

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mestské divadlo
Sídlo účtovnej jednotky	Horný Val č.3, Žilina
IČO	30229839
Dátum zriadenia	1.1.1992
Spôsob zriadenia	Príspevková organizácia
Názov zriaďovateľa	Mesto Žilina
Sídlo zriaďovateľa	Námestie Obetí komunizmu 1, Žilina
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☐ x riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☐ x áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☐ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Tvorba a produkcia divadelných predstavení, poskytovanie divadelných priestorov na kultúrne a spoločenské akcie, umelecká, folklórna, hudobná, propagačná, komerčná a iná kultúrna produkcia.
Podnikateľská činnosť účtovnej jednotky (od 1.10.2013)	19.1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) 20.1. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane pripojeného vozidla 22.2. Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu 22.5. Poskytovanie ostatných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach 25.2. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom 25.3. Prenájom hnutel'ných vecí 31.5. Reklamné a marketingové služby

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr.Art. Anton Šulík – riaditeľ divadla
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Bc. Eduard Kudláč – umelecký šéf

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	32,93
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	33
- počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Technický, umelecký, ekonomicko-prevádzkový

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
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 dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa vypočítavajú na centy. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny (od 1.1.2015), individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Od 1.1.2008 účtovná jednotka odpisuje HIM :

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	8 rokov	1/8
2	16 rokov	1/16
3,4	20 rokov	1/20
5,6	40 rokov	1/40

Drobný nehmotný majetok od 166,00 Eur 2.400,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 33,20 Eur do 1.700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásob do spotreby účet 501/AÚ/, tvorí inventúrny súpis majetku, eviduje sa na podsúvahových účtoch.

Drobný hmotný majetok do 33,19 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do spotreby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☐ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☐ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☐ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☐ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☐ nie |
| - pohľadávkam | ☐ áno | ☐ nie |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

90-180 dní	najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
180-300 dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
viac ako 300 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

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.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku poistná zmluva /Allianz Slovenská poisťovňa a.s. Košice/

Poškodenie alebo zničenie vecí živelnou pohromou: - Umelecké diela - Stroje, prístroje, zariadenia - Inventár - Drobný HIM	polročne	1,2‰ 0,9984‰ 096‰ 1,3312‰
Pre prípad škôd spôsobené Krádežou: - Stavebné súčasti miestnosti, budovy - Umelecké diela a zbierky - Stroje, prístroje, zariadenia - Inventár - Drobný HIM	polročne	3,64 € 1,5‰ 1,04‰ 1,0‰ 2,184‰

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma Hlavná činnosť	Suma Podnikateľská činnosť	Suma spolu
Pozemky	-	-	-
Budovy, stavby	-	-	-
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	116.740,24	3.589,44	120.329,68
Dopravné prostriedky	-	-	-
Umelecké diela	3.181,90	-	3.181,90
Spolu:	119.922,14	3.589,44	123.511,58

c) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky/ zapožičaný od zriaďovateľa na základe zmluvy celkom:	100.051,66
Z toho: Stroje, prístroje, zariadenia	5.556,24
Dopravné prostriedky	61.860,68
Umelecké diela	15.010,29
Drobný hmotný majetok	17.617,91
Drobné krátkodobé predmety - OTE	6,54

B Obežný majetok

1. Zásoby

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Iné pohľadávky (378)	059	10.037,81	Iné pohľadávky
Odberatelia (311)	061	24.839,40	Odberateľské faktúry
Ostatné pohľadávky (315)	065	5.824,20	Ticketportal, CreativWeb
Daň z pridanej hodnoty (343)	074	81,69	DPH
Iné pohľadávky (378)	081	4.029,60	Iné pohľadávky
Spolu:		44.812,70	

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam - tabuľka č.3

Textová časť k tabuľke č.3 OP zrušené na základe Uznesenia č.232/2015 z 10. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Žilina, konaného dňa 7.12.2015.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
H.A.D.A.s.r.o. Divadelná 1, 036 01 Martin	2.880,58	Exekúcia zastavená z dôvodu výmazu povinného z Obchodného registra
Jozef Senko, AS.Bielka 21/bývalý spoločný pavilón Hliny VI, Žilina - Bytčica	7.061,81	vyhlásený konkurz, pohľadávka neuspokojená
Zetmedia s.r.o., Oravská II, Žilina	1.573,39	Pohľadávka zaplatená 8.7.2015

