

Správa nezávislého audítora

**o overení konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej
k 31.12.2015**

Obecnému zastupiteľstvu

O B C E

G B E Ľ A N Y

J Ú L 2016

Správa nezávislého audítora

Obecnému zastupiteľstvu obce

G B E Ľ A N Y

Uskutočnila som audit priloženej konsolidovanej účtovnej závierky účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská spoločnosť obec Gbeľany, IČO: 00321273, a ktorá obsahuje konsolidovanú súvahu k 31. decembru 2015, konsolidovaný výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a súvisiace poznámky konsolidovanej účtovnej závierky obsahujúce súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za konsolidovanú účtovnú závierku

Starosta obce je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto konsolidovanej účtovnej závierky v súlade so Zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto konsolidovanú účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že konsolidovaná účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu konsolidovanej účtovnej závierky v konsolidovanom celku, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol v konsolidovanom celku. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie konsolidovanej účtovnej závierky ako celku.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre môj názor.

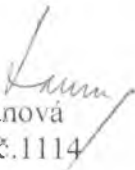
Názor

Podľa môjho názoru, konsolidovaná účtovná závierka účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská spoločnosť obec Gbeľany, poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie k 31.decembru 2015 a jej konsolidovaného výsledku hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iné skutočnosti

Audit konsolidovanej účtovnej závierky účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská spoločnosť obec Gbeľany za rok končiaci sa 31. decembra 2014 vykonala iná audítorská spoločnosť, ktorá dňa 1.júla 2015 vyjadrila k tejto konsolidovanej účtovnej závierke nemodifikovaný názor.

Kamenná Poruba, 18.júla 2016


Ing.Mária Kasmanová
Licencia UDVA č.1114
Hlavná 6/3
013 14 Kamenná Poruba



KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ÚČTOVNEJ JEDNOTKY VEREJNEJ SPRÁVY

k 31.12.2015

Priložené súčasti

- Konsolidovaná súvaha účtovnej jednotky verejnej správy Kons S UJ VS Úč 1 - 01
- Konsolidovaný výkaz ziskov a strát účtovnej jednotky verejnej správy Kons VZaS UJ VS Úč 2 - 01
- Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky účtovnej jednotky verejnej správy

Za obdobie

od Mesiac Rok do Mesiac Rok
0 1 2 0 1 5 1 2 2 0 1 5

IČO

0 0 3 2 1 2 7 3

Názov účtovnej jednotky

O b e c G b e ľ a n y

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

U r b á r s k a 3 6 6 / 3

PSC

0 1 3 0 2

Názov obce

G b e ľ a n y

Telefónne číslo

5 9 8 0 3 6 4

Faxové číslo


E-mailová adresa

g b e ľ a n y @ g b e ľ a n y . e u

Zostavená dňa:

0 2 0 6 2 0 1 6

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie Netto | Bezprostredne predchádzajúce účtov. obdobie Netto |
|-----------|---|--------------|--------------------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 |
| | SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 035 + r. 113 + r. 117 | 1 | 4 696 770.23 | 4 454 039.38 |
| A. | Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025 | 2 | 4 256 282.14 | 4 098 141.71 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011) | 3 | 840.00 | 1 678.24 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ) | 4 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Softvér (013) - (073+091AÚ) | 5 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ) | 6 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo negatívny goodwill z konsolidácie kapitálu (+/-) | 7 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ) | 8 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ) | 9 | 0.00 | 1 678.24 |
| 7. | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093) | 10 | 840.00 | 0.00 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ) | 11 | 0.00 | 0.00 |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024) | 12 | 4 041 001.39 | 3 882 022.72 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - (092AÚ) | 13 | 251 543.74 | 185 031.81 |
| 2. | Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ) | 14 | 12 616.83 | 11 866.83 |
| 3. | Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ) | 15 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Stavby (021) - (081+092AÚ) | 16 | 3 503 468.36 | 3 410 218.90 |
| 5. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - (082+092AÚ) | 17 | 49 161.14 | 71 297.32 |
| 6. | Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ) | 18 | 7 854.48 | 11 881.32 |
| 7. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ) | 19 | 0.00 | 0.00 |
| 8. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ) | 20 | 0.00 | 0.00 |
| 9. | Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ) | 21 | 0.00 | 0.00 |
| 10. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ) | 22 | 206 356.84 | 181 306.54 |
| 11. | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094) | 23 | 10 000.00 | 10 420.00 |
| 12. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ) | 24 | 0.00 | 0.00 |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 027 + r. 029 až 034) | 25 | 214 440.75 | 214 440.75 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ) | 26 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ) | 27 | 0.00 | 0.00 |
| | z toho: goodwill | 28 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ) | 29 | 214 440.75 | 214 440.75 |
| 4. | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ) | 30 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ) | 31 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ) | 32 | 0.00 | 0.00 |
| 7. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ) | 33 | 0.00 | 0.00 |
| 8. | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ) | 34 | 0.00 | 0.00 |
| B. | Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088 + r. 101 + r. 107 | 35 | 438 339.80 | 354 243.84 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 037 až 041) | 36 | 1 986.96 | 1 556.05 |
| B.I.1. | Materiál (112 + 119) - (191) | 37 | 1 986.96 | 1 556.05 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193) | 38 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Výrobky (123) - (194) | 39 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Zvieratá (124) - (195) | 40 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Tovar (132 + 133 + 139) - (196) | 41 | 0.00 | 0.00 |
| B.II. | Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049) | 42 | 0.00 | 0.00 |

| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie Netto | Bezprostredne predchádzajúce účtov. obdobie Netto |
|-----------|--|--------------|--------------------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 |
| B.II.1. | Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351) | 43 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353) | 44 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355) | 45 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356) | 46 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357) | 47 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358) | 48 | 0.00 | 0.00 |
| 7. | Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359) | 49 | 0.00 | 0.00 |
| B.III | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061) | 50 | 0.00 | 0.00 |
| B.III.1 | Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ) | 51 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ) | 52 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ) | 53 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ) | 54 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ) | 55 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ) | 56 | 0.00 | 0.00 |
| 7. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ) | 57 | 0.00 | 0.00 |
| 8. | Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ) | 58 | 0.00 | 0.00 |
| 9. | Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ) | 59 | 0.00 | 0.00 |
| 10. | Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ) | 60 | 0.00 | 0.00 |
| 11. | Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ) | 61 | 0.00 | 0.00 |
| | z toho: odložená daňová pohľadávka | 62 | 0.00 | 0.00 |
| B.IV. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087) | 63 | 7 607.49 | 2 897.55 |
| B.IV.1 | Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ) | 64 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ) | 65 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ) | 66 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Poskytnuté prevádzkové preddavky (314AÚ) - (391AÚ) | 67 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ) | 68 | 891.43 | 1 355.95 |
| 6. | Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ) | 69 | 0.00 | 0.00 |
| 7. | Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ) | 70 | 0.00 | 0.00 |
| 8. | Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ) | 71 | 459.79 | 1 468.61 |
| 9. | Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319AÚ) - (391AÚ) | 72 | 57.34 | 72.99 |
| 10. | Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ) | 73 | 0.00 | 0.00 |
| 11. | Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ) | 74 | 0.00 | 0.00 |
| 12. | Daň z príjmov (341) - (391AÚ) | 75 | 0.00 | 0.00 |
| 13. | Ostatné priame dane (342) - (391AÚ) | 76 | 0.00 | 0.00 |
| 14. | Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ) | 77 | 0.00 | 0.00 |
| 15. | Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ) | 78 | 0.00 | 0.00 |
| 16. | Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ) | 79 | 0.00 | 0.00 |
| 17. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ) | 80 | 0.00 | 0.00 |
| 18. | Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ) | 81 | 0.00 | 0.00 |
| 19. | Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ) | 82 | 0.00 | 0.00 |
| 20. | Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ) | 83 | 0.00 | 0.00 |
| 21. | Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ) | 84 | 6 198.93 | 0.00 |
| 22. | Spojovací účet pri združení (396AÚ) | 85 | 0.00 | 0.00 |
| 23. | Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ) - (391AÚ) | 86 | 0.00 | 0.00 |

| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie Netto | Bezprostredne predchádzajúce účtov. obdobie Netto |
|-----------|---|--------------|-----------------------------|---|
| a | b | c | 1 | 2 |
| 24. | Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ) | 87 | 0.00 | 0.00 |
| B.V. | Finančné účty súčet (r. 089 až 100) | 88 | 428 745.35 | 349 790.24 |
| B.V.1. | Pokladnica (211) | 89 | 2 551.85 | 4 141.09 |
| 2. | Ceniny (213) | 90 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Bankové účty (221AÚ +/- 261) | 91 | 426 193.50 | 345 591.77 |
| 4. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ) | 92 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Výdavkový rozpočtový účet (222) | 93 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Príjmový rozpočtový účet (223) | 94 | 0.00 | 57.38 |
| 7. | Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ) | 95 | 0.00 | 0.00 |
| 8. | Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ) | 96 | 0.00 | 0.00 |
| 9. | Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ) | 97 | 0.00 | 0.00 |
| 10. | Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ) | 98 | 0.00 | 0.00 |
| 11. | Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ) | 99 | 0.00 | 0.00 |
| 12. | Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28) | 100 | 0.00 | 0.00 |
| B.VI. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 102 až r. 106) | 101 | 0.00 | 0.00 |
| B.VI.1 | Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ) | 102 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ) | 103 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ) | 104 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ) | 105 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ) | 106 | 0.00 | 0.00 |
| B.VII. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 108 až r. 112) | 107 | 0.00 | 0.00 |
| B.VII. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ) | 108 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ) | 109 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ) | 110 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ) | 111 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ) | 112 | 0.00 | 0.00 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 114 až r. 116) | 113 | 2 148.29 | 1 653.83 |
| C.1. | Náklady budúcich období (381) | 114 | 2 148.29 | 1 653.83 |
| 2. | Komplexné náklady budúcich období (382) | 115 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Príjmy budúcich období (385) | 116 | 0.00 | 0.00 |
| D. | Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20) | 117 | 0.00 | 0.00 |
| | KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až 117) | 888 | 18 784 932.63 | 17 814 503.69 |

| Označenie | STRANA PASÍV | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|--|--------------|-----------------------|--|
| a | b | c | 3 | 4 |
| | VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 119 + r. 130 + r. 185 + r. 188 | 118 | 4 696 770.23 | 4 454 039.38 |
| A. | Vlastné imanie súčet r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129 | 119 | 2 633 432.55 | 2 360 079.94 |
| A.I. | Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122) | 120 | 0.00 | 0.00 |
| A.I.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 121 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 122 | 0.00 | 0.00 |
| A.II. | Fondy súčet (r. 124 + r. 125) | 123 | 0.00 | 0.00 |
| A.II.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 124 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Ostatné fondy (427) | 125 | 0.00 | 0.00 |
| A.III. | Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128) | 126 | 2 633 432.55 | 2 360 079.94 |
| A.III.1 | Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428) | 127 | 2 360 079.94 | 2 147 766.93 |
| 2. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 120 + r. 123 + r.127+ r. 129 + r. 130 + r. 185 + r. 188) | 128 | 273 352.61 | 212 313.01 |
| A.IV. | Podiely iných účtovných jednotiek | 129 | 0.00 | 0.00 |
| B. | Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178 | 130 | 92 272.18 | 70 640.82 |
| B.I. | Rezervy súčet (r. 132 až 135) | 131 | 33 252.99 | 1 300.00 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ) | 132 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Ostatné rezervy (459AÚ) | 133 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ) | 134 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ) | 135 | 33 252.99 | 1 300.00 |
| B.II. | Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143) | 136 | 246.40 | 4 200.00 |
| B.II.1. | Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351) | 137 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353) | 138 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355) | 139 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356) | 140 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357) | 141 | 246.40 | 4 200.00 |
| 6. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358) | 142 | 0.00 | 0.00 |
| 7. | Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359) | 143 | 0.00 | 0.00 |
| B.III. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 145 až 153 + r. 155) | 144 | 2 676.11 | 3 046.86 |
| B.III.1 | Ostatné dlhodobé záväzky (479 AÚ) | 145 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ) | 146 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ) | 147 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 148 | 2 676.11 | 3 046.86 |
| 5. | Záväzky z nájmu (474AÚ) | 149 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ) | 150 | 0.00 | 0.00 |
| 7. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) | 151 | 0.00 | 0.00 |
| 8. | Predané opcie (377AÚ) | 152 | 0.00 | 0.00 |
| 9. | Iné záväzky (379AÚ) | 153 | 0.00 | 0.00 |
| | z toho: odložený daňový záväzok | 154 | 0.00 | 0.00 |
| 10. | Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ) | 155 | 0.00 | 0.00 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177) | 156 | 56 096.68 | 62 093.96 |
| B.IV.1 | Dodávatelia (321) | 157 | 4 869.60 | 5 961.29 |

