

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I

Všeobecné údaje

1 Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Divadlo Thália Színház
Sídlo účtovnej jednotky	Timonova 3
IČO	31297862
Dátum zriadenia	01041969
Spôsob zriadenia	
Názov zriaďovateľa	VÚC
Sídlo zriaďovateľa	Námestie Maratóna mieru č. 1, Košice
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☐ riadna ☒ x
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☐ áno ☒ x
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☐ áno ☒ x

2 Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	kultúra
----------------------------------	---------

3 Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr.art.József Czajlik
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	48,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	48
- počet vedúcich zamestnancov	
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	1
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

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

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

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 zaokrúhľujú na celé eurá nahor. 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. - 4. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	20	1/20

Drobný nehmotný majetok od 1 € Eur do 33,20 €, 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 1659,70 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- **nedokončeným investíciám**
- **dlhodobému finančnému majetku**
- **zásobám**
- **pohľadávkam**
-

- ☐ **nie**
☐ **nie**
☐ **nie**
☐ **nie**
☐ **nie**
☐ **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:

0	najviac do výšky	% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
0	najviac do výšky	% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
0	najviac do výšky	% 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 prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

.....

.....

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia

☞ **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

☞ **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky**

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	0
Budovy, stavby	0
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	0
Dopravné prostriedky	0
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	0

☞ **opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo**

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	2 873,83 €
Budovy, stavby	2 085 981,28 €
Stroje,prístroje,zariadenia	263 503,40 €
Dopravné prostriedky	316 328,64 €
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	

☞ **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

2 Dlhodobý finančný majetok

☞ **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1

Textová časť k tabuľke č.1

☞ **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému finančnému majetku

Druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

3 Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2015	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2014	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2014

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

à dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2014

h dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2014	Popis zabezpečenia pôžičky

č významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota 31.12.2014

B Obežný majetok

1 Zásoby

à vývoj opravnej položky k zásobám - tabuľka č.2

Textová časť k tabuľke č.2

.....

.....

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám

Konkrétny druh zásob	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP

--	--	--

h zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh zásob	Hodnota zásob
Záložné právo k zásobám	
Obmedzené právo nakladať so zásobami	

č spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia

2 Pohľadávky

à opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	061	13 608,21 €	

h vývoj **opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3

Textová časť k tabuľke č.3

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia** opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP

č pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4

č pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4

č pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)		

h pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	

3 Finančný majetoka opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2015
Ceniny	70,40 €
Bankové účty	44 139,23 €
Sociálny fond	473,56 €

b) **krátkodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené **záložné právo** a **krátkodobý finančný majetok**, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

4 Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2015	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2014

5 Časové rozlíšenieVýznamné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	
Príjmy budúcich období spolu z toho:	

Čl. IV**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****A Vlastné imanie** - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	10 214,86 €

B Záväzky**1 Rezervy** - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia

2 Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

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

Textová časť k tabuľke č.8

č **popis významných položiek záväzkov**

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia /321 /	509,86 €	
Iné záväzky / 379 /	1 401,39 €	
Zamestnanci / 331 /	18 129,16 €	
	20 040,41 €	

3 Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

à dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9

h **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

č **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014

č **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2015	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2014

4 Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho:	
Výnosy budúcich období spolu z toho:	

h informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Zúčtovanie do výnosov budúcich období

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1 Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
à tržby za vlastné výkony a tovar	
602 - Tržby z predaja služieb	153 822,84€
- školné	
- strava	
- kopírovacie služby	
- vyhlasovanie rozhlasom	
-	
h zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
č aktivácia	
624 - Aktivácia	0,00
l daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
632 - Daňové výnosy samosprávy	0,00
- podielové dane	
- daň z nehnuteľností	
- daň za psa	
-	
3 - Výnosy z poplatkov	0,00
- správne poplatky	
- KO a DSO	
ø finančné výnosy0,	
661 - Tržby z predaja CP	0,00
- predaj akcií	
662 - Úroky	45,66 €
668 - Ostatné finančné výnosy	0,00 €
-	
ř mimoriadne výnosy	
672 - Náhrady škôd	0,00 €
ý 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	458 928,00 €
- bežný transfer na školský klub	
- bežný transfer na školskú jedáleň	
-	

Divadlo Thália Színház, Timonova 3, 040 01 Košice

692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	96 810,00 €
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer na -	10 218,00 €
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	0,00
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ -	0,00
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	0,00
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy -	83 903,76 €
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0,00
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO	0,00
h) ostatné výnosy	
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00
648 - Ostatné výnosy -	173,50 €
j) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti -	0,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti -	0,00

