

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Zariadenie pre seniorov Komárno
Sídlo účtovnej jednotky	Právna forma: rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou Špitálska 16, 945 01 Komárno
Dátum založenia/zriadenia	1.7.2002
Spôsob založenia/zriadenia	Prechod zriadovateľskej pôsobnosti v zmysle zákona NR SR č. 416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a VÚC v znení neskorších predpisov
Názov zriadovateľa	Mesto Komárno
Sídlo zriadovateľa	Námestie gen. Klapku 1
IČO	00352489
DIČ	2021035874
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Zariadenie sociálnej starostlivosti s celoročnou starostlivosťou.
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov, ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	Celková kapacita: 146klientov

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Mgr. Hedviga Polgárová, riaditeľka
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	87
Počet riadiacich zamestnancov	1
Organizačné členenie účtovnej jednotky	Riaditeľ ZPS Komárno Úsek zdravotný Úsek sociálny Úsek ekonomický Úsek technicko-prevádzkový Úsek stravovacej prevádzky

3. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Účtovná jednotka ZPS Komárno nie je zriaďovateľom inej rozpočtovej organizácie, príspevkovej organizácie a nie je zakladateľom inej právnickej osoby.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
 Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním: - dopravné, montáž, provízia, poisťné a iné súvisiace výdavky (náklady).

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- b) **Zásoby**

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
 Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou napr. cenou určenou v darovacej zmluve.
- c) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- f) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- g) **Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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 zistenom ocenení.
- h) **Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti t.j. tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.
- i) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

j) Majetok obstarany z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

k) Majetok obstarany formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

l) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

4. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé koruny smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25
2	6	16,6
3	8	12,5
4	12	8,3
5	20	5
6	40	2,5

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok	OC	Prírastky	Ubytky	Presuny	OC
Aktivované N na vývoj	012	004					k 31.12.2016
Softvér	013	005					
Oceniteľné práva	014	006					
Drobný DNM	018	007					
Ostatný DNM	019	008					
Spolu							

b) OPRAVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok	Oprávk, OP	Prírastky	Ubytky	Presuny	Oprávk, OP
Oprávk a OP k aktivovaným N na vývoj	072	004					k 31.12.2016
Oprávk a OP k softvéru	073	005					
Oprávk a OP k oceníteľným právam	074	006					
Oprávk a OP k drobnému DNM	078	007					
Oprávk a OP k ostatnému DNM	079	008					
Oprávk a OP k ostatnému DNM	091						

Spolu							
-------	--	--	--	--	--	--	--

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2015
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/-/072+091/	004		
ZH softvéru	/013/-/073+091/	005		
ZH ocenenínych práv	/014/-/074+091/	006		
ZH drobného DNM	/018/-/078+091/	007		
ZH ostatného DNM	/019/-/079+091/	008		
Spolu				

Rozpočtová organizácia Zariadenie pre seniorov Komárno nevedie v evidencii dlhodobého nehmotného majetku žiadne majetkové položky.

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2016
Pozemky	031	012					
Umelecké diela a zbierky	032	013	2 290				2 290
Predmety z drahých kovov	033	014					
Stavby	021	015	1 941 738				1 941 738
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	82 175				82 175
Dopravné prostriedky	023	017	8 298				8 298
Pestovateľské celky	025	018					
Trvalých porastov							
Základné stádo	026	019					
a ťažné zvieratá							
Drobný DHM	028	020					
Ostatný DHM	029	021					
Spolu			2 034 501				2 034 501

b) OPRAVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	Oprávky, OP k 31.12.2016
OP k pozemkom	092	012					
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013					
OP k predmetom z drahých kovov	092	014					
Oprávky a OP k stavbám	081	015	772 849	40 822			813 671
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082	016	60 738	6 085			66 823
Oprávky a OP k dopravným	083	017	8 298				8 298

Název	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2016
OP k účtu obstarania	093	009					
DNM							
OP k účtu obstarania	094	022					
DHM							
OP k účtu obstarania	096	032					
DFM							
Spolu							

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Název	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2016
Obstaranie DNM	041	009					
Obstaranie DHM	042	022					
Obstaranie DFM	043	032					
Spolu							