| Označenie | STRANA PASÍV | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|--|--------------|-----------------------|--|
| a | b | c | 3 | 4 |
| 2. | Zmenky na úhradu (322, 478AÚ) | 158 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Prijaté preddavky (324, 475AÚ) | 159 | 956.63 | 947.37 |
| 4. | Ostatné záväzky (325, 479AÚ) | 160 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ) | 161 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Záväzky z nájmu (474AÚ) | 162 | 0.00 | 0.00 |
| 7. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) | 163 | 0.00 | 0.00 |
| 8. | Predané opcie (377AÚ) | 164 | 0.00 | 0.00 |
| 9. | Iné záväzky (379AÚ) | 165 | 1 379.38 | 1 420.75 |
| 10. | Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367) | 166 | 0.00 | 0.00 |
| 11. | Záväzky voči združeniu (368) | 167 | 0.00 | 0.00 |
| 12. | Zamestnanci (331) | 168 | 26 200.72 | 27 396.81 |
| 13. | Ostatné záväzky voči zamestnancom (333) | 169 | 0.00 | 0.00 |
| 14. | Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) | 170 | 17 920.42 | 18 473.98 |
| 15. | Daň z príjmov (341) | 171 | 0.00 | 0.00 |
| 16. | Ostatné priame dane (342) | 172 | 3 289.87 | 3 873.51 |
| 17. | Daň z pridanej hodnoty (343) | 173 | 0.00 | 0.00 |
| 18. | Ostatné dane a poplatky (345) | 174 | 0.00 | 0.00 |
| 19. | Spojovací účet pri združení (396AÚ) | 175 | 0.00 | 0.00 |
| 20. | Zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami (371AÚ) | 176 | 0.00 | 0.00 |
| 21. | Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) | 177 | 1 480.06 | 4 020.25 |
| B.V. | Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184) | 178 | 0.00 | 0.00 |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461AÚ) | 179 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Bežné bankové úvery (461AÚ, 221 AÚ, 231, 232) | 180 | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ) | 181 | 0.00 | 0.00 |
| 4. | Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249) | 182 | 0.00 | 0.00 |
| 5. | Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ) | 183 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ) | 184 | 0.00 | 0.00 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 186 + r. 187) | 185 | 1 971 065.50 | 2 023 318.62 |
| C.1. | Výdavky budúcich období (383) | 186 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Výnosy budúcich období (384) | 187 | 1 971 065.50 | 2 023 318.62 |
| D. | Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20) | 188 | 0.00 | 0.00 |
| | KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188) | 999 | 16 816 015.42 | 15 792 838.90 |

| Číslo účtu alebo skupiny | Náklady | Číslo riadku | Bežné Hlavná činnosť | úctovné Podnikateľská činnosť | obdobie Spolu | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|--------------------------------|--|-----------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 50 | Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005) | 1 | 160 707.18 | 0.00 | 160 707.18 | 171 269.55 |
| 501 | Spotreba materiálu | 2 | 109 271.32 | 0.00 | 109 271.32 | 119 207.35 |
| 502 | Spotreba energie | 3 | 51 435.86 | 0.00 | 51 435.86 | 52 062.20 |
| 503 | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok | 4 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 504,507 | Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť | 5 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51 | Služby (r. 007 až r. 010) | 6 | 86 341.32 | 0.00 | 86 341.32 | 92 641.19 |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 7 | 6 916.25 | 0.00 | 6 916.25 | 11 337.94 |
| 512 | Cestovné | 8 | 965.53 | 0.00 | 965.53 | 888.59 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 9 | 3 606.89 | 0.00 | 3 606.89 | 5 476.25 |
| 518 | Ostatné služby | 10 | 74 852.65 | 0.00 | 74 852.65 | 74 938.41 |
| 52 | Osobné náklady (r. 012 až r. 016) | 11 | 639 395.94 | 0.00 | 639 395.94 | 604 601.07 |
| 521 | Mzdové náklady | 12 | 460 884.92 | 0.00 | 460 884.92 | 436 290.51 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie | 13 | 161 146.97 | 0.00 | 161 146.97 | 150 215.51 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 14 | 3 864.68 | 0.00 | 3 864.68 | 2 190.66 |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 15 | 13 472.81 | 0.00 | 13 472.81 | 15 904.39 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 16 | 26.56 | 0.00 | 26.56 | 0.00 |
| 53 | Dane a poplatky (r. 018 až r. 020) | 17 | 2 401.14 | 0.00 | 2 401.14 | 3 018.49 |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 532 | Daň z nehnuteľnosti | 19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 20 | 2 401.14 | 0.00 | 2 401.14 | 3 018.49 |
| 54 | Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028) | 21 | 30 365.39 | 0.00 | 30 365.39 | 15 923.36 |
| 541 | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 542 | Predaný materiál | 23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 544 | Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | 24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 545 | Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 25 | 977.00 | 0.00 | 977.00 | 6.74 |
| 546 | Odpis pohľadávky | 26 | 2 911.17 | 0.00 | 2 911.17 | 0.00 |
| 548 | Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 27 | 26 477.22 | 0.00 | 26 477.22 | 15 916.62 |
| 549 | Manká a škody | 28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlišenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039) | 29 | 243 687.02 | 0.00 | 243 687.02 | 256 430.30 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 30 | 210 398.51 | 0.00 | 210 398.51 | 254 349.01 |
| | Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035) | 31 | 33 288.51 | 0.00 | 33 288.51 | 2 081.29 |
| 552 | Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti | 32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 553 | Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti | 33 | 33 252.99 | 0.00 | 33 252.99 | 1 300.00 |
| 557 | Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 558 | Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti | 35 | 35.52 | 0.00 | 35.52 | 781.29 |
| | Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037 + r. 038) | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 554 | Tvorba rezerv z finančnej činnosti | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 559 | Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 555 | Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | Finančné náklady (r. 041 až r. 049) | 40 | 3 880.19 | 0.00 | 3 880.19 | 4 086.63 |

