

**POZNÁMKY KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY  
ÚČTOVNEJ JEDNOTKY VEREJNEJ SPRÁVY  
2015**

**Čl. I  
Všeobecné údaje**

**1. Identifikačné údaje konsolidujúcej účtovnej jednotky**

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	Obec Kalinovo
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	SNP 138/14, 98501 Kalinovo
IČO:	00316121
DIČ:	2021237086
Priemerný počet zamestnancov	5
Počet riadiacich zamestnancov	1

**2. Identifikačné údaje konsolidovanej účtovnej jednotky**

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	ZŠ s MŠ Kalinovo
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	SNP 158/20, 98501
Kalinovo	
IČO:	35991372
DIČ:	2021472915
Priemerný počet zamestnancov	28
Počet riadiacich zamestnancov	3
Dátum vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	01.07.2002

**2. Identifikačné údaje konsolidovanej účtovnej jednotky**

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	ŠJ Kalinovo
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	SNP 1026, 98501
Kalinovo	
IČO:	42302188
DIČ:	2023584541
Priemerný počet zamestnancov	4
Počet riadiacich zamestnancov	1
Dátum vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	01.08.2012

Konsolidujúca účtovná jednotka nemá podiely v konsolidovanej účtovnej jednotke, medzi účtovnými jednotkami nedochádza k odpredaju majetku.

3. Riadna účtovná závierka konsolidujúcej účtovnej jednotky bola uzatvorená 26.1.2016.

4. Riadna účtovná závierka konsolidovanej účtovnej jednotky bola uzatvorená 26.1.2016.

**Čl. II  
Informácie o metódach a postupoch konsolidácie**

Do konsolidovaného celku bola zaradená účtovná jednotka:

1. ZŠ s MŠ Kalinovo

2. Školská jedáleň Kalinovo

3. *Metódy a postupy konsolidácie:*

Obec použila metódu úplnej konsolidácie, to znamená, že po preverení údajov na spoločný základ, je túto možné agregovať. Agregácia predstavuje súčet aktív a pasív v súvahách jednotlivých účtovných jednotiek do jednej agregovanej súvahy a jedného agregovaného výkazu ziskov a strát.

Výsledok hospodárenia konsolidovanej účtovnej jednotky neovplyvnil celkový výsledok hospodárenia.

### Či. III

#### *Informácie o údajoch aktív a pasív*

#### *Konsolidovaná súvaha k. 31.12.2015*

<b>AKTÍVA:</b>	<b>Predchádzajúce obdobie:</b>
<b>Bežné obdobie:</b>	
<b>Spolu majetok:</b>	<b>3 390 489.14</b>
<b>3 371 863.09</b>	
Neobežný majetok	3 062 646.23
2 906 742.44	
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>2 620 238.23</b>
<b>2 464 334.44</b>	
Pozemky	32 004.98
36 235.98	
Umelecké diela	1 925.25
1 925.25	
Stavby	2 501 947.05
2 348 459.35	
Samostatné hnutelné veci	65958.34
56 875.95	
Dopravné prostriedky	16 731.87
14 194.87	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 670.74
6 643.04	
<b>Dlhodobý finančný majetok</b>	<b>442 408.00</b>
<b>442 408.00</b>	
Ralizovateľné cenné papiere	0
442 408.00	
Ostatný dlhodobý finančný majetok	442 408.00
0	
<b>Obežný majetok</b>	<b>326 512.14</b>
<b>463 302.40</b>	
Zásoby	1 512.72
2 004.89	
Materiál	1 512.72
2 004.89	
<b>Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy</b>	<b>0</b>
<b>0</b>	
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku	0
0	
<b>Krátkodobé pohľadávky súčet</b>	<b>54 200.33</b>

<b>57 585.20</b>	
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí	2 209.30
3 775.69	
Pohľadávky z daňových príjmov obcí	51 281.97
52 231.08	
Pohľadávky voči zamestnancom	709.06
105.21	
Pohľadávky z nájmu	0
1 473.22	
<b>Finančné účty súčet</b>	<b>270 799.09</b>
<b>403 712.31</b>	
Pokladnica	693.39
549.99	
Ceniny	43.00
43.00	
Bankové účty	269 954.62
403 015.71	
Výdavkový rozpočtový účet	87.59
80.13	
Príjmový rozpočtový účet	20.49
23.48	
<b>Časové rozlíšenie súčet</b>	<b>1 330.77</b>
<b>1 818.25</b>	
Náklady budúcich období	1 330.77
1 818.25	
<b>PASÍVA:</b>	<b>Bežné obdobie:</b>
<b>Predchádzajúce obdobie:</b>	
<b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	<b>3 371 863.09</b>
<b>3 390 489.14</b>	
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 730 801.72</b>
<b>1 721 254.64</b>	
<b>Oceňovacie rozdiely súčet</b>	<b>10 488.73</b>
<b>10 488.73</b>	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	10 488.73
10 488.73	
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>1 720 312.99</b>
<b>1 710 765.91</b>	
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1 703 325.34
1 919 272.25	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	
16987.65	- 208 506.34
<b>Závazky súčet</b>	<b>117 811.03</b>
<b>64 149.34</b>	
<b>Rezervy súčet</b>	<b>0</b>
<b>6 701.09</b>	
Ostatné krátkodobé rezervy	0
6 701.09	
<b>Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet</b>	<b>55 982.00</b>
<b>3 064.71</b>	
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku	55 982.00
3 064.71	
<b>Dlhodobé záväzky súčet</b>	<b>2 258.65</b>
<b>3 325.23</b>	
Záväzky zo sociálneho fondu	2 258.65
3 325.23	
<b>Krátkodobé záväzky súčet</b>	<b>59 570.38</b>

