

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Informačné centrum Mesta Liptovský Mikuláš
Sídlo účtovnej jednotky	Námestie mieru 1 , 031 01 Liptovský Mikuláš
IČO	31903339
Dátum zriadenia	1.1.1995
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Mesto Liptovský Mikuláš
Sídlo zriaďovateľa	Štúrova 1849, 031 42 Liptovský Mikuláš
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Bezplatné poskytovanie informácií o kultúrnych pamiatkach, prírodných atrakciách, pobytových programoch, kultúrnych a športových podujatiach, športe a relaxe, ubytovacích a stravovacích zariadeniach, subjektoch pôsobiach v meste
Vedľajšia hospodárska činnosť	Predaj suvenírov, inzertná a faxová služba, ubytovacie služby, zmenáreň, predaj náučno-propagačného materiálu , predaj vstupeniek na kultúrne podujatia, sprievodcovská služba

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Bc. Jana Piatková
Funkcia	riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	7
- počet vedúcich zamestnancov	1
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Riaditeľka, ekonómka, 5 samostatných odborných referentov

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

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

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú pre odpisovaný majetok ICM za rok 2016 stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
2 NIĽ	4	12,5 %
2 HIM	6	2,8 %
3	12	8,3 %

Účtovná jednotka v roku 2016 pokračovala v rovnomernom odpisovaní klimatizačného zariadenia, ktoré bolo obstarané 18.6. 2007 a zaradené do používania k 1.7. 2007. Z dôvodu zrušenia prevádzky ICM v pôvodných priestoroch ku dňu 30.11. 2016 bolo klimatizačné zariadenie odpísané v zostatkovej cene vo výške 1 327,27 €. K 1.7. 2016 bola zaradená do používania mobilná aplikácia „Mesto Liptovský Mikuláš“ v obstarávacej cene 4 800,- €, ktorá je evidovaná na účte 013 – nehmotný majetok (odpis. skupina 2, doba odpisovania 4 roky). K 1.11. 2016 boli do používania zaradené montované deliace priečky v obstarávacej cene 15 541,20 € a informačný pult v obstarávacej cene 4 077,60 €, evidované na účte 022 – samost. hnut. veci (odpis. skupina 2, doba odpisovania 6 rokov).

Drobný nehmotný majetok do 1 700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1 700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do spotrebného materiálu 501 – Spotrebný materiál.

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

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 neevidovala pohľadávky, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, preto nevytvárala k týmto pohľadávkam opravné položky.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

Účtovná jednotka prijala :

1. bežný transfer od zriaďovateľa v roku 2016 vo výške 133 863,01 €, ktorý bol do výnosov zúčtovaný vo vecnej a časovej súvislosti
2. kapitálový transfer na nákup investičného majetku vo výške 24 418,80 €

Kapitálový transfer prijatý od zriaďovateľa bol do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi - odpismi zúčtovaný vo výške 1 977,14 €.

Účtovná jednotka na základe zmluvy o poskytnutí účelových finančných prostriedkov získala príspevok z Region Liptov Oblastnej organizácie cestovného ruchu vo výške 36 000 € na zabezpečenie úloh hlavnej činnosti, ktoré boli zúčtované vo vecnej a časovej súvislosti s osobnými nákladmi na prevádzkovú činnosť. Na základe projektu Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny „Cesta z kruhu nezamestnanosti“ získala účtovná jednotka príspevok vo výške 5 062,34 € na vytvorenie pracovného miesta pre znevýhodneného uchádzača o zamestnanie.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Obstarávacia cena

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2016
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	17202,01	19 618,80	13 231,16		23 589,65
Drobný DHM	028	020	27945,10		15 541,50		12 303,60
Softvér	013	005	0	4 800			4 800

Oprávky

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	Oprávky, OP k 31.12.2016
Oprávky k samostatným hnutelným veciam a súb.hn.v.	082	016	15874,74	1 873,27	13 231,16		4 516,85
Oprávky k drobnému DHM	088	020	27945,10		15 541,50		12 303,60
Oprávky k softvéru	073	005	0	600			600

Zostatková hodnota

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2016
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných. vecí	/022/ - /082+092/	016	1327,27	19 072,80
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	0	0
ZH softvéru	/013/ - /073+091/	005	0	4 200

Počas roka 2016 došlo ku obstaraniu dlhodobého hmotného vo výške 19 618,80 € (montované deliace priečky, informačný pult) a nehmotného majetku vo výške 4 800 € (mobilná aplikácia). Likvidačná komisia z dôvodu technickej opotrebovanosti, nerentabilnej opravy a presťahovania prevádzky do nových priestorov vyradila hmotný majetok vo výške 28 772,66 €.