| Číslo účtu alebo skupiny | Náklady | Číslo riadku | Bežné Hlavná činnosť | úctovné Podnikateľská činnosť | obdobie Spolu | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|--------------------------------|--|-----------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 561 | Predané cenné papiere a podiely | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 562 | Úroky | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 563 | Kurzové straty | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 564 | Náklady na precenenie cenných papierov | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 566 | Náklady na krátkodobý finančný majetok | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 567 | Náklady na derivátové operácie | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 568 | Ostatné finančné náklady | 47 | 3 880.19 | 0.00 | 3 880.19 | 4 086.63 |
| 569 | Manká a škody na finančnom majetku | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek VS | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 57 | Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054) | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 572 | Škody | 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 574 | Tvorba rezerv | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 578 | Ostatné mimoriadne náklady | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 579 | Tvorba opravných položiek | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 58 | Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 056 až r. 064) | 55 | 34 648.60 | 0.00 | 34 648.60 | 95 760.40 |
| 581 | Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 582 | Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 583 | Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 584 | Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom | 59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 585 | Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy | 60 | 10 887.77 | 0.00 | 10 887.77 | 10 912.12 |
| 586 | Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy | 61 | 23 760.83 | 0.00 | 23 760.83 | 84 848.28 |
| 587 | Náklady na ostatné transfery | 62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 588 | Náklady z odvodu príjmov | 63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 589 | Náklady z budúceho odvodu príjmov | 64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Úctovné skupiny 50 - 58 celkom súčet (r. 001 + r. 006 + r. 011 + r. 017 + r. 021 + r. 029 + r. 040 + r. 050 + r. 055) | 65 | 1 201 426.78 | 0.00 | 1 201 426.78 | 1 243 730.99 |
| | Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065) | 994 | 3 637 568.85 | 0.00 | 3 637 568.85 | 3 733 274.26 |

| Číslo účtu alebo skupiny | Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia | Číslo riadku | Bežné Hlavná činnosť | úctovné Podnikateľská činnosť | obdobie Spolu | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|--------------------------------|---|-----------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 60 | Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 067 až r. 069) | 66 | 54 601.33 | 0.00 | 54 601.33 | 41 807.36 |
| 601 | Tržby za vlastné výroby | 67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 602 | Tržby z predaja služieb | 68 | 54 601.33 | 0.00 | 54 601.33 | 41 807.36 |
| 604,607 | Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľností na predaj | 69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074) | 70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 611 | Zmena stavu nedokončenej výroby | 71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 612 | Zmena stavu polotovarov | 72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 613 | Zmena stavu výrobkov | 73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 614 | Zmena stavu zvierat | 74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 | Aktivácia (r. 076 až r. 079) | 75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 621 | Aktivácia materiálu a tovaru | 76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 622 | Aktivácia vnútroorganizačných služieb | 77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 623 | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku | 78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 624 | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku | 79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 081 až r. 083) | 80 | 885 008.19 | 0.00 | 885 008.19 | 811 525.13 |
| 631 | Daňové a colné výnosy štátu | 81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 632 | Daňové výnosy samosprávy | 82 | 848 467.02 | 0.00 | 848 467.02 | 787 717.08 |
| 633 | Výnosy z poplatkov | 83 | 36 541.17 | 0.00 | 36 541.17 | 23 808.05 |
| 64 | Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090) | 84 | 10 348.78 | 0.00 | 10 348.78 | 9 398.42 |
| 641 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 642 | Tržby z predaja materiálu | 86 | 853.00 | 0.00 | 853.00 | 1 717.86 |
| 644 | Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | 87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 645 | Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 88 | 204.00 | 0.00 | 204.00 | 1 424.93 |
| 646 | Výnosy z odpísaných pohľadávok | 89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 648 | Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti | 90 | 9 291.78 | 0.00 | 9 291.78 | 6 255.63 |
| 65 | Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100) | 91 | 3 632.56 | 0.00 | 3 632.56 | 8 311.18 |
| | Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096) | 92 | 3 632.56 | 0.00 | 3 632.56 | 8 311.18 |
| 652 | Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti | 93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 653 | Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti | 94 | 1 300.00 | 0.00 | 1 300.00 | 8 311.18 |
| 657 | Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti | 95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 658 | Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti | 96 | 2 332.56 | 0.00 | 2 332.56 | 0.00 |
| | Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099) | 97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 654 | Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti | 98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 659 | Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti | 99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 655 | Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období | 100 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Finančné výnosy (r. 102 až r. 110) | 101 | 41.94 | 0.00 | 41.94 | 82.56 |
| 661 | Tržby z predaja cenných papierov a podielov | 102 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 662 | Úroky | 103 | 41.94 | 0.00 | 41.94 | 82.56 |
| 663 | Kurzové zisky | 104 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 664 | Výnosy z precenenia cenných papierov | 105 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| Číslo účtu alebo skupiny | Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia | Číslo riadku | Bežné Hlavná činnosť | úctovné Podnikateľská činnosť | obdobie Spolu | Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie |
|--------------------------------|---|-----------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 665 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 106 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 666 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku | 107 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 667 | Výnosy z derivátových operácií | 108 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 668 | Ostatné finančné výnosy | 109 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených úctovných jednotiek VS | 110 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115) | 111 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 672 | Náhrady škôd | 112 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 674 | Zúčtovanie rezerv | 113 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 678 | Ostatné mimoriadne výnosy | 114 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 679 | Zúčtovanie opravných položiek | 115 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 68 | Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 117 až r. 125) | 116 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 681 | Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu | 117 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 682 | Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu | 118 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 683 | Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy | 119 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 684 | Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy | 120 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 685 | Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev | 121 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 686 | Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev | 122 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 687 | Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 123 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 688 | Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 124 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 689 | Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov | 125 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 69 | Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 127 až r. 135) | 126 | 521 154.46 | 0.00 | 521 154.46 | 584 934.95 |
| 691 | Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom | 127 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 692 | Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom | 128 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 693 | Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR a od iných subjektov VS | 129 | 426 103.77 | 0.00 | 426 103.77 | 435 967.70 |
| 694 | Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subj. VS | 130 | 83 047.61 | 0.00 | 83 047.61 | 141 128.45 |
| 695 | Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev | 131 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 696 | Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev | 132 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 697 | Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 133 | 7 020.25 | 0.00 | 7 020.25 | 3 000.00 |
| 698 | Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo VS | 134 | 4 982.83 | 0.00 | 4 982.83 | 4 838.80 |
| 699 | Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov | 135 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 066 + r. 070 + r. 075 + r. 080 + r. 084 + r. 091 + r. 101 + r. 111 + r. 116 + r. 126) | 136 | 1 474 787.26 | 0.00 | 1 474 787.26 | 1 456 059.60 |
| | Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-) | 137 | 273 360.48 | 0.00 | 273 360.48 | 212 328.61 |
| 591 | Splatná daň z príjmov | 138 | 7.87 | 0.00 | 7.87 | 15.60 |
| 595 | Dodatočne platená daň z príjmov | 139 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-) | 140 | 273 352.61 | 0.00 | 273 352.61 | 212 313.01 |