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v €/
a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Název	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2016
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012		
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	2 290	
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014		
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	1 168 889	1 128 068
ZH samostatných hnuťelných vecí a súborov hnuťelných. Vecí	/022/ - /082+092/	016	21 437	15 352
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017		
ZH pestovateľských celkov	/025/ - /085+092/	018		
ZH trvalých porastov				
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019		
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020		
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021		
249 746Spolu			1 192 616	1 145 710

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Název	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2016
prostriedkom	092			
Opřávky a OP k pestovateľským trvalým porastom	085	018		
Opřávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086	019		
Opřávky a OP k drobnému DHM	088	020		
Opřávky a OP k ostatnému DHM	089	021		
Spolu			841 885	46 907
				888 792

6. Opis a hodnota majetku vo vlastnictve účtovnej jednotky /v €/

5. Na dlhodobý majetok nebolo zriadené záložné právo .

Predavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a na obstaranie dlhodobého hmotného majetku neboli vo vykazovanom období poskytnuté.

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2016
ZH účtu poskytnutých predavkov na DNM	/051/-/095/	010					
ZH účtu poskytnutých predavkov na DHM	/052/-/095/	023					
Spolu							

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2016
OP k poskytnutým predavkom na DNM	095	010					
OP k poskytnutým predavkom na DHM	095	023					
Spolu							

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2016
Poskytnuté predavky na DNM	051	010					
Poskytnuté predavky na DHM	052	023					
Spolu							

a) OBSTARÁVACIA CENA

4. Prehľad o pohybe poskytnutých predavkov na dlhodobý majetok /v €/

V účtovnom období roku 2016 bol prírastok dlhodobého majetku – stroje, prístroje, zariadenia, ktorý bol obstaraný z prostriedkov štátneho rozpočtu – dotácia vo výške 0, a z prostriedkov zriadovateľa vo výške 0, a z vlastných príjmov - 0.

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2016
ZH účtu obstarania	/041/-/093/	009					
DNM							
ZH účtu obstarania	/042/-/094/	022					
DHM							
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032					
Spolu							

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účet	Riadok	OC	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	061	025					k 31.12.2016
Podielové CP a podiely v spoločnosti	062	026					
s podstatným vplyvom							
Realizovateľné cenné	063	027					
papier							
Dlhové cenné papier	065	028					
držané do splatnosti							
Pôžičky ÚJ	066	029					
v konsolidovanom celku							
Ostatné pôžičky	067	030					
Ostatný DFM	069	031					
Spolu							

- 7 -

a) OBSTARÁVACIA CENA

II. Dlhodobý finančný majetok
1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v €/

Inv. číslo	Konkrétny druh DM	Suma OP v €	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP

9. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnicke právo	Suma v €
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO, PO/	1 130 358
Majetok nezapsaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom jednotka majetok užíva	
Majetok, pri ktorom vlastnicke právo nadobudol veriteľ o zabezpečovacím prevode práva	
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
Majetok obstaraný formou finančného prenájomu	

8. Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnicke právo

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnicke právo	Suma v €
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	15 352
Dopravné prostriedky	

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2016	Poznámky
--------------------------------	----------------------	----------------------	----------

3. Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku v € /riadok 031 súvahy/:

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2016	Popis zábezpečenía položky
Spolu						

2. Dlhodobé pôžičky v € /riadky 029 až 030 súvahy/:

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2016
Spolu						

1. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v € /riadky 027 až 028 súvahy/:

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok v €

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie /ZI/ v €	Podiel ÚJ na ZI spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12.2015	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2015
Spolu								

III. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach v € /Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel /riadky 025 až 026 súvahy/:

Názov	Účty	Riadok súvahy	OP k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OP k 31.12.2016
OP k podielovým CP a podielom v dcérskej ÚJ	096	025					
OP k podielovým CP	096	026					
OP k realizovateľným s podstatným vplyvom a podiel, v spoločnosti	096	027					
cenným papierom	096	028					
OP k dlhovým cenným pap držaným do splat	096	029					
OP k pôžičkám ÚJ v konsolid. celku	096	030					
OP k ostatným pôžičkám	096	031					
OP k ostatnému DFM	096	031					
Spolu							

