduje**
- c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný, sa oceňuje obstarávacou cenou a náklady spojené s jej obstaraním /montáž/

- d) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou KJF oceňuje **vlastnými nákladmi** vynaloženými na jeho tvorbu
- e) získaný bezodplatne sa oceňuje **reálnou cenou**
- f) dlhodobý finančný majetok, sa oceňuje **menovitou hodnotou**
- g) zásoby nakupované KJF oceňujem **reálnou hodnotou**
- h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, **priame náklady** vynaložené na výrobu
- i) zásoby získané bezodplatne, oceňujú **reálnou cenou**
- j) pohľadávky sa oceňujú **menovitou hodnotou**
- k) krátkodobý finančný majetok, **menovitou hodnotou**
- l) časové rozlíšenie na strane aktív, sa vykazujú vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti
- m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, **menovitou hodnotou**
- n) časové rozlíšenie na strane pasív, výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- o) deriváty,

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Ročný odpis
1	1/4
2	1/6
3	1/8
4	1/12
5	1/20
6	1/40

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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
 - 1 názov účtovnej jednotky, **Knižnica Juraja Fándlyho v Trnave**
 2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
 3. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho ÚO **38559,75 EUR**
 4. +prírastky,
 5. - úbytky
 6. +/- presuny,
 - 7 stav k 31. decembru 2022 bežného účtovného obdobia, **38559,75EUR**

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku zachytený v tabuľke v EUR:

Názov	účtu	OC k 31.12.2021	Prírastky 2022	Úbytky 2022	OC k 31.12.2022

software	013	38559,75	0	0	38559,75
		38559,75	0	0	38559,75

b) Oprávky dlhodobý nehmotný majetok v EUR

Názov	účet	KS k 31.12.2021	Prírastky 2022	Úbytky 2022	KS k 31.12.2022
Oprávky	073	35794	1443	0	37237
		35794	1443	0	37237

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

-zmluva č. 6603586482 Poistenie k zodpovednosti za škodu s pôsobenú prevádzkou motorového vozidla, zmluva č. 808014770 poistenie majetku a zodpovednosti za škody, poistenie pre prípad odcudzenia, poistenie strojov a zariadení poistenie elektroniky, poistenie zodpovednosti za škodu

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom,

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

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu,

a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo zachytený v tabuľke v EUR

názov	účet	Stav 31.12.2021	prírastky 2022	Úbytky 2022	Stav 31.12.2022
budovy	021	968983,64	0	0	968983,64
Inv.a stroje	022	167856,92	3909	0	171765,92
Dopr.prostr.	023	12296,96	0	0	12296,96
Ostatný majetok	029	0	79034	0	79034
pozemok	031	2352,62	0	0	2352,62
Obst.nehm.maj	041	13260		13260	0
Obst. hm.inv	042	0	94943	82943	12000
		1164750,14	98852	96203	1246433,14

Komentár k pohybom na majetku v obstarávacej cene

Pohyby na účte 022 -

- Prírastky na účte 022 - inventár - zakúpený projektor do letnej čítarne

- prírastok na účte 029 – iný majetok ide o rekonštrukciu záhrady , brány – prepojenie záhrady KJF s Ružovým parkom, zaradenie do majetku v roku 2022

Pohyby na účte 041

Úbytok 13206 EUR preúčtovanie na účet 042

Pohyby na účte 042

- prírastok na účte 94943 EUR

- obstaranie rekonštrukcie záhrady 79034 EUR

- preúčtovanie z účtu 041 – projekty k letnej čítarni a záhrade KJF 13260 EUR

- zaradenie do majetku 1260 EUR /projekt záhrady/

Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku zachytený v tabuľke v EUR:

názov	účet	BPO K 31.12.21	Prírastky 2022	Úbytky 2022	Oprávky k 31.12.2022
budova	081	334427,95	29071,44	0	363499,39
Stroje inventár	082	132598,47	5606,72	0	138205,19
Dopr. prostr.	083	1332,24	1229,76	0	2562
Ostatný majetok	089	0	548,63	0	548,63
spolu		468358,66	36456,55	0	504815,21

(2) Dlhodobý finančný majetok

(3) Majetkové podiely UJ v iných spoločnostiach

(4) Dlhové cenné papiere

B Obežný majetok

(1) Zásoby KJF neeviduje

(2) Pohľadávky

1) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy, bežného účtovného obdobia k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia,

