

## Poznámky k 31.12.2015

### Čl. I

#### Všeobecné údaje

##### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                   |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Mestské kultúrne stredisko Senica                                                 |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Námestie oslobodenia 11/17, S e n i c a                                           |
| IČO                                                             | 00514071                                                                          |
| Dátum zriadenia                                                 | 1.1.1986                                                                          |
| Spôsob zriadenia                                                | Zriaďovacia listina                                                               |
| Názov zriaďovateľa                                              | Mesto Senica                                                                      |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Štefánikova 1408/56                                                               |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |

##### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky |  |
|----------------------------------|--|

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

|                                                                                               |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)                                                       | Mgr. František Harnúšek |
| Funkcia                                                                                       | Riaditeľ MsKS Senica    |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)                                                       |                         |
| Funkcia                                                                                       |                         |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                          | 14                      |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 14                      |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                                 | 3                       |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:                                                      |                         |
| - rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)                                  |                         |
| - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)                                 |                         |
| - 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 ☐ nie

**2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad**

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ 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                | 8                                      | 1/8                       |
| 2                | 12                                     | 1/12                      |
| 3                | 20                                     | 1/20                      |
| 4                | 60                                     | 1/60                      |
|                  |                                        |                           |
|                  |                                        |                           |

Drobný nehmotný majetok Eur do 2 400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518/2 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 33,19 Eur do 1 700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Textová časť.....  
.....  
.....

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

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- |                                     |                                         |                              |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| - odpisovanému dlhodobému majetku   | <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| - zásobám                           | <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam                       | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> 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:

|          |                                                                       |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|
| 365 dní  | najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| 730 dní  | najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| 1095 dní | najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |

#### 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 úbytok 8.639,25 € /tlačiarne, monitor, PC, kopírovací stroj, videorekordér - zastaralé/, prírastok- technické zhodnotenie budovy o 3.192,- € /stena slávy a kotúče/, pozemky v hodnote 92 269,44 €.

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

| Spôsob poistenia                                                                   | Výška poistenia |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Pre prípad poškodenia živelnou udalosťou                                           | 4.425,56        |
| Havarijne poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla | 330,51          |

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

d) **opis a hodnota dlhodobého majetku v správe účtovnej jednotky**

| Majetok,<br>ku ktorému <b>má</b> účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma                |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Pozemky                                                            |                     |
| Budovy, stavby                                                     |                     |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                            |                     |
| Dopravné prostriedky                                               |                     |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                         | <b>2,341.997,45</b> |

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

| Majetok,<br>ku ktorému <b>nemá</b> účtovná jednotka vlastnícke právo                        | Suma                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke/ 1.1.2014-31.12.2018/ | Budova -Denné centrum, Hviezdoslavova 323 ,Senica |
|                                                                                             |                                                   |
|                                                                                             |                                                   |

## B Obežný majetok

### 1. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky                  | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis                                                                                                                |
|-----------------------------|---------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Odberatelia                 | 061           | 4.817,94           | Dlhodobý prenájom – 4.377,94<br>Šimonovičová a krátk. prenájom -Divadlo<br>Fantázia a Výchova umením Senica 440,- € |
| Ostatné pohľadávky          | 065           | 641,78             | Dobropis – elek. energia- Power Blava                                                                               |
| Iné pohľadávky              | 081           | 2261,66            | Krádež v pokladni                                                                                                   |
|                             |               |                    |                                                                                                                     |
| Krátkodobé pohľadávky súčet | <b>060</b>    | <b>7.721,38</b>    |                                                                                                                     |

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

Textová časť k tabuľke č.3 311- Odberatelia - zostatok na OP/Korekcia **4.377,94 €**, 378 – iné pohľadávky – OP : zostatok **2.261,66 €**. **Súčet OP : 6.639,60 € riadok 60 v súvahe**

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

| Pohľadávky        | Suma OP | Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP |
|-------------------|---------|--------------------------------------|
| 311- Pohľadávky   | 788,25  | Tvorba OP-311                        |
| OP 311 VF 2010059 | 300,-   | Úhrada - zníženia                    |
|                   |         |                                      |

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

Textová časť k tabuľke č.4 v lehote splatnosti 981,78 € a po lehote splatnosti 6.739,60 €

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

Textová časť k tabuľke č.4 : 6.739,60 €

## 2. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2015 |
|-----------------------------|-----------------------|
| Pokladnica 211/             | 80,- €                |
| Ceniny /str. lístky/ 213/   | 31,50 €               |
| Bežné účty / 221/           | 1.421,43 €            |

## 3. Časové rozlíšenie

### Významné 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:                             | 4.769,15 €            |
| Poistné, systémová údržba, predplatné novín a potlač plagátov/58/ |                       |

## 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 |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostatok k 1.1.2015       | -37.898,68 €                                                                                                                                             |
| Úbytok – zisk za rok 2015 | 8.350,76                                                                                                                                                 |
| Zostatok k 31.12.2015     | -29.547,92                                                                                                                                               |
|                           |                                                                                                                                                          |
|                           |                                                                                                                                                          |

#### B Závazky

##### 1. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 : záväzky v lehote splatnosti 32.086,99 € a po lehote splatnosti 52.292,49 €.