B Obežný majetok

I. Zásoby v eur

1. v € /riadky 035 až 039 súvahy/:

Spolu	035	11 801				11 669	
Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v 2015 eur k 31.12.	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v 2016 k 31.12.	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
	035	11 801				11 669	

2. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v €/

Druh zásob	Hodnota zásob v €	Záložné právo	Obmedzené právo nakladať

3. Spôsob a výška poistenia zásob /v €/

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v €

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Spolu	081	17 726			
Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v €		Opis	
Iné pohľadávky	081	17726	Pohľadávky krátkodobé voči klientom, a iné		
			krátkodobé pohľadávky		

2. Pohľadávky - opravné položky /v €/

Spolu							
Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v tis. Sk 2015 k 31.12.	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v 2016 k 31.12.	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti v € /riadky 048 a 060 súvahy/:

Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	45 257	37 888
Pohľadávky dlhodobé voči klientom	19 864	23 012
Pohľadávky dlhodobé iné	25 393	14 876
Hodnota v € k 31.12.2015		
Hodnota v € k 31.12.2016		

4. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v €/riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2014	Hodnota v € k 31.12.2016
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	19 864	
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	45 257	37 888

5. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom

6. Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok v €
Záložné právo	
Obmedzené právo nakladať	

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v €/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v € k 31.12.2016
Spolu					

2. Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať v €/

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku v €
Záložné právo	
Obmedzené právo nakladať	

3. Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku v €/

Položka krátkodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12.	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v € k 31.12.	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP ku krátkodobému

A Vlastné imanie
I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

V. Časové rozlíšenie

1. Vyznamné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy v €!

1. Poskytnuté návratné finančné výpomoci podľa jednotlivých druhov /v €/

Názov dižníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2016	Hodnota v € k 31.12.2015
Spolu						

								Spoln
majetku								
finančnému majetku	2016				2015			

Položka rezerv	Výška v € k 31.12.2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v € k 31.12.2016	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné dlhodobé						
Rekultivácia pozemku						
Vypĺdanie odchodného, vypĺdanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov						
Iné						
Finančné povinnosti vyplývajúce z rušenia a záruk						

B Závazky

Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Ostatné dlhodobé rezervy						
Reklamácie a záručné opravy						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia						
Odstránenie odpadov a obalov						
Demolácia budov						

Názov položky			
Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov			

II. Vlastné imanie - opis jednotlivých položiek /v €/

[illegible]

[illegible]

Iné						
Spolu						

II. Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2015	Výška v € k 31.12.2016
Krátkodobé záväzky /r. 140/ spolu z toho	2 262	2 754
Závazky v lehote splatnosti	2 262	2 754
Závazky po lehote splatnosti		
Dlhodobé záväzky /r. 151/ spolu z toho	168 299	116 291
Závazky v lehote splatnosti		
Závazky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	170 561	119 045

2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2015	Výška v € k 31.12.2016
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	106 617	115 625
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	61 682	666
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	170 561	119 045

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy
a) Závazky zo sociálneho fondu /v €/

Sociálny fond	Rok 2015	Rok 2016
Stav k 1.januáru	1 846	2 262
Tvorba sociálneho fondu	3 881	4 028
Čerpanie sociálneho fondu	3 465	3 536
Stav k 31.decembru	2 262	2 754

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v €/

Názov položky	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2015	Opis
Spolu			

c) Závazky z nájmu - majetok prenájatý formou finančného prenájomu /v €/

Názov položky	Splatnosť do jedného roka	Splatnosť od jedného do piatich rokov	Splatnosť viac ako päť rokov
Spolu			