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Majetok účtovnej jednotky je zahrnutý v poisťnej zmluve medzi Mestom Liptovský Mikuláš a KOOOPERATIVA poisťovňou a.s. Vienna Insurance Group a organizáciami v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Liptovský Mikuláš č. 080 8017610	275,42 €, z toho : - poisťné hradené poisťovni 103,12 € ročne - poisťné hradené zriaďovateľovi 172,32 € ročne

c) na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok **nebolo vydané záložné právo** ani nedošlo k obmedzeniu práva nakladať s dlhodobým majetkom

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	35 893,25 €
Dopravné prostriedky	
Z toho majetok zverený do správy účtovnej jednotky z prostriedkov zriaďovateľa	35 893,25 €

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka nemá majetkový podiel v žiadnej spoločnosti

B Obežný majetok

1. Zásoby

Tovar

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12. 2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v € k 31.12. 2016
Tovar	039	14 839,15	11636,11	11 653,99		14 821,27

Súčasťou tovaru je aj tovar v komisionálnom predaji v OC vo výške 7 916,15 € (t.j. časť hodnoty záväzkov na účte 321, v súvahe na r. 152)

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	061	103,31 €	Pohľadávky voči podnikateľským subjektom za províziu za predaj vstupeniék na kultúrne podujatia, za províziu za predaj Liptov Region Card, za predaj suvenírov

b) pohľadávky podľa doby splatnosti (riadok 061 súvahy)

Pohľadávky s dobou splatnosti do jedného roka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok
Odberatelia	061	103,31 €

c) vývoj opravnej položky k pohľadávkam – účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k pohľadávkam

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016
Pokladnica	4025,51 €
Ceniny	69 €
Bankové účty	53448,10 €

Na účte 213 boli k 31.12. 2016 evidované zľavové karty Liptov Region Card v počte 23 ks á 3,- €
Účtovná jednotka má zriadený termínovaný vklad k bankovému účtu vedľajšej hospodárskej činnosti vo výške 4 084,92 €.

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

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Účtovnej jednotke neboli v roku 2016 poskytnuté návratné finančné výpomoci.

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

5. Časové rozlíšenie

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

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období	160,01 €

Do nákladov budúcich období boli zaúčtované: predplatné časopisov PetitPress – predplatné tlače na rok 2017 (30 €), APIS s.r.o. – licencia pre kartotéku platidiel na rozpoznávanie prekluzívnych bankoviek (56,26 €), licencia pre mzdový softvér SVETAS (73,75 €)

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Názov položky	Hodnota v € k 31.12.2015	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun +/-	Hodnota v € k 31.12.2016
421 Zákonný rezervný fond	7706,60	6,01			7712,61
428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	25991,46				25991,46
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.125 Súvahy	6,01	3,57	6,01		3,57

B Závazky

1. Rezervy

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Výška v € k 31.12.2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v € k 31.12.2016	Predpokladaný rok použitia rezerv
Ostatné krátkodobé rezervy /r.131/ (Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia vedľajšej hospod. činnosti)	360,98	751,20	360,98		751,20	2017

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy)

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2015	Výška v € k 31.12.2015
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu	21855,60	30478,21
Dlhodobé záväzky /r.140/ (záväzky zo sociál.fondu)	113,21	219,28

Krátkodobé záväzky zahrňujú záväzky voči dodávateľom 13060,10 € (vrátane komisionálneho predaja 7 916,15 €), záväzky voči zamestnancom 9145,67 €, záväzky voči inštitúciám soc. a zdrav. zabezpečenia 6090,07 €, daňová povinnosť DPH 277,48 €, ostatné priame dane 1677,72, daň z príjmov 158,66 €, iné záväzky 68,51 €

b) popis významných položiek záväzkov

Záväzky zo sociálneho fondu (€)

Sociálny fond	Rok 2016
Stav k 1.januáru	113,21

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Tvorba sociálneho fondu	739,80
Čerpanie sociálneho fondu	633,73
Stav k 31.decembru	219,28

Vybrané záväzky z obchodného styku (€)

c) opis významných záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzky	Riadok súvahy	Hodnota záväzkov	Opis
Dodávatelia	152	13 060,10	Záväzky voči podnikateľským subjektom z obchodného styku

d) záväzky podľa doby splatnosti (riadok 152 súvahy)