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8 pol lehote 52.292,49 € c v lehote do 1 roka 31.398,93 €, do 5.rokov-zost.dobou 688,06 €

Textová časť k tabuľke č.8 : **84.379,48 €**

##### c) popis významných položiek záväzkov

| Závazok                            | Hodnota záväzku | Opis                             |
|------------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| Službyt , Senica                   | 46.241,48       | Zálohy na teplo                  |
| QBE, Košice                        | 3.024,12        | Poistné – Amfiteáter na rok 2016 |
| DOM Slovakia Senica                | 2.888,21        | Kompenzačná faktúra z nájmom     |
| POW-EN Bratislava                  | 2.642,73        | Elektr. energia za XII.2015      |
| SPP Bratislava                     | 1.083,73        | Zemný plyn                       |
| Saturn Bratislava                  | 901,20          | Požičovné                        |
| Slovák Telekom Bratislava          | 160,22          | Tel.hovory 12/2015               |
| SF                                 | 688,06          | Tvorba Sociálneho fondu          |
| Zamestnanci, ostatné a iné záväzky | 24.000,00       | Mzdy, odvody ,daň,               |
| Záhor.divadlo Senica               | 1.000,00        | Za divad.predstavenie            |

## 2. Časové rozlíšenie

### a) 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:        | 13.162,22 €           |
| odpisy                                      |                       |

|                                                                                    |                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                                    |                                              |
| b) informácia o <b>prijatých kapitálových transferoch</b> zaúčtovaných na účte 384 |                                              |
| <b>Kapitálový transfer</b>                                                         | <b>Zúčtovanie do výnosov budúcich období</b> |
| odpisy                                                                             | 13.162,22 €                                  |
|                                                                                    |                                              |

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/                                                                                 | Suma       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                                  |            |
| 602 - Tržby z predaja služieb                                                                              | 144.676,96 |
| - Vstupné z predaja služieb                                                                                |            |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>                                                            |            |
| <b>c) aktivácia</b>                                                                                        |            |
| 624 - Aktivácia DHM                                                                                        |            |
| <b>d)</b>                                                                                                  |            |
| 661 - Tržby z predaja CP                                                                                   |            |
| - predaj akcií                                                                                             |            |
| 662 - Úroky                                                                                                | 0,25       |
| 668 - Ostatné finančné výnosy                                                                              |            |
| -                                                                                                          |            |
| <b>e) mimoriadne výnosy</b>                                                                                |            |
| 672 - Náhrady škôd                                                                                         |            |
| <b>f) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b> |            |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                     | 349.500,00 |
| - bežný transfer na MsKS                                                                                   |            |
| -                                                                                                          |            |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                | 44.955,80  |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                           |            |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR                                                         | 3.650,00   |
| - bežný transfer na                                                                                        |            |
| -                                                                                                          |            |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR                                                    | 8775,05    |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                  |            |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ                                                         |            |
| -                                                                                                          |            |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ                                                    |            |
| - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ                                                                  |            |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy                   |            |
| -                                                                                                          |            |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy              |            |
| - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy                            |            |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov                                                      |            |
| - zinkasované príjmy RO                                                                                    |            |
| <b>g) ostatné výnosy</b>                                                                                   |            |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                           |            |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                           |            |
| 648 - Ostatné výnosy                                                                                       | 24.455,46  |
| -                                                                                                          |            |
| <b>h) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                       |            |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti                                                  | 300,00     |
| -                                                                                                          |            |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti                                      |            |