CL. V

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

						Spds
		obdoba				

Druh výnosov		Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		602 – Tržby z predaja služieb	588 557
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			
Aktivácia		622 – Aktivácia vnútr. organizačných	14 414
		Služieb-príspevok na stravné	
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		632 – Daňové výnosy samosprávy	
		641 - Tržby z predaja z DHM	
Ostatné výnosy		645 – ostatné pokuty, penále	
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek		642-Tržby z predaja materiálu	
		658	
Z prevádzkovej a finančnej činnosti			
a zúčtovanie časového			
rozlíšenia			
Finančné výnosy		662 – úroky	
Mimoriadne výnosy			
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov		691 – Výnosy z bežných transferov v RO	100 000
		692 – Výnosy z kapitál. transferov v RO	45 757
		693 – Výnosy z bežných transferov zo	560 640
		ŠR v RO zriadenej obcou	
		694 – Výnosy z kapit. transferov zo ŠR	1 150
		v RO zriadenej obcou	
		697 – Výnosy z bežných transferov od	7 785
		subjektov mimo ver. správu v RO	
		zriadenej obcou	
		698 – Výnosy z kapit. transferov od	
		subjektov mimo ver. správu v RO	
		zriadenej obcou	
Spolu			1 318 303

2. Výnosy v členění podľa rozpočtových programov /v €/

Rozpočtový program	Popis výnosov /číslo účtu a názov/	Suma v €
--------------------	------------------------------------	----------

Spolu		

3. Náklady - popis a výška významných položiek /v €/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	228 904
	502 – Spotreba energie	178 631
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	26 492
	512 – Cestovné	
	513 – Náklady na reprezentáciu	
	518 – Ostatné služby	29 878
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	567 409
	524 – Zákonné sociálne poistenie	188 020
	525 – Ostatné sociálne poistenie	
	527 – Zákonné sociálne náklady	39 025
	538 – ostatné dane a poplatky	4 966
	545 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	90
	55 – odpisy DNHM a DHM, opravné pol.	46 907
Finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	4 549
Mimoriadne náklady	546 – Odpis pohľadávok	3 432
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
Dane z príjmov		
Spolu		1 318 303

4. Náklady v členení podľa rozpočtových programov /v €/

Rozpočtový program	Popis nákladov /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spolu		

5. Osobitné náklady /v €/

Názov položky	Suma nákladov v €
Overenie účtovnej závierky	
Iné uistovacie služby	
Daňové poradenstvo	
Iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto auditorom alebo auditorskou spoločnosťou	

Názov položky	Suma nákladov v €
Opis a suma významných nákladov vzniknutých v súvislosti so zavedením meny eura	
Nákup softwaru	
Suma kurzových strát a kurzových ziskov účtovaná ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vzniknutá v súvislosti so zavedením meny eura	

Čl. VI Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Pohľadávka účet 351) v €

Spolu					
Popis zostatku účtu 351 /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 31.12.2015	V bežnom období príjme odvodov príjmov minulých účtovných období	Odvodov príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do výnosov	Uhradené odvodov príjmov bežného účtovného obdobia	Stav pohľadávky k 31.12.2016
		-	+	-	

2. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Závazok účet 351) v €

Spolu					
Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2015	V bežnom období uhradené odvodov príjmov minulých účtovných období	Odvodov príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do nákladov	Uhradené odvodov príjmov bežného účtovného obdobia	Stav záväzku k 31.12.2016
		-	+	-	

3. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy 134 až /riadky súvahy 139/ /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2015	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového o transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/	Stav záväzku k 31.12.2016 z dôvodu prijatých transferov
			+	-	-	

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Drobný hmotný majetok do €	Drobný hmotný majetok	492 630	79101
Prijaté depozitá a hypotéky			
Prenajatý majetok			
Majetok prijatý do uschovy	Vecný depozit	26 041	79102
Depozit klientov banka		88 947	75101
Material v skladoch civilnej ochrany			
Odpsané pohľadávky			

3. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spolu			
Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia	

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spolu			
Slovný popis derivátu	Deň dohodnutia	Deň vyrovnania	Hodnota

1. Deriváty - opis významných položiek derivátov

Čl. VII Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spolu						
Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy 042 až 047/ /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 31.12.2015 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnuté bežného/ kapitálového o transferu	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom období do účtovného obdobia	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobiach do bežného účtovného obdobia	Stav pohľadávky k 31.12.2016 z dôvodu poskytnutých transferov

4. Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Spolu	1				
-------	---	--	--	--	--

