

Knižnica Jána Henkela v Levoči

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022

Poznámky k 31.12.2022 – textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Knižnica Jána Henkela v Levoči
Sídlo účtovnej jednotky	Námestie Majstra Pavla 58, 054 01 Levoča
IČO	52116557
Dátum zriadenia	Knižnica bola zriadená k 01.01.2019 Prešovským samosprávnym krajom.
Spôsob zriadenia	Zákon č. 302/2001 Z.z. a zákon č. 126/2015 Z.z.
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie

2. Opis činností účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Regionálna kultúrna, informačná a vzdelávacia inštitúcia v oblasti knižničnej, bibliografickej, kultúrno-vzdelávacej a vydavateľskej činnosti.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (Titul, meno, priezvisko) Funkcia	Mgr. Janka Dolanská, riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	8,0
Priemerný počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	8,0 1

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

- ☒ áno
☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásadách

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

- ☐ áno
☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné,
☒ montáž,
☒ provízia,
☒ poistné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky,
☒ realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka neúčtuje žiadny dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné,
☒ montáž,
☒ provízia,
☒ poistné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky,
☒ realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

d) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka neúčtuje žiadny dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

- e) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne** sa oceňuje reálnou hodnotou.
Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.
- f) **Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou**
Účtovná jednotka neúčtuje žiaden dlhodobý finančný majetok.
- g) **Zásoby nakupované**
Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:
- dopravné,
- poistné,
- clo,
- iné.
- Účtovná jednotka v roku 2022 účtovala o nakupovaných zásobách.
- h) **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka neúčtuje žiadne zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.
- i) **Zásoby získané bezodplatne**
Účtovná jednotka neúčtuje žiadne zásoby získané bezodplatne.
- j) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.
- k) **Krátkodobý finančný majetok**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- l) **Časové rozlíšenie na strane aktív**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- m) **Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto istom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- n) **Časové rozlíšenie na strane pasív**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) **Deriváty**

Účtovná jednotka neúčtovala žiadne deriváty.

p) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento druh majetku.

q) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.

r) **Finančný prenájom**

Účtovná jednotka nemá vo finančnom prenájme žiadny majetok.

Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

4. **Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov**

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa počítajú z ceny, ktorou je dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok ocenený v účtovníctve. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurocenty smerom nahor.

Metóda odpisovania – používa sa metóda rovnomerného odpisovania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	5	20
2	8	12,5
3	10	10
4	15	6,66
5	25	4
6	50	2

Drobný nehmotný majetok od 1,00 € do 2400,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 – Ostatné služby a eviduje sa na podsúvahovom účte a v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok od 1,00 € do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje pri zaradení do používania na účet 501 – Spotreba materiálu a eviduje sa na podsúvahových účtoch a operatívnej evidencii.

5. **Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Ak došlo

k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k:

Áno / Nie

- | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| ☐ | ☒ | odpisovanému dlhodobému majetku, |
| ☐ | ☒ | neodpisovanému dlhodobému majetku, |
| ☐ | ☒ | nedokončeným investíciám, |
| ☐ | ☒ | dlhodobému finančnému majetku, |
| ☐ | ☒ | zásobám, |
| ☐ | ☒ | pohľadávkam. |

Účtovná jednotka opravné položky nevykazuje a neeviduje vo svojom účtovníctve.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

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

Bežný transfer od zriaďovateľa – sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálov transfer od cudzích subjektov – sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálov transfer od zriaďovateľa – sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene /okrem prijatých a poskytnutých preddavkov/ sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou

bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

V roku 2022 účtovná jednotka neevidovala majetok a záväzky v cudzej mene.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – tabuľka č. 1

Textová časť k tabuľke č. 1

K tabuľke č. 1 uvádzame informácie, ktoré významným spôsobom ovplyvňujú pohľad na účtovnú závierku.

- Hodnota dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2022 predstavovala 10 151,83 €.
- Hodnota dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2022 predstavovala 7 200,00 €.
- V tabuľke č. 1 je vykázaný prírastok na účte 073 v sume 996,00 €, ktorý vznikol odpisovaním majetku – Nový knižnično-informačný systém DAWINCI zaradeného do majetku v roku 2020.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova a majetok Knižnice Jána Henkela v Levoči	Union poisťovňa, a.s. Poistenie majetku právnických osôb – živelné riziká, vodovodné škody, odcudzenie, vandalizmus /Poistná zmluva č. 11-416131/	306,68 €
Budova a majetok Knižnice Jána Henkela v Levoči	Union poisťovňa, a.s. Poistenie zodpovednosti za škodu – všeobecná zodpovednosť za škodu /Poistná zmluva č. 11-317725/	114,46 €

c) Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s majetkom

Účtovná jednotka nemala v roku 2022 zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.