|   |  |
|---|--|
| - |  |
|---|--|

## 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/                                 | Suma              |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                              | <b>47.612,20</b>  |
| 501 - Spotreba materiálu                                   | <b>12.981,40</b>  |
| 502 - Spotreba energie                                     | <b>34.630,80</b>  |
| - elektrická energia                                       | 23.256,38         |
| - voda                                                     | 4.756,46          |
| - plyn                                                     | 6.617,96          |
| <b>b) služby</b>                                           |                   |
| 511 - Opravy a udržiavanie                                 | <b>8.299,40</b>   |
| - oprava –strechy, WC                                      |                   |
| 512 - Cestovné                                             | 0                 |
| 513 - Náklady na reprezentáciu                             | <b>816,97</b>     |
| -                                                          |                   |
| 518 - Ostatné služby                                       | <b>208.380,85</b> |
| - teplo                                                    | 64.629,52         |
| <b>c) osobné náklady</b>                                   | <b>239.918,21</b> |
| 521 - Mzdové náklady                                       | 174.912,05        |
| 524 - Záonné sociálne náklady                              | 54.638,50         |
| 527 - Záonné sociálne náklady                              | 8.976,66          |
| 528 – Ostatné sociálne náklady                             | 1.391,00          |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                  |                   |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                  |                   |
| 538 - Ostatné dane a poplatky –komunálny odpad             | <b>2.071,26</b>   |
| - Zmluvné pokuty, penále                                   | <b>84,58</b>      |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                |                   |
| 551 - Odpisy DNM a DHM                                     |                   |
| - odpisy z vlastných zdrojov                               | <b>54.245,42</b>  |
| - odpisy z cudzích zdrojov                                 |                   |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv                              |                   |
| -                                                          |                   |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                  | <b>788,25</b>     |
| - k daňovým pohľadávkam                                    |                   |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                  |                   |
| <b>f) finančné náklady</b>                                 |                   |
| 561 - Predané CP a podiely                                 |                   |
| 562 - Úroky                                                |                   |
| 568 - Ostatné finančné náklady                             |                   |
| -                                                          |                   |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                               |                   |
| 572 - Škody                                                |                   |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b> |                   |
| 583- Náklady na transfery zo ŠR subjek. mimo ver. správy   | <b>447,00</b>     |
| <b>i) ostatné náklady</b>                                  |                   |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM                               |                   |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania           |                   |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania           |                   |
| 546 - Odpis pohľadávky                                     |                   |
| -                                                          |                   |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť               | <b>5.298,62</b>   |
| -                                                          |                   |
| 549 - Manká a škody                                        |                   |
| -                                                          |                   |
| <b>j) dane z príjmov</b>                                   |                   |
| 591 - Splatná daň z príjmov                                |                   |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

### 3. 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                                            |
| 602        | Tržby z predaja služieb                                            | 01           | 144.676,96            | 137.220,50                                   |
| 648        | Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti                             | 02           | 24.455,46             | 26.023,22                                    |
| 658        | Zúčtovanie opravných položiek z prevádz. činnosti                  | 03           | 300,00                | 750,00                                       |
| 653        | Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádz. činnosti                    | 04           |                       | 3.000,00                                     |
|            | <b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>                                  | <b>05</b>    | <b>169.432,42</b>     | <b>166.993,72</b>                            |
| 501        | Spotreba materiálu                                                 | 06           | 12.981,40             | 25.716,57                                    |
| 502        | Spotreba energie                                                   | 07           | 34.630,80             | 33.471,53                                    |
|            |                                                                    |              |                       |                                              |
| 511        | Oprava a udržiavanie                                               | 09           | 8.299,40              | 26.265,45                                    |
| 512        | Cestovné                                                           | 10           | 0                     | 158,80                                       |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                                           | 11           | 816,97                | 676,55                                       |
| 518        | Ostatné služby                                                     | 12           | 208.380,85            | 205.952,76                                   |
| 521        | Mzdové náklady                                                     | 13           | 174.912,05            | 161.872,66                                   |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie                                         | 14           | 54.638,50             | 53.228,54                                    |
|            |                                                                    |              |                       |                                              |
| 527        | Zákonné sociálne náklady                                           | 15           | 8.976,66              | 8.564,94                                     |
| 528        | Ostatné sociálne náklady                                           | 17           | 1.391,00              | 1.434,24                                     |
| 531        | Daň z motorových vozidiel                                          | 18           |                       |                                              |
| 532        | Daň z nehnuteľností                                                | 19           |                       |                                              |
| 538        | Ostatné dane a poplatky                                            | 20           | 2.071,26              | 1.958,58                                     |
| 544        | Ostatné náklady - pokuty, penále z omeškania                       | 21           | 84,58                 | 77,73                                        |
| 548        | Ostatné náklady – na prevádzkovú činnosť -poistky                  | 22           | 5.298,62              | 5.465,98                                     |
| 551        | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 23           | 54.245,42             | 59.688,34                                    |
| 558        | Tvorba ostatných oprav. rezerv k pohľadávkam                       | 24           | 788,25                | 1.1182,00                                    |
|            | <b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>                       | <b>25</b>    | <b>567.515,76</b>     | <b>585.714,67</b>                            |

Textová časť :

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

☒ áno ☐ nie

## 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 DHM                    | 122.028,59 | 752  |
| Odpísané pohľadávky            |            |      |
| Majetok spev. súboru Cantilena | 2.070,77   | 751  |
| Materiál - OTE                 | 5.126,40   | 753  |
|                                |            |      |

|                          |            |     |
|--------------------------|------------|-----|
| Spolu : podsúvahové účty | 129.225,76 | 799 |
|--------------------------|------------|-----|

## 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 26.3.2015 uznesením č.2 MsZ/2015/46

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa: 28.12.2015 –rozpočtovým opatrením primátora č. 4/15

**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

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