

VZOR

Poznámky Úč NUJ 1 - 01

Poznámky

k 31.12.2012
(v eurách)Za bežné účtovné
obdobiemesiac rok
od 0 1 2 0 1 2mesiac rok
do 1 2 2 0 1 2Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobiemesiac rok
od 0 1 2 0 1 1mesiac rok
do 1 2 2 0 1 1

Účtovná závierka:

<input checked="" type="checkbox"/>	riadna
<input type="checkbox"/>	mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

0 0 1 7 9 0 2 7

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 6 0 3 1 2 3

Názov účtovnej jednotky

M A T I C A S L O V E N S K Á

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

N Á M E S T I E J . C . H R O N S K É H O 1

PSČ

0 3 6 5 2

Názov obce

M A R T I N

Číslo telefónu

0 4 3 / 4 0 1 2 8 3 0

Číslo faxu

0 4 3 / 4 1 3 3 1 8 8

e-mailová adresa

k a t a r i n a . p a c n e r o v a @ m a t i c a . s k

Zostavené dňa: 20. marca 2013	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
----------------------------------	--	---	--

Čl. I. **Všeobecné údaje**

Obchodné meno účtovnej jednotky: Matica slovenská
Sídlo: Nám. J. C. Hronského 1, 036 52 Martin
Dátum založenia: 4. augusta 1863

Informácie o členoch orgánov spoločnosti

Najvyšší orgán MS – Valné zhromaždenie Matice slovenskej

Najvyšší výkonný orgán MS – Výbor Matice slovenskej

Štatutárny orgán MS – predseda Matice slovenskej

Najvyšší kontrolný orgán MS – Dozorný výbor Matice slovenskej

Predseda Matice slovenskej:

Ing. Marián Tkáč, PhD.

Členovia Výboru MS:

Stanislav Bajaník, Igor Benčať, Ján Brloš, Ružena Dorčáková, Peter Dragijský, Ján Eštok, Eva Garajová, Marián Gešper, Miroslav Gešper, Zlatica Halková, Svetozár Hikkel, Branislav Husár, Gabriela Kaššáková, Libuša Kľučková, Marián Kňazko, Igor Kovačovič, Ľubomír Kral'ovanský, Dušan Kubinec, Jozef Liskaj, Július Lomenčík, Pavol Madura, Jozef Markuš, Ladislav Matisko, Mária Miháliková, Roman Michelko, Jozef Mižák, Vincent Mozdík, Mária Murdziková, Marek Nemeč, Marcel Pecník, Vojtech Porubský, Tomáš Potočný, Imrich Sedlák, Jozef Steiner, Vlastimil Uhlár, Janka Valigurčinová, Helena Zolovčíková, Július Žúbor

Dozorný výbor MS:

Ing. Jozef Lukáč (preseda), Monika Benkovská, Martin Gallík, Viera Firkaľová, Pavol Ježík, Ivan Kapsiar, Štefan Martinkovič, Ján Oleríny, Agáta Záhorská (členovia)

Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti

Matica slovenská je verejnoprávna inštitúcia zriadená zákonom č. 68/1997 Z. z. o Matici slovenskej.

Z úloh, ktoré boli Matici slovenskej zverené štátom vyberáme:

- upevňovať slovenské vlastníctvo
- prehľbovať vzťah občanov k slovenskej štátnosti
- robiť základný slovákistický výskum
- podieľať sa na rozvoji miestnej a regionálnej kultúry
- pôsobiť najmä na mládež v duchu národných, mravných a demokratických hodnôt
- zvyšovať národné povedomie Slovákov na jazykovo zmiešaných územiach slovenskej republiky
- posilňovať vzťahy kultúr občanov hlásiacich sa k národnostným menšinám a etnickým skupinám na území Slovenskej republiky so slovenskou národnou kultúrou
- vydávať pôvodnú slovenskú umeleckú tvorbu, vedecké diela a publicistiku

Matica slovenská vykonáva v súlade so zákonom č. 68/1997 Z. z. o MS podnikateľskú činnosť prostredníctvom ňou založených obchodných spoločností.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	110	117,49
z toho počet vedúcich zamestnancov	31	37
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	

Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti Matice slovenskej.