- d) **Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky**
Knížnica Jána Henkela v Levoči nemá majetok vo vlastníctve, len v správe.
- e) **Opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo**
Knížnica Jána Henkela v Levoči má v správe dlhodobý majetok Prešovského samosprávneho kraja, vo výške 238 909,67 €.

Majetok ku ktorému ne má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO, PO/	238 909,67 €
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	—
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	—
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	—

- f) **Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku**
Účtovná jednotka v roku 2022 neúčtovala opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku.

2. **Dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. **Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach**

Účtovná jednotka nemá tieto podiely.

4. **Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka neeviduje položky dlhodobého finančného majetku.

B. Obežný majetok

1. **Zásoby**

Účtovná jednotka v roku 2022 účtovala spotrebu anigénových testov vo výške 84,83 €

2. **Pohľadávky**

a) **Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy**

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky voči zamestnancom - 335	070	280,00 €	Stravné

b) **Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Účtovná jednotka v roku 2022 neevidovala opravné položky k pohľadávkam.

c) **Pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) – tabuľka č. 4**

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2022	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:			
– pohľadávky z predaja majetku...			
Krátkodobé pohľadávky z toho:			

- pohľadávky odberatelia			
- pohľadávky voči zamestnancom	272,00 €	280,00 €	
- pohľadávky za nájom			
- ostatné pohľadávky /PHM/			

d) **Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) – tabuľka č. 4**

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane, a to na účte 335 – Pohľadávky voči zamestnancom vo výške 280,00 €.

3. **Finančný majetok**

a) **Významné položky krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok		Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2022
Pokladnica	211	086	0,00 €	0,00 €
Ceniny	213	087	209,85 €	150,00 €
Bankové účty	221	088	24 433,86 €	33 892,84 €
Z toho:				
Účet 221 1	Vlastné prostriedky		6 084,74 €	6 921,42 €
Účet 221 1	VP: Mzdy 12/2022		12 353,87 €	15 815,94 €
Účet 221 2	Dotačný účet		4 300,61 €	8 831,69 €
Účet 221 3	Sociálny fond		1 694,64 €	2 323,79 €

b) **Zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom**

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo.

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy)

Účtovná jednotka neposkytuje finančné výpomoci.

5. **Časové rozlíšenie**

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov účtu	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2022
381 – Náklady budúcich období spolu, z toho:	111	2 462,84 €	2 393,72 €	2 462,84 €	2 393,72 €
Predplatné periodickej tlače		2 462,84 €	2 393,72 €	2 462,84 €	2 393,72 €
385 – Príjmy budúcich období	113	0,00 €	833,90 €	0,00 €	833,90 €
Spolu		2 462,84 €	3 227,62 €	2 462,84 €	3 227,62 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie – tabuľka č. 5

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy:

K 31.12.2021 organizácia mala vlastné imanie vo výške 7 117,58 €, z toho:

Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov – účet 428 2 462,43 €

K 31.12.2022 organizácia mala vlastné imanie vo výške 9 580,01 €, z toho:

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov – účet 428 2 462,43 €

Výsledok hospodárenia za rok 2022 648,93 €

Názov položky	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Presun	Zostatok k 31.12.2022	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
421 - Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-	
428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	7 117,58 €	2 462,43 €	-	-	9 580,01 €	
Výsledok hospodárenia rok 2022	2 462,43 €	648,93 €	2 462,43 €	-	648,93 €	

B. Záväzky**1. Rezervy – tabuľka č. 7**

Účtovná jednotka neevidovala v roku 2022 žiadne rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) Záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) – tabuľka č. 8

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Krátkodobé záväzky		
Účet 321 - dodávatelia	152,07 €	145,02 €
Účet 331 - zamestnanci	6 440,47 €	8 666,64 €
Účet 336 – SP a ZP	4 842,94 €	5 810,38 €
Účet 342 – preddavková a zrážková daň	988,88 €	1 241,98 €
Účet 379 – iné záväzky	272,00 €	280,00 €
Dlhodobé záväzky		
Účet 472 – záväzky zo sociálneho fondu	1 760,22 €	2 385,73 €

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

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Záväzky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	12 696,36 €	16 144,02 €
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	1 760,22 €	2 385,73 €
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0,00 €	0,00 €

c) Významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy

Účtovná jednotka neeviduje významné záväzky.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka neeviduje bankové úvery a návratné finančné výpomoci.