Položka pohľ.	účet	BÚO 31.12.2022	popis
Odberatelia	311	0	-
Ost.pohľ.	315	0	-
Pohľ.zam.	335	232,21	prenáj. nebyt. pokuta
Spolu pohľ		232,21	Pohľ. budú vysporiadané v roku 2022

Komentár k pohydom

- prenájom bytových priestorov 180,21 EUR
- pokuta šofér zosobnená 52 EUR / vysporiadaná v roku 2023/

2/ hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho obdobia k 31.12.2021

Položka pohľ.	účet	BPO 31.12.2021	Hodnota pohľ. v EUR	popis
Odberatelia	311	0	0	Vysporiadaný v 1/21
Ost.pohľ.	315	0	0	KJF má ost. pohľ vysporiadané
Pohľ.zam.	335	1521,72	0	prenáj. nebyt. obedy
Spolu pohľ		1521,72		Pohľ. boli vysporiadané v roku 2022

Komentár k pohydom

- na účte 311 - pohľadávka bola vysporiadaná v 1/2021
- na účte 335 - pohľadávka voči zamestnancom bola vysporiadaná vo výplatnom termíne 1/2021
- predpis pohľadávky voči zamestnancom /stravné lístky, a prenájom bytových priestorov/ 12/2021 pohľadávka bola vysporiadaná vo výplatnom termíne 1/2022

3/ hodnota pohľadávok po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, v EUR

KJF neeviduje

4/ opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre: ÚJ neeviduje

a/ pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, stav pohľadávok k 31.12.2021 - 0 EUR všetky pohľadávky má ÚJ vysporiadané

b/ pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov KJF neeviduje ÚJ neeviduje

c/ pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, KJF neeviduje

(3). Finančný majetok

a) Významné položky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v EUR

Finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2021	Prírastky 2022	Úbytky 2022	Hodnota 31.12.2022
pokladnica	086	0	23468,71	203468,71	0
ceniny	087	0	39436	39436	0
BÚ 221	088	96208,16	1166068,65	1172227,54	90049,27
Pen. na ceste 261	088	0	51974,29	51974,29	0

(4 Poskytnuté návratné finančné výpomoci

(5) Časové rozlíšenie

účet	r. súvahy	BPO 2021	Úbytok 2022	Prírastok 2022	Hodnota k 31.12.2022
381	110	5043,95	5043,95	7191,47	7191,47
Spolu		5043,95	5043,95	7191,47	7191,47

Popis významných položiek časového rozlíšenia.

- úbytok na účte 381 - 5043,95 EUR boli v 1/2022 preúčtované na príslušné nákladové účty nasledovne:
- predplatné časopisy na rok 2022 - 2714,51 EUR
- refundácia nákladov plyn voda elektrická energia 1/22 Zsl. Múzeum 304,46 EUR
- predpis príspevku na stravné 1/2022 1995,10 EUR
- doména a virtuálny mail na rok 202 29,88 EUR /JOEL,SWAN/
- prírastok 7191,47 EUR, predpis NBO, ktoré budú vysporiadané v 1/2022 a preúčtované na príslušné nákladové účty
- Západoslovenské múzeum refundácia nákl. Plyn voda el. energia 531,76 EUR
- Artforum – predplatné časopisy 7,20 EUR
- Swan virtuálny mail 9,95 EUR
- LK Permanent predplatné časopisy 10,80 EUR
- VTI predplatné časopisy 12 EUR
- Albatros media predplatné časopis 15 EUR
- Swan – doména 19,90 EUR
- Poradca podnikateľa predplatné časopis 26,40 EUR
- Magnet press predplatné časopis 34,40 EUR
- Media print preplatné časopis 38,28 EUR
- Poradca podnikateľa predplatné časopis 138 EUR
- Wolters kluver predplatné časopis 163 EUR

- Slovenská pošta predplatné časopisy	2353,45 EUR
- KJF záloha obedy	3654,28 EUR
- Mediaprint kapa predplatné časopis	111,65 EUR
- Wolters kluver predplatné časopis	65 EUR

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy Čl.IV

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

- a) názov položky
- b) výška vlastného imania k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia účtovného obdobia, 28541 EUR
- c) + zvýšenie 6050,33 EUR
- d) – zníženie
- e) +/- presun,
- f) výška vlastného imania k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 36116,61EUR

Pohyb vlastného imania zachytený v tabuľke v EUR

názov	účet	Hodnota k 31.12.2021	Zvýšenie	Zníženie	presun	Hodnota k 31.12.2022
Nevysp.výsledok hospod.	124	28541	0	0	0	28541
HV Za účt. obdobie	125	7575,61	0	7575,61	0	7575,61
	116	36116,61	0	7575,61	0	28541

- g) opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.
Hodnota vlastného imania 36116,61 EUR je znížená záporným VH za rok 2021 -7575,61 EUR.