Matica slovenská **založila** spol. Metod, s.r.o., Libresso, s.r.o., Vydavateľstvo Matice slovenskej, s.r.o. a Inštitút vzdelávania, n.o. **ako svoje 100% dcérske spoločnosti.**

V súlade so zákonom č. 68/1997 Z. z. o MS (ďalej len zákon) **je Matica slovenská zriaďovateľom** vedeckých pracovísk MS pre základný slovakistický výskum (Slovenský literárny ústav a Slovenský historický ústav) a zriaďovateľom odborných pracovísk s právnou subjektivitou (domy MS), ktoré plnia kultúrne, spoločenské a metodické ciele voči verejnosti na vymedzenom území.

Čl. II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovnú závierku zostavila účtovná jednotka za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v zmysle platného zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Matica slovenská uplatňuje postupy účtovania v súlade s Opatrením MF SR zo dňa 14. novembra 2007 č. 24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania. Oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu Matica slovenská nezmenila účtovné metódy a zásady.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou v obstarávacej cene
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou v obstarávacej cene
- dlhodobý finančný majetok v obstarávacej cene
- zásoby obstarané kúpou - v obstarávacej cene vrátane nákladov na dopravu a inštaláciu. Náklady súvisiace s obstaraním zásob a obstarávacia cena sa pri prijíme zásob na sklad aritmetickým priemerom rozpočítali na technickú jednotku obstaranej zásoby.
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – výrobky – kostýmy a knihy vo výške priamych nákladov
- pohľadávky v menovitej hodnote pri ich vzniku
- krátkodobý finančný majetok v obstarávacej cene
- časové rozlíšenie na strane aktív v obstarávacej cene alebo kvalifikovaným odhadom
- záväzky v menovitej hodnote pri ich vzniku

- časové rozlíšenie na strane pasív v obstarávacej cene alebo kvalifikovaným odhadom

Spôsob zostavenia odpisového plánu

Matica slovenská internou smernicou o systéme vedenia účtovníctva a o obehú účtovných dokladov stanovila, že:

- drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 €, sa účtuje na účte 518. Osobitná evidencia o ňom sa vedie na podsúvahových účtoch a v operatívnej evidencii, rozlišujú sa drobné programy v hodnote do 663,88 € a v hodnote od 663,88 - 2400 €. Nehmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2 400 € sa zaraďuje ako dlhodobý nehmotný majetok odpisovaný a odpisuje sa po dobu 4 rokov
- drobný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene od 33,20 € - 1700 € a dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok sa účtuje na účte 501 Spotreba materiálu a na príslušnom podsúvahovom účte, hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1 700 € sa zaraďuje ako dlhodobý hmotný majetok odpisovaný. Ostatný hmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 33,19 € sa účtuje na účte 501 Spotreba materiálu a v operatívnej evidencii.

MS používa metódu rovnomerného odpisovania majetku. Sadzby daňových odpisov sú stanovené v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov, MS zostavila odpisový plán podľa štvrtrokov, dlhodobý hmotný majetok odpisuje v piatich odpisových triedach, v ktorých bola doba odpisovania stanovená na 4, 8, 15, 30 a 40 rokov.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Nehnutelnosť vo vlastníctve MS vedená na liste vlastníctva č. 965, k.ú. Michalovce, stavba súpisné číslo 1981 – Dom Matice slovenskej v Michalovciach, Masarykova 42, zostatková cena k 31.12.2012 je 33 322 €. Nehnutelnosť je poistená poisťnou zmluvou (zmluvu uzatvoril dom MS ako právnická osoba a hradí ju zo svojho rozpočtu) spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa a to budova na poisťnú sumu 626 173 €, hnutelné veci na sumu 3320 €.

Prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Nehnutelnosť vo vlastníctve MS vedená na liste vlastníctva č. 1696, súpisné číslo 143, parcela parcelné číslo 95, katastrálne územie Moldava nad Bodvou, Správa katastra Košice – okolie, na základe zmluvy č. 1/2004 bola prenajatá na dobu 22,5 roka, t.j. do 30.6.2027. Ústavný súd SR svojím rozhodnutím potvrdil platnosť zmluvy.

Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého hmotného majetku

Poistenie nehnuteľného majetku (budovy a stavby) – 2612,53 €/ročne - II. budova Matice slovenskej, Matičný dom, Dom J. C. Hronského, prevádzková budova Neografia – blok C, bytové priestory na Hiezdoslavovej ul. v Martine, Rekreačné zariadenie Santovka, OP Šamorín, Budova Moldava nad Bodvou

Poistenie hmotných majetku -788,09 €/ročne – pracoviská II. budova Matice slovenskej, Matičný dom, Požičovňa krojov a kostýmov Priekopa, Dom J. C. Hronského, Grosslingova ul. Bratislava, DMS Rimavská Sobota

Poistenie zodpovednosti za škodu z vlastníctva nehnuteľností - 515,88 €/ročne - - II. budova Matice slovenskej, Matičný dom, Dom J. C. Hronského, prevádzková budova Neografia – blok C, Rekreačné zariadenie Santovka, OP Šamorín, Budova Moldava nad Bodvou

Osobné motorové vozidlá vo vlastníctve MS – povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie všetkých vozidiel.

Dlhodobý nehmotný majetok nie je poistený.

Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku (podiely na hlasovacích právach sú uvedené v tabuľke)

Účet 061 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe:

- vklad v spoločnosti Libresso	3319,39 €
- Neografia, a.s.	0,03 €
- Vydavateľstvo MS, s.r.o.	33193,92 €
- Inštitút vzdelávania, n.o.	5000,00 €

Účet 062 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom

- Vklad v spol. Metod, s.r.o.	4315,21 €
- Eurodružstvo SI	25559,32 €

Účet 069 Ostatný dlhodobý finančný majetok

Matičný fond, a.s.	246600,94 €
Sloart, a.s. (7 ks akcií v nominál. hodnote 663,88 €)	4647,15 €

Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku – opravné položky vo výške 156 660,36 € boli vytvorené v roku 2010, v bežnom účtovnom období boli ponechané v pôvodnej výške. Opravná položka bola tvorená na základe zhodnotenia finančnej situácie jednotlivých spoločností a to:

OP k peňažnému vkladu v spol. Metod, s.r.o. (vo výške 50%) - 2157,61 € - spoločnosť stagnuje.

OP k podielu v spoločnosti Eurodružstvo Slovenské investície (vo výške 100%) – 25 559,32 € - MS zakúpila podiel v tejto spoločnosti na základe zmluvy, podiel nie je zapísaný v obchodnom registri. Spoločnosť vlastní (50%) Podielové družstvo slovenské investície, ktoré je v konkurze.

OP k akciám spol. Sloart, a.s. (50%) – 2323,57 € - spoločnosť bola v konkurznom konaní, ktoré sa ukončilo.

OP k Matičnému fondu, a.s. (50%) – 123 300,47 € - MF, a.s. je na základe rozhodnutia VZ spoločnosti z júna 2010 v likvidácii. MS podala na súd žalobu o určenie neplatnosti tohto uznesenia VZ.

OP k spol. Libresso, s.r.o. (100%) – 3319,39 € - spoločnosť je v likvidácii, predpokladá sa, že v roku 2013 bude podaná žiadosť na výmaz z OR SR, spoločnosť nemá žiadny majetok.

Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Účet 253 Dlhové cenné papiere – zakúpenie zmenky PDSI v hodnote 41 793,02 €. Zmenka bola zakúpená na základe zmluvy o vydaní zmenky, vystavená bola 23.3.2010, splatná bola 23.6.2010. Zmenka nebola preplatená.