2 Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
g) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	41 672,49 €
502 - Spotreba energie :	28 553,44 €
- elektrická energia	11 730,49 €
- teplo	9 222,08 €
- voda	571,15 €
- plyn	7 029,72 €
-	
h) služby	
511 - Opravy a udržiavanie	7 528,94 €
- oprava výťahy	762,78 €
- dopravných prostriedkov	6 210,12 €
- ostatné bežné opravy	556,04 €
-	
512 - Cestovné	24 483,13 €
513 - Náklady na reprezentáciu -	300,48 €
518 - Ostatné služby -	118 562,34 €
o) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	332 616,12 €
524 - Zákonné sociálne náklady	113 277,29 €

Divadlo Thália Színház, Timonova 3, 040 01 Košice

527 - Zákonné sociálne náklady	24 552,28 €
0 dane a poplatky	
532 - Daň z nehnuteľností	1 272,84 €
538 - Ostatné dane a poplatky	2 926,52 €
-	
0 odpisy, rezervy a opravné položky	
551 - Odpisy DNM a DHM	99 248,00 €
- odpisy z vlastných zdrojov	
- odpisy z cudzích zdrojov	
553 - Tvorba ostatných rezerv	0,00 €
-	
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	
- k daňovým pohľadávkam	0,00 €
- k nedaňovým pohľadávkam	
1 finančné náklady	
561 - Predané CP a podiely	0,00 €
562 - Úroky	26,00 €
568 - Ostatné finančné náklady	445,00 €
-	
0 mimoriadne náklady	
572 - Škody	0,00
0 náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0,00
- bežný transfer xxx	
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	0,00
- bežný transfer xxx	
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0,00
- bežný transfer xxx	
587 - Náklady na ostatné transfery	0,00
- bežný transfer xxx	
588 - Náklady z odvodu príjmov	0,00
- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	0,00
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	
0 ostatné náklady	
541 - ZC predaného DNM a DHM	0,00
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	57,50 €
546 - Odpis pohľadávky	0,00
-	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00
-	
549 - Manká a škody	0,00
-	
0 dane z príjmov	
591 - Splatná daň z príjmov	0,35 €

3 Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	0,00

4 Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výroby	01	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	02	153 822,84	131 970,46
604	Tržby za tovar	03		443,00
504	Predaný tovar	04		393,40
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	153 822,84	132 806,86
501	Spotreba materiálu	06	41 672,49	31 799,42
502	Spotreba energie	07	28 553,44	31 671,33
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00
511	Oprava a udržiavanie	09	7 528,94	5 775,43
512	Cestovné	10	24 483,19	29 254,35
513	Náklady na reprezentáciu	11	300,48	1 089,96
518	Ostatné služby	12	118 562,34	107 544,13
521	Mzdové náklady	13	332 616,12	327 402,69
524	Zákonné sociálne poistenie	14	113 277,29	112 200,83
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	24 552,28	19 970,94
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	19	1 272,84	1 591,05
538	Ostatné dane a poplatky	20	2 926,52	2 132,23
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	99 248,00	99 668,80
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	794 993,93	770 101,16

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
Čl. VI**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch****1 Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia

2 Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy	0,00	
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		

Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné		

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1 Iné aktíva a iné pasíva

⌘ **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.

Textová časť k tabuľke č.10 - riadok 03 obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2015
			0,00	

⌘ **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

- 1 **možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- 2 **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

- tabuľka č.10.

Textová časť k tabuľke č.10

⌘ zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

.....

⌘ informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vykázané** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

Informácia	Vykázané voči ÚJ súhrnného celku Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva	-----	
Iné pasíva		

2 Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Textová časť k tabuľke č.10

..-----.....
.....
.....

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

[illegible]

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov

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 .15.12.2014 uznesením č . 164/2014

Zmeny rozpočtu:

prvá zmena schválená dňa 16.02.2015 uznesením č. 189/2015
druhá zmena schválená dňa 20.07.2015 Rozpočt.opatrenia č.B2
tretia zmena schválená dňa 13.10.2015 Rozpočt.opatrenia č.B3
štvrtá zmena schválená dňa 01.12.2015....Rozpočt.opatrenia č.B4
piata zmena schválená dňa 11.12.2015 Rozpočt.opatrenia č.B5

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15.

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

- ⌘ 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,
- ⌘ 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

Popis skutočností:

.....
.....

alebo

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