Pohľadávky	Suma OP 1.1.2015	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP	Suma OP 31.12.2015	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Odberatelia (311)	22.789,72	1.573,39	21.216,33	Zrušená zaplacením
Iné pohľadávky (378)	19.980,20	9.942,39	10.037,81	Zrušená na základe Uznesenia

c) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4
Textová časť k tabuľke č.4

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2015
Pokladnica (211)	086	5.020,62	208.142,55	209.995,28	3.167,89
Bankové účty (221/-261)	088	77.306,22	1,197.015,92	1,195.998,77	78.323,37
Ceniny (213)	087	16,50	36.467,10	36.483,60	0,00

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho: (381)	111	1.377,59	917,50	1.377,59	917,50
Príjmy budúcich období spolu z toho: (385)	113	0,00	0,00	0,00	0,00

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	OR z precenenia majetku a záväzkov	OR z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný VH z min.rokov	Výsledok hospodárenia
Zostatok k 31.12.2014	0,00	0,00	429,93	0,00	16.717,60	1.401,55
Prírastky	0,00	0,00	1.401,55	0,00	0,00	667,13
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatok k 31.12.2015	0,00	0,00	1.831,48	0,00	16.717,60	667,13

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2015	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy zákonné (323)	131	0,00	3.028,00	0,00	3.028,00	2016

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8

r.144/ Záväzky zo sociálneho fondu (472) - 1.967,32 €

r.149/ Iné záväzky(379) 1.280,00 –/r.2017-640,0€; r.2018-640,0 €: nerezový barový pult)

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

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
472	144	1.967,32	Záväzky so sociálneho fondu
379011	149	1.280,00	Iné záväzky dlhodobé
321	152	18.794,63	Dodávateľia

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

325	155	1.334,78	Ostatné záväzky
326	156	1.203,58	Nevyfakturované dodávky
379	160	10.983,11	Iné záväzky
331	163	19.371,85	Zamestnanci
336	165	12.715,65	Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP
341	166	848,83	Daň z príjmov
342	167	2.518,65	Ostatné priame dane
372	172	6.638,00	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy
Spolu:		77.656,40	

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho: (383)	181	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy budúcich období spolu z toho: (384)	182	5.239,60	6.859,68	5.934,76	6.164,52

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** záúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Zúčtovanie do výnosov budúcich období
KT od iných: Nadácia Kia Pontis – Pásový schodolez	4.687,52

Poznámka: 5.000,0€ - 312,48 € (odpisy 52,08 x 6 mesiacov) = 4.687,52 €

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Suma
Spolu: z toho:	768.272,44	51.986,64	820.259,08
a) tržby za vlastné výkony a tovar			
601 – Tržby za vlastné výrobky	0,00	44.702,14	44.702,14
602 - Tržby z predaja služieb	233.395,84	0,00	233.395,84
604 – Tržby za tovar	0,00	6.518,42	6.518,42
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob			
c) aktívacia			
624 - Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov			
632 - Daňové výnosy samosprávy	0,00	0,00	0,00
633 - Výnosy z poplatkov	0,00	0,00	0,00
e) finančné výnosy			
661 - Tržby z predaja CP	0,00	0,00	0,00
662 - Úroky	58,81	0,01	58,82
668 - Ostatné finančné výnosy			
f) mimoriadne výnosy			
672 - Náhrady škôd	0,00	0,00	0,00
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC			
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	452.554,00	0,00	452.554,00
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	6.299,71	0,00	6.299,71
- zúčtovanie kapitálového transferu zriad'ovateľ'a			
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	23.805,82	0,00	23.805,82

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

- bežný transfer na			
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR			
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0,00	0,00	0,00
-			
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	0,00	0,00	0,00
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ			
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	3.893,73	0,00	3.893,73
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	312,48	0,00	312,48
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy			
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0,00	0,00	0,00
h) ostatné výnosy			
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	19,72	0,00	19,72
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	21,87	0,00	21,87
648 - Ostatné výnosy	46.337,07	766,07	47.103,14
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia			
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00	0,00
-			
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	1.573,39	0,00	1.573,39
-			