| Číslo účtu alebo skupiny | Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia | Číslo riadku | Bežné Hlavná činnosť | účtovné Podnikateľská činnosť | obdobie Spolu | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|--|-----------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | z toho: pripadajúci na podiely iných účtovných jednotiek | 141 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 141) | 995 | 4 974 715.30 | 0.00 | 4 974 715.30 | 4 801 147.20 |

Poznámky
konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015
účtovnej jednotky verejnej správy
obce Gbeľany

Čl. I
Všeobecné údaje

Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke

| | |
|--|--------------------------------|
| Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky | Obec Gbeľany |
| Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky | Urbárska 366/3, 013 02 Gbeľany |
| Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky | 13.12.1990 |

Identifikačné údaje o konsolidovanej účtovnej jednotke – rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

| | |
|--|-------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky | Základná škola |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky | Hlavná 375/26, 013 02 Gbeľany |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | 1.7.2002 |

Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

| | |
|--|----|
| Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku počas účtovného obdobia | 57 |
| z toho : Počet vedúcich zamestnancov | 4 |

Identifikačné údaje o účtovnej jednotke, v ktorej má konsolidujúca účtovná jednotka podiel, ale nespĺňa podmienky na zahrnutie do konsolidovaného celku verejnej správy

| | |
|--|---|
| Názov účtovnej jednotky | Žilina Invest, s.r.o. |
| Sídlo účtovnej jednotky | Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina |
| Dôvod nezahrnutia do konsolidovaného celku | Podiel na ZI – 12 % |

Konsolidovaný celok sa v roku 2015 oproti minulým účtovným obdobiam nezmenil.

Prehľad o účtovných jednotkách konsolidovaného celku vrátane uvedenia štatutárnych orgánov je uvedený v prílohe, v tabuľkovej časti *Údaje o konsolidovanom celku*.

Konsolidovaná účtovná závierka k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna konsolidovaná účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Konsolidujúca účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy Slovenskej republiky.

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi právnymi predpismi.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku neboli uskutočnené transakcie z dôvodu predaja majetku.

Informácie o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky:

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenie účtovnej závierky.

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). O zľave z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa následne zníži obstarávacia cena predmetného majetku.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu. Majetok vytvorený vlastnou činnosťou by sa ocenil reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak by vlastné náklady boli vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. Reprodukčnou obstarávacou cenou cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Odpisová skupina | Doba odpisovania v rokoch | Ročná odpisová sadzba |
|------------------|---------------------------|-----------------------|
| 1 | 4 | 1/4 |
| 2 | 6 | 1/6 |
| 3 | 8 | 1/8 |
| 4 | 12 | 1/12 |
| 5 | 20 | 1/20 |
| 6 | 40 | 1/40 |

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri ich nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu a pod.) znížené o zľavy z ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby nadobudnuté bezodplatne (darovaním a delimitáciou), prebytky zásob, odpad a zvyškové produkty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné, nedobytné pohľadávky a o pohľadávky, pri ktorých existuje riziko nevykonalnosti.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Účty časového rozlíšenia aktív a pasív sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Čl. II

Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka Obce Gbeľany bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008 – 31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe v znení neskorších predpisov.

Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky

| <i>Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky</i> | <i>Metóda úplnej konsolidácie</i> | <i>Metóda podielovej konsolidácie</i> | <i>Metóda vlastného imania</i> |
|---|---|---|--|
| <i>Základná škola Gbeľany</i> | <i>áno</i> | | |

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri dcérskej účtovnej jednotke.

Čl. III

Informácie o údajoch aktív a pasív

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkovej časti *Prehľad o pohybe dlhodobého majetku*.

Konsolidovaný celok vykazuje v rámci dlhodobého finančného majetku akcie Severoslovenských vodární a kanalizácií v hodnote 213 245,75 eur, ktorá sa medziročne nezmenila a akcie Žilina Invest s.r.o. v hodnote 1 195,- €.

V konsolidovanom celku boli vytvorené opravné položky k daňovým pohľadávkam vo výške 196,37 €.