Záväzky s dobou splatnosti do jedného roka	Riadok súvahy	Hodnota záväzkov
Dodávatelia	152	5143,95 €
Záväzky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Riadok súvahy	Hodnota záväzkov
Dodávatelia komisionálneho tovaru	152	7916,15

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá k 31.12. 2016 poskytnutý bankový úver ani neprijala návratné finančné výpomoci

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

Prevádzkové náklady účtovná jednotka rozúčtovala v pomere 80 % na hlavnú činnosť organizácie kryté príspevkom zriaďovateľa a 20 % na vedľajšiu hospodársku činnosť, ktoré sú kryté výnosmi z tejto činnosti.

Na krytie prevádzkových nákladov hlavnej činnosti organizácie bol poskytnutý príspevok:

- 1.) od zriaďovateľa vo výške 133863,01 €
- 2.) od Oblastnej organizácie cestovného ruchu Región Liptov vo výške 36 000,- €, z toho 5000,- € na financovanie marketingových aktivít
- 3.) z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny SR bol poskytnutý finančný príspevok na podporu zamestnávania znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie podľa § 54 Zákona o zamestnanosti vo výške 5062,34 €

Výsledok hospodárenia v hlavnej činnosti je vyrovnaný rozpočet v príjmovej aj nákladovej časti.

Na krytie prevádzkových nákladov podnikateľskej činnosti organizácie boli použité finančné prostriedky z výnosov tejto činnosti (inzertná služba, sprostredkovanie ubytovania, platená inzercia pre podnikateľské subjekty na www.mikulas.sk a www.mikulas.travel, zmenáreň, sprievodcovská služba, faxová služba, obchodná činnosť, prístup na internet pre verejnosť, poistenie záchrany v horách, predpredaj vstupeniek na kultúrne a športové podujatia, propagácia a predaj Liptov Region Card, kopírovacia služba. Z hospodárenia vedľajšej hospodárskej činnosti bol za rok 2016 dosiahnutý zisk vo výške 162,23 € pred zdanením, z ktorého podľa § 46 zákona o dani z príjmov č. 595/2003 v zn. n. p. bola odvedená daň z príjmu vo výške 158,66 €. Výsledok hospodárenia VHČ po zdanení bol k 31.12. 2016 vo výške 3,57 €. V hlavnej činnosti bol dosiahnutý vyrovnaný rozpočet v nákladovej aj výnosovej časti, ktorý nepodlieha zdaneniu podľa zákona o dani z príjmov č. 595/2003 v zn. n. p.

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Popis /číslo účtu a názov/	Suma HČ	Suma VHČ	Suma spolu
a) tržby za vlastné výkony a tovar			
602 - Tržby z predaja služieb (VHČ)		6871,52	6871,52
V tom - inzercia		2267,08	2267,08
- provízia za predaj vstupeniek		2551,14	2551,14
- kopír., sken., tlač. služby		161,04	161,04
- provízia za ubytovanie		130,59	130,59
- provízia za predaj zľavovej karty Liptov region Card		131,83	131,83
- faxové služby		45,37	45,37
- provízia z poistenia na hory		77,96	77,96
- sprievodcovské služby		1506,51	1506,51
604 - Tržby za tovar (VHČ)		17334,17	17334,17
648 - Úroky (VHČ)		32,57	32,57
668 - Ostatné finančné výnosy –predaj valút v zmenárni (VHČ)		64 977,19	64 977,19
-			
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC (HČ)	133 863,01		133 863,01
- bežný transfer na prevádzku			
693 - Výnosy samosprávy z bež.transferov (Úrad práce, soc. vecí a rodiny SR)	5062,34		5062,34
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC (HČ)	1977,14		1977,14
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa			
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy (HČ)	36000		36000
- nenávratný finančný príspevok od Region Liptov OOCR			
648 - Ostatné výnosy (HČ) – ročné zúčtovanie zdravotného poistenia za rok 2015	452,44		452,44