Matica slovenská vytvorila **opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku** (k zmenke) vo výške 41 793,02 € (100%) v roku 2010 a bežnom účtovnom období ju ponechala v pôvodnej výške. OP bola vytvorená na základe rozhodujúcej skutočnosti – Okresný súd Bratislava I. vyhlásil na PDSI konkurz, MS v zákonnej lehote prihlásila svoju pohľadávku do konkurznej podstaty. Celkový výnos bude závisieť od bonity PDSI.

Matica slovenská **netvorí opravné položky k zásobám.**

Matica slovenská **vytvorila opravnú položku** v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov **k pohľadávkam** v predchádzajúcom účtovnom období vo výške 1 295,29 €, bežnom účtovnom období ju rozpustila (pohľadávky zanikli) a vytvorila novú opravnú položku spolu vo výške 2 405,28 € k pohľadávkam na účte 311 005 a 311 007, ktoré boli po splatnosti viac ako 1080, 720 a 360 dní a to:

Fa 20088361 1659,69 € po splatnosti viac ako 1080 dní OP vo výške 100% pohľadávky – 1659,69 €

Fa 20101013 995,82 € po splatnosti viac ako 720 dní OP vo výške 50% pohľadávky – 497,91 €

Fa 20107005 5,74 € po splatnosti viac ako 720 dní OP vo výške 50% hodnoty pohľadávky – 2,87 €

Fa 20107020 427,45 po splatnosti viac ako 720 dní OP vo výške 50% hodnoty pohľadávky – 213,73 €

Fa 20117044 155,42 po splatnosti viac ako 360 dní OP vo výške 20% hodnoty pohľadávky – 31,08 €

Opis významných pohľadávok, prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Významné položky pohľadávok – účet 311005 služby – 1659,69 € a 995,82 € Združenie Slovákov žijúcich v zahraničí – podiel na spoluvydání knižného diela – pohľadávky vymáhané súdnou cestou, účet 311 007 neperiodiká MC USIP – 427,45 € - pohľadávka vymáhaná súdnou cestou

Účet	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Poznámka(úhrady do zostavenia účt. závierky)
311001	440 €	2 961,07 €	uhradené všetky pohľ. – spolu 3401,07 €
311002	0 €	0 €	
311003	20,25	68,18	
311005	2344,46 €	6290,82 €	z toho vymáhanie súdnou cestou 2655,51 €, do zostavenia účt. závierky uhr. 3200,34 €
311007	0 €	1831,02	z toho uhradené 1242,41 €
311010	0 €	0 €	
311011	928,67 €	432,27 €	uhradené všetky pohľ. – spolu 1360,94 €

Prehľad významných položiek nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období (predplatné periodík, poistenie majetku, nájomné, telekomunikačné služby) v tom:

6990.- € - nájom sály Evanjelického domu v Banskej Bystrici za obdobie január – jún 2013

275,47 € - aktualizácia dochádzkového systému

610,95 € - predplatné odborných periodík (stavebný dozor, verejné obstarávanie) pre potreby Technicko-investičného útvaru MS

616,11 € - predplatné odborných periodík (Finančný spravodajca, Hospodárske noviny, Poradca, príručka pre mzdovú účtáreň a všeobecnú účtáreň) pre potreby Finančno-ekonomického útvaru MS

823,11 € - povinné zákonné, havarijné poistenie motorových vozidiel, poistenie zodpovednosti za škodu

2541,04 € - poistenie nehnuteľného majetku (druhá budova MS, Matičný dom, Dom J. C. Hronského, bytové priestory, RZ Santovka, Neografia C, OP Šamorín, DMS Moldava)

766,38 €- poistenie hmotného majetku (technika druhá budova MS, Matičný dom, požičovňa kostýmov a krojov, stála výstava J. C. Hronského, busta A. Bernoláka, DMS RS)