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

	1.	Iné aktíva a iné pasíva
	1.	Iné aktíva a iné pasíva / v € /

Iné aktíva a iné pasíva	Opis	Hodnota celkom
Závazky z poskytnutých záruk		
Závazky zo súdnych rozhodnutí		
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Závazky z ručenia		
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťníc zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv		
Budúce právo z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Budúce právo z privatizácie		
Spolu		

2. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou /v €/

Inv.	Nehnutelná kultúrna pamiatka					Hodnota celkom
číslo						
3. Ostatné finančné povinnosti /v €/						
	Spolu					

3. Ostatné finančné povinnosti /v €/

Názov položky	Popis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov			
Povinnosti z opčných obchodov			
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv			
Povinnosti z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných a podobných zmlúv			
Povinnosť investovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov			
Iné povinnosti			
Spolu			

Čl. IX
Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov,
dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky
1. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov,
dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky /v €/

Súčasní členovia štatutárnych orgánov	Súčasní členovia dozorných orgánov	Súčasní členovia iných orgánov	Bývalí členovia štatutárnych orgánov	Bývalí členovia dozorných orgánov	Bývalí členovia iných orgánov
Suma peňažných príjmov					
Hodnota nepeňažných príjmov					
Peňažné preddavky					
Hodnota nepeňažných preddavkov					
Poskytnuté úvery					
Poskytnuté záruky					
Iné plnenia					
Spolu					

Čl. X
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 /v €/

Druh obchodu	Hodnoty obchodu v €	Podiel obchodu na celkovom objeme obchodov v %	Hodnota ešte neukončených obchodov (môže byť aj v %)
Kúpa alebo predaj			
Poskytnutie služby			
Zmluvy o obchodnom zastúpení			
Licenčné zmluvy			
Transfery			
Know-how			
Úvery, pôžičky, výpomoci			
Záruky			
Iné obchody			

2. Spriaznenými osobami sú:

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
- fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkované,
- osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2016
41	Vlastné príjmy	568 000	578 000	585 785,04
111	Štátny rozpočet – bežné	560 640	560 640	560 640
41	Z rozpočtu zriaďovateľa bežné	100 000	100 000	100 000
71	Sponzorské - bežné	0	2 911	2 911,57
Spolu		1 228 640	1 241 551	1 249 336,61

Výdavky bežného rozpočtu v €

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2016
	111	Mzdové výdavky	423 950	416 000	415 829,38
	41	Mzdové výdavky		160 400	160 383,29
	111	Poistné a príspevky do poisťovní	132 190	127 717	127 813,95
	41	Poistné a príspevky do poisťovní	50 348	60 130	60 206,85
	41	Cestovné			
	111	Energie, voda a telekom. služby			
	41	Energie, voda a telekom. služby	172 500	171 580	176 076,65
	111	Material			
	41	Material	224 193	221 280	224 278,47
	71	Material			
	111	Dopravné			
	41	Dopravné	3 810	2 240	2 257,63
	111	Rutinná a štandardná údržba			

41	Rutinná a štandardná údržba	46 655	23 800	23 885,09
71	Služby			
41	Náhrady PN		1 200	1209,41
111	Služby	3 200	4 750	4 731,85
111	Náhrady Pn	1 300	12 173	12 264,82
41	Služby	24 450	37 370	37 487,65
Spolu		1 228 640	1 241 551	1 249 336,61

Príjmy kapitálového rozpočtu v €

Spolu				
111	Státny rozpočet – kapitálové			
Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2016

Výdavky kapitálového rozpočtu v €

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31.12.2016
	111	Kapitálové výdavky			
	41	Kapitálové výdavky			
Spolu					

Čl. XII **Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky**

1. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

NAPRIKLAD:

- pokies alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy, iné mimoriadne skutočnosti
- Účtovná zvierka je zostavená k 31.12.2016 do termínu nenastali žiadne spomínané okolnosti.

V Komárne dňa

Edita Valentová

aus

Zodpovedná osoba za vypracovanie

Štatutárny orgán

Mgr. Hedviga Polgárová

Hedviga Polgárová