B Záväzky

(1) Rezervy

KJF neeviduje

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

- a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
 1. výška záväzkov v lehote splatnosti a k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 722473,66 EUR,
 2. výška záväzkov v lehote splatnosti a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 728457,31 EUR
- b) opis krátkodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembra bežného účtovného obdobia
 - 1.záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, zachytený v tabuľke v EUR

názov	Č.r. súvaha	účet	Hodnota k 31.12.21	Prírastky 2022	Úbytky 2022	Hodnota k 31.12.22
dodávatelia	152	321	1211,83	282105,93	282257,72	1060,04
Ostatné závaz.	155	325	24,26	25653,48	25624,74	53
Záväzky iné	160	379	1826,95	16031,60	17095,92	762,63
zamestnanci	163	331	31502,97	566794,87	564057,83	34240,01

Fondy SP a ZP	165	336	21590,40	271630,32	270789,27	22431,45
Daň z príjmov	166	341	144,38	154,56	144,80	156,14
Priame dane	167	342	4967,92	67184,48	66964,85	5187,55
Závazky spolu	151		61268,71			64082,23

Komentár pohybov významných položiek záväzkov

Účet 321 - záväzky voči dodávateľovi

- fy Slovenská pošta - poštový úver 12/22	112,80 EUR
- fy Yzamer - monitorovanie výmeničky 12/2022	276 EUR
- fy Lindstrom - prenájom rohoží 12/2022	114,72 EUR
- fy Poscom - prenájom terminálov 12/2022	24 EUR
- fy Slovak Telekom - telefóny pevná linka 12/2022	107,28 EUR
- fy Slovak Telekom - mobilné telefóny 12/2022	162,69 EUR
- fy CO Company	27 EUR
- fy Teplársky holding - teplo doplatok 12/202	10,52 EUR
- fy Magna - vyúčt. elektrickej energie 12/2022	225,03 EUR

Účet 325 - ostatné záväzky

- záväzok voči Literárnemu fondu z popl2 %	53 EUR
--	--------

Účet 379 iné záväzky – záväzky z miezd

- prenájom nebyt priestorov 12/22	180,21 EUR
- záväzok DDP /zamestnanci/ 12/2022	366,26 EUR
- záväzok voči odborovému zväzu 12/2022	216,16 EUR

Účet 331 záväzky voči zam.– mzdy 12/2022 34240,01 EUR

Účet 336 -zúčtovanie s orgánmi SP a ZP 12/2022

- fond DDP 12/2022	797 EUR
- Fond SP 12/2022 SP	15399,86 EUR
- fond ZP Dôvera 12/2022	1626,80 EUR
- fond VsZP 12/2022	4435,66 EUR
- fond Union 12/2022	172,13 EUR

Účet 341- daň z príjmu 154,14 EUR

- daň z príjmu za rok 156,56 rozdiel – preplatok na dani z príjmu 0,42 EUR

Účet 342 -priame dane na mzdy 5187,55 EUR

- záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane, ÚJ neeviduje
- záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, ÚJ neeviduje

c) opis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) záväzky zo sociálneho fondu v EUR

účet	Hodnota k 31.12.2021	Tvorba 2022	Použitie 2022	Hodnota 31.12.2021
472	1001,44	7416,52	5571,95	2846,01
spolu	1001,44	7416,52	5571,95	2846,01

V roku 2022 KJF tvorila SF 1,55% z objemu hrubých miezd a prispievala na stravné lístky svojim zamestnancom

3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci KJF neeviduje

4) Časové rozlíšenie

popis významných položiek časového rozlíšenia, zachytený v tabuľke v EUR,

účet	Hodnota 31.12.2021	Prírastky 2022	Úbytky 2022	Hodnota 31.12.2022
384	50916,40	5465	7808,26	48573,14