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Suma
Náklady spolu: z toho:	767.734,23	51.857,72	819.591,95
a) spotrebované nákupy			
501 - Spotreba materiálu	33.353,12	21.902,06	55.255,18
502 - Spotreba energie	48.382,76	3.840,00	52.222,76
- elektrická energia			
- voda			
- plyn			
504 - Predaný tovar	0,00	4.463,60	4.463,60
b) služby			
511 - Opravy a udržiavanie	7.168,85	73,49	7.242,34
512 - Cestovné	1.150,44	0,00	1.150,44
513 - Náklady na reprezentáciu	1.148,12	0,00	1.148,12
518 - Ostatné služby	225.306,94	20.845,89	246.152,83
c) osobné náklady			
521 - Mzdové náklady	304.867,85	0,00	304.867,85
524 - Záonné sociálne náklady	108.186,07	0,00	108.186,07
527 - Záonné sociálne náklady	17.353,71	0,00	17.353,71
d) dane a poplatky			
532 - Daň z nehnuteľností	0,00	0,00	0,00
538 - Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky			
551 - Odpisy DNM a DHM	6.644,65	448,68	7.093,33
- odpisy z vlastných zdrojov			
- odpisy z cudzích zdrojov			
553 - Tvorba ostatných rezerv	3.028,00	0,00	3.028,00
-			
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	0,00	0,00	0,00
- k daňovým pohľadávkam			
- k nedaňovým pohľadávkam			

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

f) finančné náklady			
561 - Predané CP a podiely	0,00	0,00	0,00
562 - Úroky	0,42	0,00	0,42
568 - Ostatné finančné náklady	4.221,98	180,81	4.402,79
g) mimoriadne náklady			
572 - Škody	0,00	0,00	0,00
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov			
i) ostatné náklady			
541 - ZC predaného DNM a DHM	0,00	0,00	0,00
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00	0,00
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00	0,00
546 - Odpis pohľadávky	0,00	0,00	0,00
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	902,00	66,83	968,83
549 - Manká a škody	0,00	0,00	0,00
j) dane z príjmov			
591 - Splatná daň z príjmov	6.019,32	36,36	6.055,68

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie HČ	Bežné účtovné obdobie PČ	Bežné účtovné obdobie HČ+PČ	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c			1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,00	44.702,14	44.702,14	48.859,72
602	Tržby z predaja služieb	02	233.395,84	0,00	233.395,84	218.695,65
604	Tržby za tovar	03	0,00	6.518,42	6.518,42	6.014,96
504	Predaný tovar	04	0,00	4.463,60	4.463,60	5.426,54
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	233.395,84	46.756,96	280.152,80	268.143,79
501	Spotreba materiálu	06	33.353,12	21.902,06	55.255,18	76.698,79
502	Spotreba energie	07	48.382,76	3.840,00	52.222,76	38.130,33
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Oprava a udržiavanie	09	7.168,85	73,49	7.242,34	6.350,68
512	Cestovné	10	1.150,44	0,00	1.150,44	877,54
513	Náklady na reprezentáciu	11	1.148,12	0,00	1.148,12	272,64
518	Ostatné služby	12	225.306,94	20.845,89	246.152,83	230.118,70
521	Mzdové náklady	13	304.867,85	0,00	304.867,85	313.376,63
524	Zákonné sociálne poistenie	14	108.186,07	0,00	108.186,07	109.653,33
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,00	0,00	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	17.353,71	0,00	17.353,71	16.118,48
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	19	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	0,00	0,00	0,00	0,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	6.644,65	448,68	7.093,33	5.233,07
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	753.562,51	47.110,12	800.672,63	796.830,19

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

☐ **x áno**

☐ **nie**

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok	100.051,66	771.1.-6,7
Drobný hmotný majetok	215.352,76	771.1.11-1,3,4,9,
Majetok v OTE	20.750,08	771.1.-1,3,4,9

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 obce/rozpočtovej organizácie/príspevkovej organizácie bol schválený obecným/mestským zastupiteľstvom dňa 3.11.2014 uznesením č.139/2014

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 20.4.2015 uznesením č.73/2015
- druhá zmena schválená dňa 28.9.2015 uznesením č. 167/2015
- tretia zmena schválená dňa 7.12.2015 uznesením č. 234/2015

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

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

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

Popis skutočností:

alebo

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.