4. Časové rozlíšenie

- a) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy.

Opis položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2022
Účet 383 – Výdavky budúcich období	0,00 €	0,00 €
Účet 384 – Výnosy budúcich období	4 300,61 €	8 831,69 €
- Fond na podporu umenia	4 300,61 €	6 831,69 €
- ÚV SR	0,00 €	2 000,00 €

Účet 384 – Výnosy budúcich období

- Evidujeme finančné prostriedky z Fondu na podporu umenia určené na nákup kníh v sume 6 831,69 €, ktorých použitie je stanovené do 30.06.2023.
- Evidujeme finančné prostriedky z Úradu Vlády Slovenskej republiky na realizáciu projektu „Moderná knižnica“ v sume 2 000,00 €, ktorých použitie je stanovené do 31.03.2023

b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Účtovná jednotka neevidovala kapitálové transfery zaúčtované na účte 384.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy – popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2022
a) tržby za vlastné výkony a tovar	1 389,80 €	2 127,30 €
602 – Tržby z predaja služieb	1 389,80 €	2 127,30 €
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 – Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 – Daňové výnosy samosprávy		
633 – Výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy		
661 – Tržby z predaja CP		
662 – Úroky		
668 – Ostatné finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
672 – Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	210 516,03 €	217 823,12 €
691 – Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	185 648,00 €	196 452,00 €

692 – Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	996,00 €	1 446,00 €
693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	23 872,03 €	19 925,12 €
694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR		
695 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
696 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 – Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
h) ostatné výnosy	1 373,20 €	623,20 €
644 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 – Ostatné výnosy	1 373,20 €	623,20 €

2. Náklady – popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2022
a) spotrebované nákupy	50 861,25 €	41 190,14 €
501 – Spotreba materiálu	47 201,20 €	37 089,03 €
502 – Spotreba energie	3 660,05 €	4 101,11 €
b) služby	20 277,42 €	25 818,16 €
511 – Opravy a udržiavanie	11,10 €	99,77 €
512 – Cestovné	517,97 €	1 241,31 €
513 – Náklady na reprezentáciu	153,58 €	335,90 €
518 – Ostatné služby	19 594,77 €	24 151,18 €
c) osobné náklady	138 109,78 €	150 793,80 €
521 – Mzdové náklady	98 410,48 €	106 966,98 €
524 – Záonné sociálne náklady	33 797,41 €	36 971,85 €
525 – Ostatné sociálne náklady	839,65 €	920,98 €
527 – Záonné sociálne náklady	5 062,24 €	5 933,99 €
528 – Ostatné sociálne náklady		
d) dane a poplatky	272,88 €	599,43 €
532 – Daň z nehnuteľností		
538 – Ostatné dane a poplatky	272,88 €	599,43 €
e) odpisy, rezervy, opravné položky		
551 – Odpisy DNM a DHM		
552 – Tvorba zákonných rezerv	996,00 €	1 446,00 €
553 – Tvorba ostatných rezerv	996,00 €	1 446,00 €
558 – Tvorba ostatných opravných položiek		
f) finančné náklady		
561 – Predané CP a podiely		
562 – Úroky	270,77 €	53,65 €
563 – Kurzové straty		
568 – Ostatné finančné náklady		
g) mimoriadne náklady		
572 – Škody	270,77 €	53,65 €
h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	0,00 €	0,00 €
584 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		

585 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
587 – Náklady na ostatné transfery		
588 – Náklady z odvodu príjmov		
589 – Náklady z budúceho odvodu príjmov		
i) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00 €	0,01 €
541 – ZC predaného DNM a DHM		
544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 – Odpis pohľadávky		
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00 €	0,01 €
549 – Manká a škody		
j) dane z príjmov	28,50 €	23,50 €
591 – Splatná daň príjmov	28,50 €	23,50 €

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Účtovná jednotka takéto náklady neeviduje.