<b>51 058.31</b>	
Dodávatelia	693.30
41.00	
Prijaté preddavky	5 965.44
2 947.93	
Iné záväzky	258.10
171.10	
Zamestnanci	29 524.95
27 871.23	
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	18 555.50
16 319.41	
Ostatné priame dane	4 273.09
3 707.64	
Transfery a ostat. zúčt. so subj. mimo verejnej správy	300.00
0	
<b>Časové rozlíšenie súčet</b>	<b>1 523 250.34</b>
<b>1 605 085.16</b>	
Výnosy budúcich období	1 523 250.34
1 605 085.16	

**Konsolidovaný výkaz ziskov a strát k 31.12.2015**

<b>NÁKLADY:</b>	<b>Bežné obdobie:</b>
<b>Predchádzajúce obdobie:</b>	
<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>197 388.83</b>
<b>169 189.68</b>	
Spotreba materiálu	125 919.46
102 484.32	
Spotreba energie	71 469.37
66 705.36	
<b>Služby</b>	<b>172 980.88</b>
<b>239 052.29</b>	
Opravy a udržiavanie	79 692.59
144 028.06	
Cestovné	1 147.79
1 247.58	
Náklady na reprezentáciu	2 378.66
2 297.09	
Ostatné služby	89 761.84
91 479.56	
<b>Osobné náklady</b>	<b>603 913.07</b>
<b>574 481.71</b>	
Mzdové náklady	441 104.24
422 042.77	
Zákonné sociálne poistenie	154 739.56
144 912.88	
Zákonné sociálne náklady	8 069.27
7 526.06	
<b>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</b>	<b>6 342.60</b>
<b>5 748.27</b>	
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	60.00
39.15	
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 282.60

5 709.12	
<b>Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>221 569.34</b>
<b>324 520.76</b>	
Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	221 569.34
317 819.67	
<b>Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>0</b>
<b>6 701.09</b>	
Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	0
6 701.09	
<b>Finančné náklady</b>	<b>12 888.18</b>
<b>15 392.15</b>	
Ostatné finančné náklady	12 888.18
15 392.15	
<b>Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov</b>	<b>60 475.14</b>
<b>68 551.43</b>	
Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	60 475.14
68 551.43	
Náklady na ostatné transfery	0
0	
<b>VÝNOSY:</b>	
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>120 647.19</b>
<b>90 122.35</b>	
Tržby z predaja služieb	120 647.19
90 122.35	
Tržby za tovar. Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0
0	
<b>Daňové a colné výnosy as výnosy z poplatkov</b>	<b>667 989.43</b>
<b>604 044.96</b>	
Daňové výnosy samosprávy	644 366.61
584 810.64	
Výnosy z poplatkov	23 622.82
19 234.32	
<b>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</b>	<b>25 938.71</b>
<b>17 604.16</b>	
Tržby z predaja DHM a DNHM	0
0	
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	30.00
100.10	
Ostatné výnosy z prev. činností	19 094.80
17504.06	
Výnosy z odpísaných pohľadávok	6 813.91
0	
<b>Zúčtovanie zákonných rezerv z prev. činnosti</b>	<b>6 701.09</b>
<b>10999.07</b>	
Zúčtovanie zákonných rezerv z prev. činnosti	6 701.09
10999.07	
<b>Finančné výnosy</b>	<b>40.19</b>
<b>27.73</b>	
Úroky	28.66
27.73	
Kurzové zisky	11.53
0	
<b>Výnosy z transferov a rozpočt. príjmov</b>	<b>472 254.69</b>
<b>465 705.88</b>	
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	385 816.13

379743.87		
Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov		86 438.56
85962.01		
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>		<b>18</b>
<b>013.26</b>	<b>-208432.14</b>	
Splatná daň z príjmov		1 025.61
74.20		
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>		<b>16</b>
<b>987.65</b>	<b>-208506.34</b>	

V Kalinove dňa: 16.6.2016

Vypravoval: Anna Ďurišková  
Ján Šárkan

starosta obce