Prehľad pohybu rezerv tvorených účtovnými jednotkami konsolidovaného celku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkovej časti. Rezervy sa v konsolidovanom celku tvorili predovšetkým na overenie účtovnej závierky – audit, hroziace súdne spory a iné.

Informácie o pohľadávkach, záväzkoch a vlastnom imaní konsolidovaného celku sú uvedené v tabuľkovej časti.

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

Čl. IV

Informácie o nákladoch a výnosoch

Informácie o nákladoch a výnosoch konsolidovaného celku sú uvedené v tabuľkovej časti.

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

| Názov účtovnej jednotky | IČO | Druh vzťahu | Právna forma | Podiel na vlastnom imaní (%) | Podiel na hlasovacích právach (%) | Konsolidovaný podiel (%) | Súčasťou súhrnného celku | | Sídlo | | |
|-------------------------|----------|-------------|--------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------|----------------|-------|------------|
| | | | | | | | odo dňa | do dňa | Ulica a číslo | PSC | Názov obce |
| Obec Gbeľany | 00321273 | M | 801 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 01.01.2015 | 31.12.2015 | Urbárska 366/3 | 01302 | Gbeľany |
| Základná škola Gbeľany | 37813072 | D | 321 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 01.01.2015 | 31.12.2015 | Hlavná 375/26 | 01302 | Gbeľany |

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

| Položka majetku | Č. r. | Obstarávacia cena | | | | | Oprávk | | | | |
|--|-----------|-------------------|---------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|
| | | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Aktivované náklady na vývoj | 01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Softvér | 02 | 1 502,91 | 0,00 | 1 020,71 | 0,00 | 482,20 | 1 502,91 | 0,00 | 1 020,71 | 0,00 | 482,20 |
| Oceniteľné práva | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu | 04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 06 | 26 728,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 728,29 | 25 050,05 | 1 678,24 | 0,00 | 0,00 | 26 728,29 |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | 07 | 0,00 | 840,00 | 0,00 | 0,00 | 840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08) | 09 | 28 231,20 | 840,00 | 1 020,71 | 0,00 | 28 050,49 | 26 552,96 | 1 678,24 | 1 020,71 | 0,00 | 27 210,49 |

| Položka majetku | Č. r. | Opravné položky | | | | | Zostatková hodnota | | | | |
|--|-----------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|-----------------|---------------|------|
| | | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 |
| a | b | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Aktivované náklady na vývoj | 01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Softvér | 02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Oceniteľné práva | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu | 04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 678,24 | 0,00 | |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | 07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 840,00 | |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08) | 09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 678,24 | 840,00 | |

| Položka majetku | Č. r. | Obstarávacia cena | | | | | | Oprávk | | | | | | | | | | | |
|--|-----------|---------------------|-------------------|------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| | | 2014 | | 2015 | | 2014 | | 2015 | | 2014 | | 2015 | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | | | | |
| a | b | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pozemky | 10 | 185 031,81 | 0,00 | 0,00 | 66 511,93 | 251 543,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umelecké diela a zbierky | 11 | 11 866,83 | 750,00 | 0,00 | 0,00 | 12 616,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Predmety z drahých kovov | 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stavby | 13 | 5 027 238,98 | 10 000,01 | 0,00 | 235 466,68 | 5 272 705,67 | 1 617 020,08 | 152 217,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 647,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 769 237,31 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 14 | 177 313,20 | 0,00 | 1 647,78 | 4 206,00 | 179 871,42 | 106 015,88 | 26 342,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 647,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 710,28 |
| Dopravné prostriedky | 15 | 30 666,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 666,85 | 18 785,53 | 4 026,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 812,37 |
| Pestovateľské celky trv.porast. | 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Základné stádo a ťaž.zvieratá | 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Drobný dlhodobý hm.majetok | 18 | 933,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 933,61 | 933,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 933,61 |
| Ostatný dlhodobý hm.majetok | 19 | 261 663,14 | 0,00 | 0,00 | 51 184,32 | 312 847,46 | 80 356,60 | 26 134,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106 490,62 |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 20 | 10 420,00 | 356 948,93 | 0,00 | -357 368,93 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 21 | 0,00 | 79 760,06 | 79 760,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21) | 22 | 5 705 134,42 | 447 459,00 | 81 407,84 | 0,00 | 6 071 185,58 | 1 823 111,70 | 208 720,27 | 1 647,78 | 0,00 | 0,00 | 1 647,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 030 184,19 |

| Položka majetku | Č. r. | Opravné položky | | | | | | Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
|--|-----------|-----------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------------|-----------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2014 | | 2015 | | 2014 | | 2015 | | 2014 | | 2015 | | | | | | | |
| | | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | | | | | | | | | | | |
| a | b | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pozemky | 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 185 031,81 | 251 543,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Umelecké diela a zbierky | 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 866,83 | 12 616,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Predmety z drahých kovov | 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Stavby | 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 410 218,90 | 3 503 468,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 297,32 | 49 161,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Dopravné prostriedky | 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 881,32 | 7 854,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Pestovateľské celky trv.porast. | 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Základné stádo a ťaž.zvieratá | 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Drobný dlhodobý hm.majetok | 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostatný dlhodobý hm.majetok | 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 181 306,54 | 206 356,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 420,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21) | 22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 071 185,58 | 1 823 111,70 | 208 720,27 | 1 647,78 | 0,00 | 3 882 022,72 | 4 041 001,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Položka majetku | Č. r. | Obstarávacia cena | | | | | Oprávk | | | | |
|--|-------|-------------------|------------|-----------|---------|--------------|--------------|------------|----------|---------|--------------|
| | | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | 23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely | 25 | 214 440,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 214 440,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti | 26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné pôžičky | 28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok | 29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku | 30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30) | 31 | 214 440,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 214 440,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31) | 32 | 5 947 806,37 | 448 299,00 | 82 428,55 | 0,00 | 6 313 676,82 | 1 849 664,66 | 210 398,51 | 2 668,49 | 0,00 | 2 057 394,68 |

| Položka majetku | Č. r. | Opravné položky | | | | | Zostatková hodnota | | | | |
|--|-------|-----------------|-----------|--------|---------|------|--------------------|-----------|--------|--------------|------|
| | | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 | 2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 2015 |
| a | b | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | 23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 214 440,75 | |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti | 26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostatné pôžičky | 28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok | 29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku | 30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30) | 31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 214 440,75 | |
| Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31) | 32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 098 141,71 | 0,00 | 0,00 | 4 256 282,14 | |