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2022
A	b	c	2	1
601	Tržby za vlastné výrobky	066	0,00 €	0,00 €
602	Tržby z predaja služieb	067	1 389,80 €	2 127,30 €
604	Tržby za tovar	068	0,00 €	0,00 €
504	Predaný tovar	004	0,00 €	0,00 €
	Tržby celkom (066 + 067 + 068 - 004)	005	1 389,80 €	2 127,30 €
501	Spotreba materiálu	002	47 201,20 €	37 089,03 €
502	Spotreba energie	003	3 660,05 €	4 101,11 €
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0,00 €	0,00 €
511	Opravy a udržiavanie	007	11,10 €	99,77 €
512	Cestovné	008	517,97 €	1 241,31 €
513	Náklady na reprezentáciu	009	153,58 €	335,90 €
518	Ostatné služby	010	19 594,77 €	24 141,18 €
521	Mzdové náklady	012	98 410,48 €	106 966,98 €
524	Zákonné sociálne poistenie	013	33 797,41 €	36 971,85 €
525	Ostatné sociálne poistenie	014	839,65 €	920,98 €
527	Zákonné sociálne náklady	015	5 062,24 €	5 933,99 €
528	Ostatné sociálne náklady	016	0,00 €	0,00 €
531	Daň z motorových vozidiel	018	0,00 €	0,00 €
532	Daň z nehnuteľností	019	0,00 €	0,00 €
538	Ostatné dane a poplatky	020	272,88 €	599,43 €
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	0,00 €	0,01 €
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	030	996,00 €	1 446,00 €
	Výrobné náklady celkom (r. 006 až r. 021)	022	210 517,33 €	219 847,54 €

Textová časť:

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

☒ Áno ☐ Nie

Náklady účtovnej jednotky k 31.12.2022 evidujeme vo výške 219 901,19 € a výnosy evidujeme vo výške 220 573,62 €.

K 31.12.2022 vykazujeme výsledok hospodárenia vo výške 648,93 €.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie – informácie o významných položkách

Na podsúvahových účtoch účtovná jednotka eviduje drobný hmotný a nehmotný majetok o ktorom neúčtuje ako o dlhodobom majetku a iný hmotný majetok.

Druh položky	Účet	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2022
DHM	750-1	86 002,07 €	86 675,29 €
Knižničný fond	750-2	139 851,49 €	159 229,90 €
Spolu		225 853,56 €	245 905,19 €

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) Opis a hodnota aktív

Účtovná jednotka neeviduje iné aktíva.

b) Opis a hodnota iných pasív

Účtovná jednotka neeviduje iné pasíva.

c) Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky – tabuľka č. 11

Účtovná jednotka nemá v správe ani vo vlastníctve nehnuteľné kultúrne pamiatky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch. Textová časť k tabuľke č. 10: Organizácia ostatné finančné povinnosti neeviduje.

Čl. VIII

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

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

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento článok.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Textová časť k tabuľke č. 12-14:

Rozpočet účtovnej jednotky na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Na základe Rozpisu záväzných ukazovateľov rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na rok 2022 č. 14/SR/K/BV/2022, ktorým boli rozpísané bežné transfery vo výške 174 746,00 €, bol vypracovaný schválený rozpočet na rok 2022.

Schválený rozpočet na rok 2022

174 746,00 €

Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka zmenený rozpočtovými opatreniami nasledovne:

I.	Rozpočtové opatrenie č.393/1/K/BV/2022	14.02.2022	3 000,00 €
	- Vypracovanie štúdie na úpravu priestorov pre KJHLE		
II.	Rozpočtové opatrenie č. 553/3/K/BV/2022	24.02.2022	4 000,00 €
	- Nákup knižničného fondu		
III.	Rozpočtové opatrenie č. 604/4/K/BV/2022	01.03.2022	698,00 €
	- JDS – Okresný športový deň		298,00 €
	- Spolufinancovanie projektu FPU, program 5.1.3. Krajina kníh		400,00 €
IV.	Rozpočtové opatrenie č. 1331/11/K/BV/2022	19.05.2022	3 779,00 €
	- Vyplatenie odmeny		
V.	Rozpočtové opatrenie č. 1770/12/K/BV/2022	14.06.2022	3 300,00 €
	- Mestské legendy – dvojjazyčné vydanie publikácie		
VI.	Rozpočtové opatrenie č. 1742/5/K/KV/2022	13.06.2022	25 000,00 €
	- Prestavba autobusu na bibliobus		
VII.	Rozpočtové opatrenie č. 1962/13/K/BV/2022	21.06.2022	3 306,00 €
	- Hmotná zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov		
VIII.	Rozpočtové opatrenie č. 2281/16/K/BV/2022	19.07.2022	1 023,00 €
	- Hmotná zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov		
IX.	Rozpočtové opatrenie č. 2447/17/K/BV/2022	03.08.2022	- 473,00 €
	- Vyplatenie odmeny – vrátenie nepoužitej časti dotácie		
X.	Rozpočtové opatrenie č. 2603/19/K/BV/2022	30.08.2022	6 073,00 €
	- Vyplatenie odmeny vo výške 500 € + odvody 34,95%		

Dotácie z Fondu na podporu umenia:

I.	Autorský večer s...	04.02.2022	2 000,00 €
II.	Mladý, hybaj do knižnice!	07.03.2022	1 500,00 €
III.	Krajina kníh	11.03.2022	2 000,00 €
IV.	Ján Milčák, dramatik	07.03.2022	1 700,00 €
V.	Akvizícia knižníc	12.07.2022	8 500,00 €

Dotácia zo štátneho rozpočtu prostredníctvom Úradu práce sociálnych vecí a rodiny:

I.	Projekt: „Cesta na trh práce 3“	01 – 07/2022	5 838,00 €
----	---------------------------------	--------------	------------

Dotácia z Úradu vlády SR:

Dotácia z MH SR:

- antigénové testy

85,00

	Schválený rozpočet	Úprava rozpočtu +/-	Upravený rozpočet 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Bežný rozpočet	174 746,00 €	73 329,00 €	248 075,00 €	214 243,31 €

Stav bez počiatočných stavov bežných účtov.

Text k tabuľke č. 12

Plnenie príjmov

a) **Z rozpočtu zriaďovateľa**

Príjmy z rozpočtu zriaďovateľa		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2022 /v €/
Zdroj 41	312008 Bežný transfer /PSK/	199 452,00	196 452,00

b) **z ostatných zdrojov**

Príjmy zo zdrojov 46, 11H, 11I		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2022 /v €/
Spolu za ostatné zdroje /v €/		27 960,00	28 040,60
Zdroj 46	222003 Upomienky	669,00	623,10
	223001 Predaj tovarov a služieb	2 000,00	2 127,40
	292019 Z refundácií	834,00	833,90
Zdroj 11H	312011 Transfer FPU	15 700,00	15 700,00
Zdroj 11I	312001 Transfer zo ŠR / MH SR, ÚV SR/	2 085,00	2 085,00
Zdroj 3AC1	312001 Transfer ÚPSVaR	834,00	833,90
Zdroj 1AC1	312001 Transfer ÚPSVaR	5 838,00	5 837,30

K 31.12.2021 organizácia plnila rozpočet príjmov vo výške 90,58 %, oproti upravenému rozpočtu organizácie. V podpoložke 222003 - pokuty a penále za porušenie predpisov sú účtované poplatky za prekročenie výpožičnej lehoty, stratu čitateľských preukazov a knižničných dokumentov. Plnenie rozpočtu príjmov tejto položky je vo výške 93,14 %. V podpoložke 223001 - poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb sú účtované poplatky za knižničné

služby (zápisné, MVS, kopírovanie, rešerše, rezervovanie knižničných dokumentov a poplatky za používanie internetu). Plnenie rozpočtu príjmov tejto položky je vo výške 103,05 %. Plnenie ostatných položiek je v súlade s upraveným rozpočtom organizácie.

c) **zostatky finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov – tabuľka č. 14**

Prostriedky z predchádzajúcich rokov zdroje 46, 11H		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2022 /v €/
Spolu za ostatné zdroje /v €/		6 883,00	10 385,35
Zdroj 46	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov /Vlastné prostriedky /	2 582,00	6 084,74
Zdroj 11H	453 Prostriedky z predchádzajúcich rokov /FPU/	4 301,00	4 300,61

Text k tabuľke č. 13

Čerpanie výdavkov

BEŽNÉ VÝDAVKY

610 Mzdy, platy, služobné príjmy

K 31.12.2022 bola položka 610 čerpaná vo výške 103 921,43 €.

610	Čerpanie výdavkov	Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2022 /v €/
Zdroj	Mzdy celkom	103 921,83	103 921,43
41	Originálne kompetencie	98 977,83	98 977,83
46	Vlastné zdroje	0,00	0,00
3AC1	ÚPSVaR z r. 2021	618,00	617,95
1AC1	ÚPSVaR r. 2022	4 326,00	4 325,65
<i>Účet</i>	<i>Názov účtu, zdroj financovania</i>		

611	Tarifný plat	81 726,66	81 726,26
41		76 782,66	76 782,66
46		0,00	0,00
3AC1		618,00	617,95
1AC1		4 326,00	4 325,65
612001	Osobné príplatky	6 552,71	6 552,71
41		6 552,71	6 552,71
46		0,00	0,00
612002	Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	1 542,46	1 542,46
41		1 542,46	1 542,46
46		0,00	0,00
614	Odmeny	14 100,00	14 100,00
41		14 100,00	14 100,00
46		0,00	0,00

Čerpanie v skupine mzdových nákladov predstavuje mzdy a náhrady mzdy 8 zamestnancom organizácie, z toho je 8 kmeňových zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere, kde 8 zamestnancov je financovaných zo zdrojov zriaďovateľa

Okrem zamestnancov v riadnom pracovnom pomere vypláca organizácia na základe uzatvorených dohôd o pracovnej činnosti odmeny 2 zamestnancom. Z toho sú 1 upratovačka a 1 zamestnanec starajúci sa o inštaláciu a správu siete, informačného systému, servisné služby, správa hardware a software.