Komentár k pohybu na účte 384

- prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384. vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi sa účtujú na účet 384 odpisy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu v roku 2022 KJF z Mesta Trnava – Zaži v Trnave MKS kapitálový transfer vo výške 2349 EUR Zmluva na podporu rozvoja kultúry na území Mesta Trnava – nákup projektora

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

a)	tržby za vlastné výkony a tovar,	27197,87 EUR
	účet 602 tržby z predaja služieb	27197,87 EUR
b)	ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1844,16 EUR
	účet 641 tržby z predaja DNM DHM	
	účet 648 tržby z prevádzkovej činnosti	1844,16 EUR
c)	finančné výnosy,	813,48 EUR
	účet 668 ostatné finančné výnosy	813,48 EUR
d)	výnosy z transferov,	1008287,88 EUR
	účet 691 výnosy z bežných transferov	923785 EUR
	účet 692 výnosy z kapitálových transferov	32021,24 EUR
	účet 693 výnosy z BT zo štátneho rozpočtu	44625,79 EUR
	účet 694 výnosy z KT zo štátneho rozpočtu	5459,26 EUR
	účet 697	2396,59 EUR
	Účtovná trieda 6	1038143,39 EUR

(2) Náklady

(3)	a)	spotrebované nákupy,	123247,80 EUR
		účet 501 spotreba materiálu	99545,46 EUR
		účet 502 spotreba energie	23702,34 EUR
	b)	služby	73107,38 EUR
		účet 511 opravy a udržiavanie	4284,40 EUR
		účet 512 cestovné	951,89 EUR
		účet 513 reprezentačné	1776,37 EUR
		účet 518 ostatné služby	66094,72 EUR
	c)	osobné náklady,	797894,64 EUR
		účet 521 mzdové náklady	557790,98 EUR
		účet 524 zákonne SP	190523,99 EUR
		účet 525 Ostatné soc. poistenie	9618 EUR
		účet 527 ostat. soc. nákl.	39961,67 EUR
	d)	dane a poplatky,	6162,23 EUR
		účet 532 daň z nehnuteľnosti	3917,59 EUR
		účet 538 dane a poplatky	2244,64 EUR
	e)	ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0
		účet 548 ostatné nákl. na prevádzkovú činnosť	0
	f)	odpisy, rezervy a opravné položky	37899,55 EUR
		účet 551 odpisy dlhodobého hm a nehm. majetku	37899,55 EUR
	g)	finančné náklady,	68,24 EUR
		účet 568 ostatné finančné náklady	68,24 EUR
		Účtovná trieda 5	1038379,84 EUR
		Účet 591 splatná daň z príjmov	154,56 EUR

Čl. VI
Informácie o prijatých transferoch

1. Informácie o prijatých transferoch v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

účet	Stav záväzku 31.12.21	Príjem transféru	Zúčt. do výnosov BT a KT do výnosov	Stav záväzku 31.12.2022
Dot. VUC BT účet 354/	0	998685	998685	0
Dot.VUC KT účet 355/	13260	76160	74900	12000
Zúčt. rozp. KT VUC /účet 355/	646002,51	108181,24	74900	688881,27
Ostat.zúčt. rozp. VUC účet 357/	300	20332,78	20032,78	0
Ostat.zúčt.rozp /účet 359/ BT	13901	26942,01	20922	7880,99

Komentár k transferom

- účet 354 BT transfer VÚC na činnosť zúčtovaný do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti 354/691 vo výške 998685 EUR

- účet 355 042 KT VÚC 13260 EU obstaranie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu záhrady 1160 EUR a

Projektová dokumentácia na výstavbu Letnej čítárne v záhrade KJF v Trnave 12000 EUR, prevedené z roku 2021,

prijatý transfer na rekonštrukciu záhrady vo výške 74900 EUR, zúčtovanie a zaradenie do majetku – záhrada 76160 EUR

zostáva 12000 EUR prevedené do roku 2023 /projekt LČ /, ktorá ešte nebola zaradená do majetku

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

(2) Ďalšie informácie

Informácie o významných prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpisovaných pohľadávkach. Evidencia DHNM a OTE na podsúvahových účtoch

Zachytený v tabuľke:

Účet	Hodnota 31.12.2021	Prírastky 2022	Úbytky 2022	Hodnota 31.12.2022
750 DHM	302347,95	19252,15	69,9	321395,76
750 DHM v nájme	0	0	0	0
750 OTE	7376,94	2506,43	0	9883,37
spolu	309814,89	21758,58	69,9	331279,10

Komentár k pohybam na drobnom hmotnom majetku a majetku vedenom OTE

- zakúpený nábytok do Letnej čítárne, / stoličky regály, kuchynská linka, stoly/

- zakúpený PC a monitory

- podlahová krytina do študovne

- nájazd pre vozíčkarov na pobočku P-3

Informácie o prijatých transferoch

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- (1) Iné aktíva a iné pasíva
- a) opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- b) opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,
- c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky,
Názov pamiatky – banka, číslo v registri Ústredného zoznamu 11891/0, Adresa Rázusova 1 Trnava, vlastník Trnavský samosprávny kraj Starohájska 10 Trnava,
- d) informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vykázané voči účtovnej jednotke súhrnného celku.
- (2) Ostatné finančné povinnosti
Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenia plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,

zdroj	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2021 skutočnosť	31.12.2022 skutočnosť
11H	Zo štátneho rozpočtu FPU	0	18573	17500	18573
111	Zo ŠR	0	20033	16134,74	20032,78
41	Transfery VUC	889052	923785	825562	923785
46	Vlast. príjmy	20000	29780	24512,62	29776,75
71	Iné príjmy	0	2590	0	2590
	Príjmy spolu	909052	994761	883709,36	994757,53

Príjmy zo štátneho rozpočtu KZ 111, za bežné účtovné obdobie rozpočet po úpravách

18573 EUR

KJF získala finančné prostriedky z **Fondu na podporu umenia** a to Zmluva č. 22-513-01578 – 8000 EUR na realizáciu komunitných aktivít
 8500 EUR na zakúpenie kníh Zmluva č. 22514-04800, príspevok na BV z Mestského kultúrneho strediska **Zaži v Trnave** 1273 EUR na návrh interiéru študovne KJF v Trnave KJF, finančné príspevok z **Mesta Trnava** Zmluva č. 138/2022 - 500 EUR na Prázdninový superklub, finančný príspevok z **Mesta Trnava** Zmluva č. 137/2022 na realizáciu projektu Učenie bez školských lavíc
 Príjmy zo štátneho rozpočtu KZ 111 za bežné účtovné obdobie rozpočet po zmenách 20033, a skutočnosť k 31.12.2022 20032,78 EUR
 Finančný príspevok poskytnutý z **Úradu práce** na chránené dielne Dohoda č. 22/08/060/5, a Dohoda č. 22/08/060/19, ide o refundáciu mzdy zamestnancov so zníženou pracovnou schopnosťou, dohoda č. 21/08/059/18, refundácia mzdy pre asistenta.
 Transfery VÚC schválený rozpočet 889052 EUR a rozpočet po úpravách 923785EUR, skutočnosť 923785 EUR, navýšenie
 - Rozpočtové opatrenie č. 949/2022z 2.8.2022 o 8082 EUR Valorizácia miezd
 - rozpočtové opatrenie č. 1266/K/2022 z 26.9.2022 24651 EUR ÚR na osobné náklady vyplývajúce z Dodatku č. 1 Vyššej Kolektívnej zmluve.
 - Rozpočtové opatrenie č. 1970/K/22 2000 EUR na BV nákup stoličiek do letnej čítárne Vlastné príjmy ARI, rešerše, zápisné, boli vyššie ako schválený rozpočet 20000 EUR a rozpočet po úpravách 29780 EUR, skutočnosť 29776,75 EUR, schválený rozpočet pokuta a penále 7000 EUR a rozpočet po úpravách 9300 EUR, skutočnosť 9309,61 je vyššia ako schválený, príjmy z dobropisov skutočnosť 1803,27 EUR a rozpočet po úpravách 1820 EUR ide o vyúčtovanie tepla, elektrickej energie z roku 2021.
 - Iné príjmy KZ 71 schválený rozpočet 0 a Upravený 2590 EUR, skutočnosť 2590 EUR, Ide o príspevky na Základe Zmluvy č. STZDD21_07 od nadácie **PONTIS** na realizáciu projektu Spolu to zvládneme /nákup elektroniky/, ZSE Zmluva o poskytnutí finančného príspevku č. 22160113 na realizácia projektu Leto jeseň zima jar /kultúrne aktivity/