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

| Druh cenného papiera | Názov účtovnej jednotky | Právna forma | Hodnota podielu 2015 | Hodnota podielu 2014 |
|----------------------|--|--------------|----------------------|----------------------|
| a | 1 | 2 | 3 | 4 |
| O | Severoslovenské vodárne a kanalizácie a.s. | 121 | 213 245,75 | 213 245,75 |
| O | Žilina Invest s.r.o. | 112 | 1 195,00 | 1 195,00 |
| Spolu | x | x | 214 440,75 | 214 440,75 |

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

| Číslo účtu a | Zostatok opravnej položky 2014 1 | Tvorba 2 | Zníženie 3 | Zrušenie 4 | Zostatok opravnej položky 2015 5 |
|-----------------|-------------------------------------|-------------|---------------|-----------------|-------------------------------------|
| 318 | 2 267,35 | 0,00 | 0,00 | 2 267,35 | 0,00 |
| 319 | 226,06 | 0,00 | 29,69 | 0,00 | 196,37 |
| Spolu | 2 493,41 | 0,00 | 29,69 | 2 267,35 | 196,37 |

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

| Pohľadávky podľa doby splatnosti | Číslo riadku | Zostatok 2015 | Zostatok 2014 |
|--|--------------|-----------------|-----------------|
| a | b | 1 | 2 |
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 01 | 7 090,36 | 1 355,95 |
| v tom: | | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 02 | 7 090,36 | 1 355,95 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 03 | 0,00 | 0,00 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 04 | 0,00 | 0,00 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 05 | 713,50 | 4 035,01 |
| Spolu (r. 01 + r. 05) | 06 | 7 803,86 | 5 390,96 |

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

| Náklady budúcich období | Zostatok 2015 | Zostatok 2014 |
|---|-----------------|-----------------|
| Nájomné | 0,00 | 0,00 |
| Náklady z budúceho odvodu príjmov RO | 0,00 | 0,00 |
| Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru | 0,00 | 0,00 |
| Predplatné | 519,09 | 520,43 |
| Predplatné poisťné | 1 275,98 | 780,84 |
| Ostatné | 353,22 | 352,56 |
| Spolu | 2 148,29 | 1 653,83 |

Tabuľka č. 11 - Prijmy budúcich období

| | Prijmy budúcich období | Zostatok 2015 | Zostatok 2014 |
|-----------------|------------------------|---------------|---------------|
| Nájomné | | 0,00 | 0,00 |
| Poistné plnenie | | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné | | 0,00 | 0,00 |
| Spolu | | 0,00 | 0,00 |

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

| Názov položky | Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí | Zákonný rezervný fond | Ostatné fondy | Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | Výsledok hospodárenia | Podiely iných účtovných jednotiek |
|----------------------|---|---|-----------------------|---------------|---|-----------------------|-----------------------------------|
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Zostatok 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 147 766,93 | 212 313,01 | 0,00 |
| Prírastky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273 352,61 | 0,00 |
| Úbytky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Presun | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212 313,01 | -212 313,01 | 0,00 |
| Zostatok 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 360 079,94 | 273 352,61 | 0,00 |

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

| Položka rezerv | Číslo riadku | Zostatok 2014 | Presun | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Zostatok 2015 |
|---|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Rezervy zákonné dlhodobé | | | | | | | |
| Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení | 01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov | 02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Iné | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03) | 04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezervy zákonné krátkodobé | | | | | | | |
| Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení | 05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov | 06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Iné | 07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07) | 08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

| Položka rezerv | Číslo riadku | Zostatok 2014 | Presun | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Zostatok 2015 |
|--|--------------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Rezervy ostatné dlhodobé | | | | | | | |
| Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok odpadov po jej uzatvorení | 01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zamestnanecké požitky | 02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prabiehajúce a hroziace súdne spory | 04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Iné | 05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05) | 06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezervy ostatné krátkodobé | | | | | | | |
| Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok odpadov po jej uzatvorení | 07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zamestnanecké požitky | 08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov | 09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nevyúčtované dodávky a služby | 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia | 11 | 1 300,00 | 0,00 | 1 200,00 | 1 300,00 | 0,00 | 1 200,00 |
| Prabiehajúce a hroziace súdne spory | 12 | 0,00 | 0,00 | 25 854,06 | 0,00 | 0,00 | 25 854,06 |
| Iné | 13 | 0,00 | 0,00 | 6 198,93 | 0,00 | 0,00 | 6 198,93 |
| Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13) | 14 | 1 300,00 | 0,00 | 33 252,99 | 1 300,00 | 0,00 | 33 252,99 |

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

| Záväzky podľa doby splatnosti | Číslo riadku | Zostatok 2015 | Zostatok 2014 |
|---|--------------|------------------|------------------|
| a | b | 1 | 2 |
| Záväzky v lehote splatnosti | 01 | 58 772,79 | 65 140,82 |
| v tom: | | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 02 | 58 772,79 | 65 140,82 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 03 | 0,00 | 0,00 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 04 | 0,00 | 0,00 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 05 | 0,00 | 0,00 |
| Spolu (r. 01 + r. 05) | 06 | 58 772,79 | 65 140,82 |

Tabuľka č. 17 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výdavky budúcich období

| Výdavky budúcich období | | číslo riadku | Zostatok 2015 | | Zostatok 2014 | |
|-------------------------|---|--------------|---------------|---|---------------|--|
| a | b | | 1 | 2 | | |
| Najomné | | 01 | 0,00 | | 0,00 | |
| Ostatné | | 02 | 0,00 | | 0,00 | |
| Spolu | | 03 | 0,00 | | 0,00 | |