620 Poistné a príspevok do poisťovní

K 31.12.2022 bola položka 620 čerpaná vo výške 38 108,78 €.

620	Čerpanie výdavkov	Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2022 /v €/
Zdroj	Poistné celkom	38 109,18	38 108,78
41	Originálne kompetencie	36 381,18	36 381,18
46	Vlastné zdroje	0,00	0,00
3AC1	ÚPSVaR z r. 2021	216,00	215,95
1AC1	ÚPSVaR r. 2022	1 512,00	1 511,65
<i>Účet</i>	<i>Názov účtu, zdroj financovania</i>		
621	Poistné VŠZP	7 746,42	7 744,74
41		7 250,42	7 250,42
46		0,00	0,00
3AC1		62,00	61,79
1AC1		434,00	432,53
623	Poistné ostatné poisťovne	2 853,92	2 853,92

625	41	2 853,92	2 853,92
	46	0,00	0,00
	<i>Poistné Soc. poistenie</i>		
	41	26 587,86	26 589,14
	46	25 355,86	25 355,86
	3AC1	0,00	0,00
627	1AC1	154,00	154,16
		1 078,00	1 079,12
	<i>DDP</i>		
	41	920,98	920,98
	46	920,98	920,98
		0,00	0,00

630 Tovary a služby

K 31.12.2022 bola položka 630 čerpaná vo výške 76 311,15 €.

Čerpanie rozpočtu – po účtoch		Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2022 /v €/
Zdroj	Výdavky na tovary a služby celkom	91 480,51	76 311,15
41	Originálne kompetencie	63 309,51	60 314,50
46	Vlastné zdroje	6 085,00	2 742,73
11H	Ostatné subjekty verejnej správy – FPU	20 001,00	13 168,92
111	MH SR	2 085,00	85,00
<i>Účet</i>	<i>Názov účtu, zdroj financovania</i>		
631	<i>Cestovné</i>	1 483,81	1 279,81
	41	1 279,81	1 279,81
	46	204,00	0,00
632	<i>Energie, telekomunikácie</i>	4 200,82	4 200,82
	41	4 200,82	4 200,82
	46	0,00	0,00
632001	Energie	4 200,52	4 200,82
632003	Poštové služby	468,26	468,26
	41	468,26	468,26
	46	57,00	0,00
632004	Komunikačná infraštruktúra	251,86	251,86
632005	Telekomunikačné služby	761,68	761,68
633	<i>Materiál, stroje</i>	50 831,58	39 037,50
	41	30 328,58	30 328,58
	46	5 417,00	2 455,00
	11H	13 001,00	6 168,92

	111	2 085,00	85,00
633001	Interiérové vybavenie 41	0,00	0,00
633002	Výpočtová technika 41	40,00	40,00
633004	Prevádzkové, kancelárske stroje a prístroje 41	1,21	1,21
633006	Všeobecný materiál 41 41 ô /COVID-19/ 46 11H 111	13 559,29 7 832,50 85,79 5 356,00 200,00 85,00	10 658,29 7 832,50 85,79 2 455,00 200,00 85,00
633009	Knihy 41 11H	29 813,93 17 012,93 12 801,00	22 981,85 17 012,93 5 968,92
633009	Časopisy 41	2 770,77	2 770,77
633011	Potraviny – kultúrne podujatia 41	536,53	536,53
633013	Softvér 41	1 712,95	1 712,95
633016	Repre – kultúrna činnosť 41 46	396,90 335,90 61,00	335,90 335,90 0,00
635	Údržba 41	1 782,56	1 782,56
635004	Údržba kancelárskych strojov	99,77	99,77
635006	Údržba budov, objektov	0,00	0,00
635009	Údržba softvéru	1 682,79	1 682,79
636	Nájom 41 46	717,00 453,00 264,00	715,44 453,00 262,44