501,78 € - komplexné poistenie zodpovednosti za škodu z vlastníctva nehnuteľností

Príjmy budúcich období: počiatkový stav k 1.1.2012 2928.- € (3000 € - výsledok hospodárenia VMS, s.r.o. pre vlastníka schválený dozornou radou nevyplatený v termíne po 31.12.2011, čiastka znížená o 72.- € - uhradené nájomné za rok 2012). Konečný zostatok 0 €. V priebehu účtovného obdobia nevznikli účtovné prípady, o ktorých by sa účtovalo na účte 385 Príjmy budúcich období.

Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia majetku

Základné imanie – v priebehu bežného účtovného obdobia došlo k zníženiu základného imania. MS na základe zámennej zmluvy predala nehnuteľný majetok – administratívnu budovu s. č. 4927 a pozemky parcela parcelné číslo 1743/23, 1743/24 a 1743/47 vedené na liste vlastníctva č. 1767 vedenom Správou katastra Martin. Základné imanie (počiatočný stav k 1.1.2012 3 585 210,02 €) sa znížilo o hodnotu vyradených pozemkov (dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný) vo výške 95 367,67 € a k 31.12.2012 dosahovalo výšku 3 489 842,35 €.

Fondy

	PS k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	Stav k 31.12.
Sociálny fond	1 088,87	7557,93	7025,42	2004,38
Fond v zahranič. mene	8 707,21	512,52	717,68	8502,05
Koruna Matici	1 445,62	19194,51	7203,28	13436,85

Fond M. Kokošovej	1 114,08	0,36	51,60	1062,84
Fond sv. J. Almužníka	88,01	0,03	40,92	47,12

Účtovný zisk z predchádzajúceho účtovného obdobia vo výške 26 883,60 € bol na základe rozhodnutia Výboru MS **preúčtovaný v prospech účtu 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov** a to vo výške spolu 25 539,42 € a čiastka 1344,18 € (5% z celkového dosiahnutého zisku) tvorila prídel do rezervného fondu. Zriadenie a tvorba rezervného fondu bola doporučená uznesením Dozorného výboru MS a Výbor MS toto odporúčanie schválil.

Opis a výška cudzích zdrojov

Matica slovenská tvorila v bežnom účtovnom období **zákonnú rezervu na dovolenky**. K 1.1.2012 MS vytvorila rezervu vo výške 54 879,02 € (mzdové náklady a sociálne poistenie), použitie rezervy 54 679,82 €, nevyčerpaná rezerva vo výške 199,20 € bola rozpustená. K 31.12.2012 MS vytvorila novú rezervu na nevyčerpané dovolenky spolu vo výške 56 652,19 €. Zároveň bola vytvorená aj rezerva na náklady spojené s auditom ročnej účtovnej závierky vo výške 1 000 €.

Údaje o významných položkách na účte 379 – Iné záväzky

	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	KZ k 31.12.2012
379001	145,80	784024,33	784170,13	0
(OON K. Sadová – dohoda zúčtovaná vo VL za december 2011, na účet poukázaná v januári 2012)				
379002	235,30	2576,76	2341,46	0
(duplicitne uhradený odvod do Literárneho fondu vo výške 2% z AH – v roku 2012 bola platba vysporiadaná, odvod z AH za rok 2012 bol ponížený)				
379003	192,33	647,28	733,82	105,79
(vrátené AH alebo na pošte nevyzdvihnuté AH za periodiká a neperiodiká, ktoré budú autorom opäť poukázané)				
379004	331,94	0	0	331,94
(nevyúčtovaný preddavok na AH)				
379005	64017,27	17400,00	23460,68	57956,59
(príspevky FO a PO na podporu vybraných, najmä edičných projektov a ďalších aktivít)				
379006	0,00	89000,00	89000,00	0
(účelové dotácie z grantového programu MK SR – všetky boli dočerpané v plnej výške)				
379009	460,43	0	0	460,43
(zostatok dotácie NMS poskytnutej na zakúpenie štátnych a matičných symbolov)				

Prehľad o výške záväzkov podľa zostatkov doby splatnosti:

1. v splatnosti - 83752,93
2. do jedného roka vrátane – 9597,90 €
3. od jedného do piatich rokov vrátane 0 €
4. viac ako 5 rokov 0 €

Prehľad o významných položkách výdavkov budúcich období.