Tabuľka č. 18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období

| Výnosy budúcich období | číslo riadku | Zostatok 2015 | Zostatok 2014 |
|--|--------------|---------------------|---------------------|
| a | b | 1 | 2 |
| Nájomné | 01 | 0,00 | 0,00 |
| Predplatné | 02 | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO | 03 | 0,00 | 0,00 |
| Zaplatené paušály | 04 | 0,00 | 0,00 |
| Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami | 05 | 0,00 | 0,00 |
| Transfery | 06 | 1 971 065,50 | 2 023 318,62 |
| Ostatné | 07 | 0,00 | 0,00 |
| Spolu | 08 | 1 971 065,50 | 2 023 318,62 |

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

| Náklady na služby | číslo riadku | Podnikateľská činnosť | | | |
|--|--------------|-----------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | a | 1 | 2 | 3 |
| Nákup licencií a licenčné poplatky | 01 | 751,39 | 0,00 | 751,39 | 435,40 |
| Doprava, preprava | 02 | 19 456,70 | 0,00 | 19 456,70 | 18 702,88 |
| Prenájom (lizing) | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti | 04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nájomné - dopravné prostriedky | 05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nájomné - iné | 06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 07 | 6 327,00 | 0,00 | 6 327,00 | 6 128,80 |
| Poradenstvo - hardware, software | 08 | 1 362,89 | 0,00 | 1 362,89 | 500,00 |
| Propagácia, reklama, inzercia | 09 | 1 791,50 | 0,00 | 1 791,50 | 2 012,56 |
| Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia | 10 | 2 440,57 | 0,00 | 2 440,57 | 2 342,13 |
| Administratívne a režijné náklady | 11 | 15 846,55 | 0,00 | 15 846,55 | 13 685,61 |
| Strážna služba | 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Telekomunikačné služby | 13 | 2 579,47 | 0,00 | 2 579,47 | 2 481,32 |
| Študie, expertízy, posudky | 14 | 4 315,00 | 0,00 | 4 315,00 | 0,00 |
| Konkurzy a súťaže | 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovosťou | 16 | 941,76 | 0,00 | 941,76 | 600,38 |
| Ostatné poštové služby | 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady na overenie účtovnej závierky | 18 | 1 188,00 | 0,00 | 1 188,00 | 1 250,00 |
| Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky | 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady na súvisiace auditorské služby | 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté auditorom alebo auditorskou spoločnosťou | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté auditorom alebo auditorskou spoločnosťou | 22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Iné služby | 23 | 17 851,82 | 0,00 | 17 851,82 | 26 799,33 |
| Spolu | 24 | 74 852,65 | 0,00 | 74 852,65 | 74 938,41 |

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | číslo riadku | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť | Spolu 2015 | Spolu 2014 |
|---|--------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody | 01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom | 02 | 19 666,30 | 0,00 | 19 666,30 | 11 947,90 |
| Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne) | 04 | 3 820,00 | 0,00 | 3 820,00 | 0,00 |
| Členské príspevky | 05 | 1 842,56 | 0,00 | 1 842,56 | 2 704,40 |
| Iné | 06 | 1 148,36 | 0,00 | 1 148,36 | 1 264,32 |
| Spolu | 07 | 26 477,22 | 0,00 | 26 477,22 | 15 916,62 |

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

| Ostatné finančné náklady | číslo riadku | Podnikateľská činnosť | | | | Spolu 2015 | Spolu 2014 |
|-----------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| | | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť | 3 | 4 | | |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| Poistenie nehnuteľností | 01 | 1 198,15 | 0,00 | 1 198,15 | 1 372,48 | | |
| Poistenie dopravných prostriedkov | 02 | 1 215,47 | 0,00 | 1 215,47 | 1 252,26 | | |
| Ostatné poistenie | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Bankové poplatky | 04 | 1 225,57 | 0,00 | 1 225,57 | 1 097,39 | | |
| Ostatné finančné náklady | 05 | 241,00 | 0,00 | 241,00 | 364,50 | | |
| Spolu | 06 | 3 880,19 | 0,00 | 3 880,19 | 4 086,63 | | |

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

| Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti | | Číslo riadku | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť | Spolu 2015 | Spolu 2014 |
|---|-----------|-----------------|----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| a | b | | | | | |
| Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia | 01 | 1 393,06 | 0,00 | 0,00 | 1 393,06 | 0,00 |
| Výnosy z prenájmu | 02 | 6 982,56 | 0,00 | 0,00 | 6 982,56 | 6 255,63 |
| Poistné plnenia | 03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inventúrne prebytky | 04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Náhrada za škodu | 05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné | 06 | 916,16 | 0,00 | 0,00 | 916,16 | 0,00 |
| Spolu | 07 | 9 291,78 | 0,00 | 0,00 | 9 291,78 | 6 255,63 |

Tabuľka č. 23 - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

| Iné aktíva a iné pasíva | Číslo riadku | Zostatok 2015 | Zostatok 2014 |
|---|--------------|---------------|---------------|
| a | b | 1 | 2 |
| Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv | 01 | 0,00 | 0,00 |
| Aktívne súdne spory | 02 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné iné aktíva | 03 | 0,00 | 0,00 |
| Závazky z poskytnutých záruk | 04 | 0,00 | 0,00 |
| Závazky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov | 05 | 0,00 | 0,00 |
| Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 06 | 0,00 | 0,00 |
| Závazky z ručenia | 07 | 0,00 | 0,00 |
| Závazky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží | 08 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné iné pasíva | 09 | 0,00 | 0,00 |
| Povinnosti z devizových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov | 10 | 0,00 | 0,00 |
| Povinnosti z opčných obchodov | 11 | 0,00 | 0,00 |
| Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv | 12 | 0,00 | 0,00 |
| Povinnosti z finančného prenájomu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv | 13 | 0,00 | 0,00 |
| Iné povinnosti | 14 | 0,00 | 0,00 |