636001	Nájom budov, objektov 41	453,00	453,00
636002	Nájom prev. strojov, prístroj., zar., umel. Diel 46	264,00	262,44
637	<i>Služby</i>	<i>30 229,55</i>	<i>27 111,84</i>
	41	23 086,55	20 086,55
	46	143,00	25,29
	11H	7 000,00	7 000,00
637001	Školenia, semináre	92,00	0,00
	41	0,00	0,00
	46	92,00	0,00
637002	Súťaže, kultúrne podujatia	7 650,69	7 650,69
	41	1 930,69	1 930,69
	11H	5 720,00	5 720,00
637004	Všeobecné služby	10 849,89	7 849,89
	41	9 569,89	6 569,89
	11H	1 280,00	1 280,00
637005	Špeciálne služby		
	41	1 354,00	1 354,00
637012	Poplatky a odvody	821,68	795,97
	41	770,68	770,68
	46	51,00	25,29
637014	Stravovanie	4 157,26	4 157,26
	41	4 157,26	4 157,26
	46	0,00	0,00
637015	Poistné majetku a pod.		
	41	446,14	446,14
637016	Prídely do SF	954,01	954,01
	41	954,01	954,01
	46	0,00	0,00
637027	Odmeny mimo pracovného pomeru	3 663,50	3 663,50
	41	3 663,50	3 663,50
	46	0,00	0,00

637035	Dane 41	240,38	240,38
642	Nemocenské dávky	783,48	783,48
642015	Nemocenské dávky	783,48	783,48

710 Tovary a služby

K 31.12.2022 bola položka 714002 čerpaná vo výške 0,00 €.

710	Čerpanie výdavkov	Upravený rozpočet /v €/	Skutočnosť k 31.12.2022 /v €/
Zdroj	Kapitálové aktíva DHM, DNM	25 000,00	0,00
41	Originálne kompetencie	25 000,00	0,00
714 714002	Nákup autobusov	25 000,00	0,00

Výdavky na tovary a služby /630/ – čerpanie jednotlivo po položkách

Čerpanie finančných prostriedkov na tovary a služby bolo uskutočňované v najvyššej miere zo zdrojov zriaďovateľa, a to vo výške 60 314,50 €, následné čerpanie finančných prostriedkov pozostávalo zo zdrojov FPU z predchádzajúceho roka a zdrojov z FPU poskytnutých na rok 2022.

Z toho:

631001 Tuzemské – výdavky vo výške 1 279,81 boli použité na cestovné náhrady pri tuzemských pracovných cestách

632001 Energie – výdavky na úhradu elektrickej energie Magna energia vo výške 4 200,82 €.

632003 Poštové služby – výdavky vo výške 468,26 €, pozostávajúce zo zasielania listových zásielok súvisiacich s činnosťou knižnice, výpožičky prostredníctvom medziknižničnej výpožičnej služby. Výška výdavkov na poštové služby taktiež závisí od frekvencie zasielania upomienok používateľom knižnice, ktorí nevrátili knižničné jednotky. Výdavky na poštové služby boli využívané tiež na úhradu služieb kuriérskym spoločnostiam.

632004 Komunikačná infraštruktúra – výdavky na úhradu hostingu pre nepretržitý chod webov a aplikácií, výdavky na úhradu internetu vo výške 251,86 €.

632005 Telekomunikačné služby – výdavky na úhradu telefónnych poplatkov /pevná sieť, mobilná sieť/ vo výške 761,68 €.

633002 Výpočtová technika – čerpanie vo výške 40,00 € bola použité na nákup skartovačky

633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie – čerpanie vo výške 1,21 € bolo použité na nákup baliaceho stroja na knihy

633006 Všeobecný materiál – čerpanie vo výške 7 832,50 € použité na nákup fólie na obaľovanie kníh, prostriedkov na ošetrovanie a opravu kníh, kancelársky materiál, štítky, čistiace prostriedky, tonery, zápisníky s logom a i., ďalšie čerpanie z prostriedkov FPU vo výške 200,00 € prostriedky použité na nákup materiálu v súvislosti s projektom Krajina kníh.

633006 ô Všeobecný materiál – výdavky vo výške 85,79 € použité na nákup čistiacich a dezinfekčných potrieb v súvislosti s ochranou proti šíreniu pandémie COVID-19.

633006 Všeobecný materiál – výdavky vo výške 2 455,00 € boli použité z vlastných zdrojov na nákup tašiek s logom knižnice

633009 Knihy a časopisy – čerpanie finančných prostriedkov zo zdrojov zriaďovateľa vo výške 17 012,93 € na nákup kníh a 2 770,77 € na úhradu predplatného periodickej tlače.