Iné nerozpočtované príjmy KZ

b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, v EUR

zdroj	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2021 skutočnosť	31.12.2022 skutočnosť
11H		0	2349	14500	2349
41	Transfery VUC	0	74900	17042	74900
	spolu		77249	31542	77249

- príspevok Zaži v Trnave MKS /

2349 EUR

- ÚR č. 44/K/2022 z 17.2.2022 KV Letná čítareň chodníky 70 900 EUR

- ÚR č. 1736/K/2022 KV z 29.11.2022 Letná čítareň v záhrade KJF 4000 EUR

c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, v EUR

zdroj	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2021 skutočnosť	31.12.2022 skutočnosť
11H	Výdavky FPU	0	32474	26241,31	24593,01

111	Zo štátneho rozpočtu	0	20033	15834,74	20032,78
131L	Nevyč.grant	0	300	0	300
41	Transfery VUC	948187	982920	820068,59	919926,79
46	Vlastný zdroj	41349	46695	33752,15	30019,52
71	Gant	0	2590	0	2396,59
	Výdavky spolu	989536	1085012	895896,79	997268,69

Komentár k výdavkom bežného rozpočtu

- výdavky FPU G. č. 22-514-04800 na zakúpenie kníh **655,55** EUR
- výdavky FPU G. č.21-514-04847 nevyčerpaný Grant na knihy z roku 2021 **13901** EUR
- výdavky FPU G. č.22-513-01578 na real. vzdelávacích aktivít **7963,46** EUR
- výdavky fin príspevok MSK Zaži v Trnave Prázdninový superklub – materiál **500** EUR
- výdavky fin príspevok MSK Zaži v Trnave Učenie bez šk. lavíc - kult. aktivity **300** EUR
- /besedy hudobné produkcie, moderovanie besied/
- výdavky fin príspevok MSK Zaži v Trnave **1273** EUR
- /výdavky na projekt interiéru študovne/
- výdavky dotácie MK-4399/2021451 neuznané výdavky vrátené na MK SR **300** EUR
- výdavky transfery VÚC **919926,79** EUR
- / najväčšiu položku v čerpaní rozpočtu VÚC tvoria mzdy a odvody 729316 EUR, výdavky na knihy z rozpočtu VÚC 44924 EUR, výdavky na bežnú prevádzku – teplo, voda el. energia 24213 EUR, stravovanie 28338 EUR a ostatné všeobecné a špeciálne služby tlač. Plagátov, ochrana objektu, technické služby poradenstvo poštové služby telekomunikačné služby, dane,
- výdavky vlastné /knihy, všeobecné služby, všeobecný materiál/ **30019,52** EUR
- / výdavky z grantov na kultúrne aktivity - divadlá besedy hudobné produkcie besedy/ **1006,59** EUR
- výdavky z grantu zakúpenie VT **1390** EUR

- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,

KZ	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2021 skutočnosť	31.12.2022 skutočnosť
41	KT VÚC		76874	17042	74900
46	KV vlastné		2460	0	4434
11H	FPU	0	2349	14500	2349
	spolu		81683	31542	81683

Komentár k výdavkom kapitálového rozpočtu

- ÚR TTSK RO č. 44/K/2022 70900 EUR, KV Letná čítareň v záhrade KJF v Trnave - záhrada
- ÚR TTSK č. 1736/K/2022 4000 EUR navýšenie rozpočtu Letnej čítárne KJF v Trnave - záhrada

- e) príjmové finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, v EUR

KZ	názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	31.12.2021 skutočnosť	31.12.2022 skutočnosť
11H	FPU	0	13901	22642,31	13901
131L	Grant 2021	0	300	0	300
41	VUC transfer		59135	53641,41	59134,82
46	Vlastné prostriedky		21349	30588,73	21349,20
spolu			94685	106872,45	94685,02

- prevod fin prostr. G.č. 21-514-04847 13901 EUR
 - prevod fin prostr. VÚC mzdy 12/2021 53641,41 EUR
 - prevod vlastné fin. prostriedky 30588,73 EUR
 - prevedené finančné prostriedky z roku 2021 boli zapracované do rozpočtu roku 2022
- f) výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne skutočnosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,
- g) iné mimoriadne skutočnosti.

V Trnave dňa 10 .03.2023