V bežnom účtovnom období MS neúčtovala o výdavkoch budúcich období.

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

846 391,46 € - zostatok účelovej dotácie určenej na obstaranie dlhodobého majetku po znížení o odpisy tohto majetku (počiatočný stav 885 763,46 znížený o odpisy za rok 2012 39 372,- €)

2393,00 € - predplatné periodík na rok 2012

22 076,14 € - časť účelovej dotácie zo ŠR, ktorú je možné dočerpať v termíne do 31. marca 2013

Matica slovenská nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Čl. IV

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

Prehľad tržieb za vlastné výrobky (príjem z predaja propagačného materiálu a publikácií, predplatné časopisov):

Účet	Stredisko	KZ k 31.12.	Predmet	Podnikateľská činnosť
601000	1710	343,70 €	predaj propagač. mat	áno
601000	5010	57,00 €	predaj propagačného materiálu	áno
601000	8100	46 688,79 €	príjem z predaja neperiodík	nie
601000	8210	22 798,11 €	príjem z predaja SNN	nie
601000	8220	6 353,95 €	príjem z predaja SP	nie
601000	8230	1 473,16 €	príjem z predaja Slovensko	nie
601000	8410	2 152,31 €	príjem z predaja KS	nie
601000	8420	5,88 €	príjem z predaja SS	nie

Prehľad tržieb z predaja služieb:

Účet	Stredisko	KZ k 31.12.	Predmet	Podnikateľská činnosť
602001	1310	20 181,00 €	požičovné (kroje)	áno
602001	1430	2 009,45 €	poplatky za rekreač. zariadenie	áno
602001	1710	1 000,00 €	reklama v knižnom diele	áno
602001	1720	15 208,50 €	poplatky za tábor	áno
602001	1740	399,25 €	dobrovoľné vstupné	áno
601001	5111	1 350,00 €	reklama (800 €) a služby	áno
602001	5030	62,13 €	vyhotovenie xerokópií	áno

Prehľad výnosov z prenájmu majetku

658001	1710	5 648,73 €		áno
658001	1910	32 486,84 €		áno
658001	1020	5 196,64 €		áno
658001	1070	692,86 €		áno
658001	1160	72,00 €		áno
658001	5104	3 858,00 €		áno
658001	5111	30,00 €		áno

Pozn.: označenie podnikateľská činnosť znamená skutočnosť, že daný príjem je predmetom dane z príjmov právnických osôb.

Prehľad darov (významné položky):

2 000 € - dar FO – zabezpečenie konferencie
450 € - dar FO – zabezpečenie vianočného koncertu
1 050 € - dary PO – zabezpečenie vianočného koncertu

Prehľad významných položiek iných ostatných výnosov:

1091,33 € - počiatočný stav BÚ DMS Banská Bystrica, ktorý bol k 1.1.2012 prenesený do účtovníctva MS
700,00 € - účelová dotácia DMS Levice
275,00 € - nevratný osobný vklad DMS Rožňava

Prehľad dotácií a grantov:

1 494 000 € - účelová dotácia na bežné výdavky zo ŠR poskytnutá prostredníctvom MK SR na zabezpečenie činností MS, ktoré jej boli zverené v zmysle zákona.