2. Náklady - popis a výška významných položiek

Popis /číslo účtu a názov/	Suma HČ	Suma VHČ	Suma spolu
a) spotrebované nákupy			
501 - Spotreba materiálu	42726,48	41,93	42768,41
Z toho:			
-kancelárske potreby	1169,85	38,30	
-všeobecný materiál	3538,33	3,63	
-nákup DHIM do 1700 €	31743,35		
-marketing	5000		
-odborná literatúra, časopisy, knihy	25		
502 - Spotreba energie	1531,37	906,16	2437,53
- elektrická energia	1531,37	278,67	
- vodné, stočné, teplo		627,49	
504 - Predaný tovar		11008,51	11008,51
b) služby			
511 - Opravy a udržiavanie	277,74	56,8	334,54
512 - Cestovné	553,37		553,37
513 - Náklady na reprezentáciu	239,44		239,44
518 - Ostatné služby	25439,34	599,47	26038,81
Z toho:			
-ochrana majetku	492,99	94,60	
-administr.p poplatky	145,30		
-telekomunik. a pošt. služby	10465,59	136,36	
-správa registratúry	1285,80		
-nájomné (zmena vlastníka Domu služieb od 15.7. 2015)	11828,12		
-služby web administrátora, licencie a aktualizácie softvérov	310,74	368,51	
-služby BOZP, prac. zdravot. služba	910,80		
b) osobné náklady			
521 - Mzdové náklady	75045,24	8749,74	83794,98
524 - Zákonné sociálne náklady	26162,48	2886	29048,48
527 - Zákonné sociálne náklady	2771,67	629,59	3401,26
c) dane a poplatky			
538 - Ostatné dane a poplatky	108,57	27,14	135,71

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

d) odpisy, rezervy a opravné položky			
551 - Odpisy DNM a DHM	1977,14	496,13	2473,27
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť			
Z toho:			
-bankové poplatky	249,23	137,48	
-členské do AICES	165		
-poistenie majetku	52,74	220,32	
-ostatné prevádz. náklady	55,12	9,60	
552 – Tvorba zákonných rezerv z prevádz. činnosti		751,20	751,20
e) finančné náklady			
568 - Ostatné finančné náklady – nákup valút v zmenárni		62335,17	62335,17
f) dane z príjmov			
591 - Splatná daň z príjmov			

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií – vedľajšia hospodárska činnosť

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	6871,52	8480,06
604	Tržby za tovar	03	17334,17	20148,28
504	Predaný tovar	04	11008,51	13766,32
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	13197,18	14862,02
501	Spotreba materiálu	06	42768,41	6934,86
502	Spotreba energie	07	2437,53	4798,32
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	334,54	428,74
512	Cestovné	10	553,37	329,02
513	Náklady na reprezentáciu	11	239,44	259,92
518	Ostatné služby	12	26038,81	10168,98
521	Mzdové náklady	13	83794,98	77364,96
524	Zákonné sociálne poistenie	14	29048,48	27036,66
527	Zákonné sociálne náklady	15	3401,26	3268,30
538	Ostatné dane a poplatky	16	135,71	135,34
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	17	2473,27	390
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.17/	18	191225,80	131115,10

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. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet Informačného centra Mesta Liptovský Mikuláš – príspevkovej organizácie na rok 2016 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 10.12. 2015 uznesením č. 142/2015

Zmeny rozpočtu:

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- rozpočtová zmena č. 13/2016 schválená dňa 22.1. 2016 vo výške 7 848 € (WIFI zóna v centre mesta)
- rozpočtová zmena č. 16/2016 schválená dňa 27.1. 2016 vo výške 20 000,- € (v súvislosti s budovaním novej prevádzky ICM)
- rozpočtová zmena č. 22/2016 schválená dňa 18.2. 2016 vo výške 2 916,- € (v súvislosti s budovaním novej prevádzky ICM)
- rozpočtová zmena č. 44/2016 schválená dňa 25.4. 2016 vo výške 5 664,- € (z toho kapitálový transfer 4 800 € na nákup mobilnej aplikácie)
- rozpočtová zmena č. 60/2016 schválená dňa 17.6. 2016 vo výške 10 000,- € (v súvislosti s budovaním novej prevádzky ICM)
- rozpočtová zmena č. 63/2016 schválená dňa 24.6. 2016 vo výške 12 152,- € (v súvislosti s budovaním novej prevádzky ICM)
- rozpočtová zmena č. 121/2016 schválená dňa 8.11. 2016 vo výške 17 029,- € (kapitálový transfer na nákup interiérového zariadenia)
- rozpočtová zmena č. 138/2016 schválená dňa 5.12. 2016 vo výške 13 226,- € (z toho 2 590 € kapitálový transfer na nákup interiérového zariadenia, 10 636 € na preplatenie miezd za obdobie 10-12/2016 z dôvodu nevykonávania podnikateľskej činnosti v súvislosti s budovaním novej prevádzky ICM)
- v súlade so Zásadami hospodárenia s majetkom mesta s účinnosťou od 15.5. 2012 boli v kompetencii riaditeľky vykonané rozpočtové zmeny k 31.12. 2016 medzi jednotlivými položkami rozpočtu, pričom presuny finančných prostriedkov medzi jednotlivými položkami nepresiahli 3 300,- € podľa Pravidiel rozpočtového hospodárenia mesta Liptovský Mikuláš § 7ods. 2. 3.