Čerpanie finančných prostriedkov na nákup kníh zo zdrojov Fondu na podporu umenia z predchádzajúceho roka vo výške 4 300,61 € a v tomto roku vo výške 1 668,31 €

633011 Potraviny – kultúrne podujatia – výdavky vo výške 563,53€ použité na nákup občerstvenia /podujatia/.

633013 Softvér – čerpanie vo výške 1 712,95 € na úhradu poplatku za iSpin RAP, predĺženie licencie antivírusového programu ESET Endpoint Protection Advanced.

633016 Reprezentačné – čerpanie vo výške 335,90 €.

634003 – Poistenie – čerpanie vo výške 701,38 € bolo použitých na úhradu PZP Autobus

635004 – Údržba kancelárskych strojov – čerpanie vo výške 99,77 € bolo použitých na opravu zväračiek fólii, opravu vysávača

635009 Údržba softvéru – čerpanie vo výške 1 682,79 €. Finančné prostriedky použité na úhradu nových verzií mzdového programu MAGMA-HCM, iSpin zverejňovanie, servisné práce v programe iSpin.

636001 Nájom budov, objektov – čerpanie vo výške 453,00 € – z toho 1,00 €, finančné prostriedky použité na úhradu nájmu priestorov Knižnice Jána Henkela v Levoči a 152,00 €, finančné prostriedky použité na prenájom divadelnej sály dňa 04.05.2022 na premietanie filmu Adamove jablká a 300,00 € na prenájom divadelnej sály dňa 29.09.2022 pri príležitosti Seminár Ján Milčák, dramatik

636002 Nájom prev. strojov, príst., zar., umel. diel – čerpanie z vlastných zdrojov vo výške 262,44 € použitých na úhradu nájmu POS terminálu pre bezhotovostné platby.

637002 Súťaže, kultúrne podujatia – čerpanie vo výške 1 930,69 € použité na nákup ocenení v súvislosti s vyhodnotením súťaže „Kráľ čitateľov“, „Komiksová súťaž“ a úhradu autorských honorárov. Ďalšie čerpanie v tejto rozpočtovej položke bolo z FPU vo výške 5 720,00 € a súviselo s úhradou honorárov účinkujúcich na podujatiach podporených FPU.

637004 Všeobecné služby – čerpanie vo výške 6 569,89 € použité na revíziu bezpečnostného zariadenia, tlač a grafická úprava knihy Mestské legendy, predplatné e-výpožičky, Pomocné a manipulačné práce, demontáž inter. zariadenia, obslužné služby pri kult. a spoloč. podujatiach , ďalšie čerpanie z prostriedkov FPU vo výške 1 280,00 € prostriedky použité na úhradu reštauračných a ubytovacích služieb pre autorov v súvislosti s autorským príspevkom.

637005 Špeciálne služby – čerpanie vo výške 1 354,00 €, výdavky na ochranu objektu, výdavky na služby technika požiarnej ochrany.

637012 Poplatky a odvody – čerpanie finančných prostriedkov zo zdrojov zriaďovateľa vo výške 770,68 €, použité na úhradu administratívnych poplatkov, overovanie listín, poplatky za spracovanie transakcií.

Čerpanie finančných prostriedkov z vlastných zdrojov vo výške 25,29 €, použité na úhradu bankových poplatkov.

637014 Stravovanie – čerpanie vo výške 4 157,26 €, príspevok organizácie na stravovanie zamestnancov.

637015 Poistné majetku a pod. – čerpanie vo výške 446,14 €, úhrada úrazového poistenia pre UoZ vykonávajúcich dobrovoľnícku činnosť, Poistenie majetku a poistenie zodpovednosti za škodu
637016 Prídel do sociálneho fondu – vo výške 954,01 €, povinný prídel 1%, ďalší prídel 0,5 %.
637027 Odmeny mimo pracovného pomeru – čerpanie vo výške 3 663,50 €, použité na úhradu odmien zamestnancom mimo pracovného pomeru /DoPČ, DoVP/.
637035 Dane – čerpanie vo výške 240,38 €, použité na úhradu poplatkov za služby verejnosti /Rozhlas a televízia Slovenska/, miestny poplatok za komunálny odpad a drobné stavebné odpady.
642015 Nemocenské dávky – čerpanie vo výške 783,48 €, použité na úhradu nemocenských dávok zamestnancov.

640 Bežné transfery

K 31.12.2022 bola položka 640 čerpaná vo výške 783,48 € úhrada nemocenských dávok zamestnancov.

Čl. X

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

V účtovnej jednotke nenastali žiadne významné, mimoriadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

V Levoči 28.02.2023

Vypracovala: Michaela Franková

.....
Mgr. Janka Dolanská
riaditeľka