89 000 € - účelové dotácie na bežné výdavky z grantového systému MK SR na projekty a vydanie periodík a neperiodík

39 372 € - odpisy dlhodobého hmotného majetku obstaraného z účelovej dotácie

Účet 691 – Dotácie zahŕňa uvedené položky znížené o zostatok účelovej dotácie zo ŠR, ktorá nebola do 31.12.2012 vyčerpaná vo výške 22 076,14 € a ktorá bude dočerpaná v termíne do 31. marca 2013

Opis významných položiek nákladov

Účet 518 Ostatné služby – na tomto účte MS v analytickej evidencii účtuje náklady na nájomné, poštovné a spoje, stravovanie, tlač periodík a neperiodík, autorské honoráre, školenie, služby, drobné programy, realizácia výstav. Najvýznamnejšou položkou sú služby rôzneho druhu (právne zastúpenie, vypracovanie znaleckých posudkov, služby počas podujatí – osvetlenie, ozvučenie, technické zabezpečenie, vystúpenia hudobníkov) – 268 615,93 €, ďalšími významnými položkami sú náklady na vydanie periodických a neperiodických titulov – náklady na tlač (113 227,41 €) a AH (121 305,99 €).

Účet 547 Osobitné náklady – na tomto účte MS účtuje v súlade s usmernením MF SR najmä o nadobudnutí zbierok a zbierkových predmetov do fondov Matice slovenskej (704,48 €) a použitie zdrojov fondu Koruna Matici, t.j. náklady spojené s realizáciou okresných a oblastných rád MS v zmysle rozpočtu účtu Koruna Matici (1148,48 €), náklady spojené s realizáciou krajských snemov MS (2493,24 €).

Účet 549 – Iné ostatné náklady – účet zahŕňa najmä bankové poplatky (3265,38 €), poplatky za diaľničné známky (250 €), účtovanie o zmarených investíciách (2972,59 € - zhodnotenie platieb na účte 042 Obstaranie dlhodobého hmotného majetku), poplatky za vedenie účtu cenných papierov (CDCP a účet CP v ČSOB, a.s. – 657,39 €), poistné rôzneho druhu (spolu 9493,85 €).

Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Matica slovenská na základe dohody s Občianskym združením Panslovanská únia získala z podielu zaplatenej dane finančné prostriedky vo výške 14164 €, ktoré v plnej výške vyčerpana a použila a vyúčtovala 31. decembra 2012. Finančné prostriedky boli použité v súlade s § 50 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov na uchovávanie kultúrnych hodnôt na tri projekty uvedené v tabuľkovej časti.

O kurzových ziskoch a stratách MS účtuje súvislosti s precenením záväzkov alebo pohľadávok.

Účet 545002 Kurzové straty

Počiatkový stav k 1.1.2012 0 €
Konečný zostatok k 31.12.2012 2,26 €

Účet 645002 Kurzové zisky

Počiatkový stav k 1.1.2012 0 €
Konečný zostatok k 31.12.2012 1,36 €

Matica slovenská nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Matica slovenská neúčtuje o prenajatom majetku, neúčtuje o majetku prijatom do úschovy. V bežnom účtovnom období neboli odpísané žiadne pohľadávky.

Čl. VI

Ďalšie informácie

Prehľad nehnuteľných pamiatok vo vlastníctve Matice slovenskej:

II. budova Matice slovenskej, Mudroňova 1, Martin – NKP č. 574/1

Kaštieľ Necpaly – NKP 612/0

V období medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a dňom jej spracovania nenastali žiadne významné skutočnosti.

Vzorová tabuľka k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

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 účtovného obdobia		20 795,22					20 795,22
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia		20 795,22					20 795,22
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		15 434,92					15 434,92
prírastky		3 924,87					3 924,87
úbytky							
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia		19 359,79					19 359,79
Opravné položky – stav za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
prírastky							
úbytky							

Stav ku koncu bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia		5 360,30					5 360,30
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia		1 435,43					1 435,43