Prevádzková dotácia od zriaďovateľa vo výške 133 863,01 € bola v roku 2016 použitá v súlade s rozpočtom na zabezpečenie bezplatných služieb v rámci hlavnej činnosti na krytie prevádzkových nákladov na hlavnú činnosť

Na krytie prevádzkových nákladov na hlavnú činnosť (18,75 % z celkových nákladov na hlavnú činnosť) a na krytie nákladov na marketing (100 % celkových nákladov na marketing) bol poskytnutý **nenávratný účelový finančný príspevok** od Region Liptov – Oblastnej organizácie cestovného ruchu vo výške 36 000,- €.

<u>Hlavná činnosť</u>	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 31.12. 2016	%
Druh nákladov / výnosov	2016 v €	2016 v €		
NÁKLADY	131 288	177 355	177 355	100%
z toho prevádzkové náklady	124 511	169 128	169 128	100%
50 Spotrebované nákupy	14 840	44 259	44 259	100%
501 Spotreba materiálu	10 640	42 728	42 728	100%
501/1 Všeobecný materiál	3 000	35 283	35 283	100%
501/0 Kancelársky materiál	1 000	1 170	1 170	100%
501/2 Marketing	6 500	6 250	6 250	100%
501/4 Kniny, časopisy, noviny	140	25	25	100%
502 Spotreba energie	4 200	1 531	1 531	100%
502/0 Elektrická energia	2 700	1 531	1 531	100%
502/1 Voda, vodné a stočné a TUV	1 500			
51 Služby	23 079	26 783	26 783	100%

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

511 Oprava a údržba	400	278	278	100%
512 Cestovné	1 000	553	553	100%
513 Reprezentačný fond	250	239	239	100%
518 Ostatné služby	21 429	25 713	25 713	100%
518/0 Ochrana objektov	540	493	493	100%
518/1 Aices	165	165	165	100%
518/2 Výkony spojov	3 400	10 442	10 442	100%
z toho WIFI zóna v meste		7 762	7 762	100%
518/3 Pracovná zdravotná služba, BOZP	440	911	911	100%
518/4 Správne poplatky	104	145	145	100%
518/5 Archivácia, správa registratúry, porad. služby, projekt	150	1 286	1 286	100%
518/6 Poštovné	100	23	23	100%
518/7 Školenia, kurzy, semináre	500			
538/8 Odvoz odpadov	130	109	109	100%
518/9 Údržba software	400	311	311	100%
518/10 Nájomné	15 500	11 828	11 828	100%
52 Osobné náklady	92 637	103 978	103 978	100%
521 Mzdy	66 360	75 045	75 045	100%
524 Náklady na soc. poistenie	23 193	26 162	26 162	100%
527 Zákonné sociálne náklady	3 084	2 771	2 771	100%
527/1 Povinný prídel do SF	664	679	679	100%
527/2 Náklady na stravné	2 420	2 092	2 092	100%
54 Ostatné náklady	455	358	358	100%
548 Iné ostatné náklady	455	358	358	100%
548/0 Poistenie majetku	56	56	56	100%
548/1 Poplatky banke	260	249	249	100%
548/2 Ost. náklady	139	53	53	100%
55 Odpisy a rezervy	277	1 977	1 977	100%
551 Odpisy hmot.a nehmot.inv.majetku	277	1 977	1 977	100%
VÝNOSY	131 288	177 355	177 355	100%
691 Príspevok zriaďovateľa	95 011	133 863	133 863	100%
z toho : - na krytie prevádz. nákladov a marketing	95 011	133 863	133 863	100%
692 Výnosy z kapitálových transferov	277	1 977	1 977	100%
693 Výnosy z bežných transferov ÚPSVaR SR		5 062	5 062	100%
697 Účelový finančný príspevok z OOCR	36 000	36 000	36 000	100%
ost.výnosy-roč.zúčtovanie zdr.poistenia		453	453	
Výsledok hospodárenia	0	0	0	

Vyúčtovanie kapitálového transferu za rok 2016

Príjem kapitálového transferu v €:	24418,8
Použitie kapitálového transferu v €:	24418,8