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	617217,81	16 364,60	3 474 670,13	750 045,20	109 600,31				38 539,41		5 006 437,46
prírastky	116121,00		1013705,38	402,96	4000,00				1135141,48	9900,00	2279270,82
úbytky	95367,67		218204,36	33179,96	32210,02				1135885,72		1514847,73

presuny											
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	637971,14	16364,60	4270171,15	717268,20	81390,29				37795,17	9900,00	5770860,55
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			689700,23	647305,70	80994,29						1418000,22
prírastky			312630,36	25226,65	26564,02						364421,03
úbytky			218204,36	33179,96	32210,02						283594,34
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia			784126,23	639352,39	75348,29						1498826,91
Opravné položky – stav za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
prírastky											
úbytky											
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	617217,81	16364,60	2784969,90	102739,50	28606,02				38539,41	0	3588437,24
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	637971,14	16364,60	3486044,92	77915,81	6042,00				37795,17	9900,00	4272033,64

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o zmenách jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	41513,34	29874,53			251248,09			322635,96
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	41513,34	29874,53			251248,09			322635,96
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3319,39	27716,93			125624,04			156660,36
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	3319,39	27716,93			125624,04			156660,36
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	38193,95	2157,60			125624,05			165975,60
Stav na konci účtovného obdobia	38193,95	2157,60			125624,05			165975,60

Vzorová tabuľka k článku III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Libresso, s.r.o. v likvidácii		100%			3 319,39	3 319,39
Neografia, a.s.		88,31%			0,03	0,03
Vydavateľstvo MS,s.r.o.		100 %			33 193,92	33 193,92
Metod,s.r.o.		100 %			4 315,21	4 315,21
Eurodružstvo SI		50 %			25 559,32	25 559,32
Inštitút vzdelávania		100%			5 000,00	5 000,00

Vzorová tabuľka k článku III ods. 6 o zložkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	6084,43	4805,21
Bežné bankové účty	665603,05	956814,07
Bankové účty s dobou viazanosti		

dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	671687,48	961619,28

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	41 793,02			41 793,02
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	41 793,02			41 793,02

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k článku III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účetného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav ku koncu bežného účetného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddávok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k článku III ods. 10 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky	1295,29	2405,28	1295,29		2405,28
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1295,29	2405,28	1295,29		2405,28

Vzorová tabuľka k článku III ods. 11 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 733,38	6 666,52
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 583,36	10 035,16
Pohľadávky spolu	15 316,74	16 701,68

Vzorová tabuľka k článku III ods. 13 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie	3 585 210,02		95 367,67		3 489 842,35
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0	1 344,18			1 344,18
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	11 354,92	19 707,42	8013,48		23 048,86
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	752 633,63	25 539,42			778 173,05
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	26 883,60				374 447,85
Spolu	790 872,15	1 344,18			1 177 013,94

Vzorová tabuľka k článku III ods. 14 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	26 883,60
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	1 344,18
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	25 539,42
Iné	
Účtovná strata	
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	
Iné	

Vzorová tabuľka k článku III ods. 15 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	54 879,02	56 652,19	54 679,82	199,20	56 652,19
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	54 879,02	56 652,19	54 679,82	199,20	56 652,19
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	54 879,02	56 652,19	54 679,82	199,20	56 652,19

Vzorová tabuľka k článku III ods. 15 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	9 597,90	11 970,71
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Vzorová tabuľka k článku III ods. 15 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 122,12	379,02
Tvorba na ťarchu nákladov	7 557,93	8 021,41
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	7 025,42	7 278,31
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 654,63	1 122,12

Vzorová tabuľka k článku III ods. 15 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny ku koncu bežného účtovného obdobia	Suma istiny ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Vzorová tabuľka k článku III ods. 16 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	885 763,46		39 372,00	846 391,46
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu				

alebo z prostriedkov Európskej únie				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k článku III ods. 17 o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Vzorová tabuľka k článku IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Vydanie knižného diela Život Konštantína a život Metoda		1 014,00
Vydanie knižného diela Zlatá kniha Slovenska		3 250,00
Vyhotovenie pamätníka sv. Cyrila a Metoda		9 900,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Vzorová tabuľka k článku IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	