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

mobilná aplikácia	4800
montované deliace priečky	15 541,20
informačný pult	4077,6

Vyúčtovanie prevádzkového transferu za rok 2016

Príjem prevádzkového transferu v €:	142648
Použitie prevádzkového transferu v €:	133863,01
Vrátenie prevádzkového transferu v €:	8784,99

<u>Vedľajšia hospodárska činnosť</u>	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu	
Druh nákladov/výnosov	na rok 2016	2016	k 31.12. 2016	%
NÁKLADY	95 106	89 576	89 414	100%
50 Spotrebované nákupy	13 780	11 956	11 956	100%
501 Spotreba materiálu	280	41	41	100%
501/1 Všeobecný materiál	100	3	3	100%
501/0 Kancelársky materiál	150	38	38	100%
501/4 Knihy a časopisy	30			
502 Spotreba energie	1 304	906	906	100%
502/0 Elektrická energia	384	279	279	100%
502/1 Teplo, vodné, stočné	920	627	627	100%
504 Predaný tovar	12 196	11 009	11 009	100%
51 Služby	899	683	683	100%
512 Cestovné	50			
511 Oprava a údržba	50	57	57	100%
518 Ostatné služby	799	626	626	100%
518/0 Ochrana objektov	105	95	95	100%
518/2 Výkony spojov telefón, fax	200	80	80	100%
518/6 Poštovné	60	56	56	100%
518/7 Školenia, kurzy, semináre	50			
538/8 Odvoz odpadov	34	27	27	100%
518/9 Údržba software	350	368	368	100%
52 Osobné náklady	14 941	13 179	12 266	93%
521 Mzdové náklady	10 640	9 500	8 750	92%
524 Náklady na soc. poistenie	3 719	3 048	2 886	95%
527 Záonné sociálne náklady	582	631	630	100%
527/1 Povinný prídela do SF	107	98	97	99%
527/2 Náklady na stravné	475	533	533	100%
54 Ostatné náklady	372	927	927	100%
548 Iné ostatné náklady	372	368	368	100%
548/0 Poistenie majetku	222	221	221	100%
548/13 Poplatky banke	110	137	137	100%
548/2 Iné náklady	40	10	10	100%

INFORMAČNÉ CENTRUM mesta Liptovský Mikuláš – príspevková organizácia

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

549 Manká a škody		559	559	100%
55 Odpisy a rezervy	114	496	496	100%
551 Odpisy hmot.a nehmot.inv.majetku	114	496	496	100%
568 Nákup valút	65 000	62 335	62 335	100%
562 Tvorba zákonných rezerv		751	751	100%
VÝNOSY	95 106	89 576	89 576	100%
60 Tržby za vl. výkony a za tovar	26 016	24 205	24 205	100%
602 Tržby z predaja služieb	9 016	6 872	6 872	100%
602/0 Inzertná služba	5 236	2 231	2 231	100%
602/1 Servisné služby	3 780	4 641	4 641	100%
sprostredkovanie poistenia na hory	100	78	78	100%
prístup na internet	100	36	36	100%
kopírovanie, skenovanie	360	161	161	100%
provízia z predaja vstupeniek	1 500	2 551	2 551	100%
Liptov Region Card Klaster Liptov	220	132	132	100%
sprievodcovská činnosť	800	1 507	1 507	100%
sprostredkovanie ubytovania	250	131	131	100%
faxová služba	450	45	45	100%
604 Tržby za predaný tovar	17 000	17 333	17 333	100%
66 Ostatné výnosy	69 090	64 977	64 977	100%
668 Predaj valút	69 090	64 977	64 977	100%
648 Kreditný úrok		33	33	100%
652 Zúčtovanie zákon. rezerv		361	361	100%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	0	0	162	
591 Splatná daň z príjmu			159	
Výsledok hospodárenia po zdanení			3	

Čl. X

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by ovplyvnili alebo si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie údajov v účtovnej závierke za rok 2016.

V Liptovskom Mikuláši, dňa 25.1.2017

INFORMAČNÉ CENTRUM MESTA
LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ
Výsadová ul. 10101 Lipt. Mikuláš, SLOVENSKO
IČO: 44214170186, 552 24 18
E-mail: info@nicmikulask.sk
Tel: +421 44 214 1418 IČO: 51903339
IČO: 51903339 IČO: 44214170186 IČO: 51903339

Ing. Petra Slosiarová

Bc. Jana Piatková

Zodpovedná osoba za vypracovanie

Štatutárny orgán