

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE**1) Založenie spoločnosti**

Krajská organizácia cestovného ruchu Žilinský turistický kraj (ďalej len ŽTK) bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 07.03.2012. Zakladateľmi ŽTK sú:

- Vyšší územný celok: Žilinský samosprávny kraj, Komenského 48, 011 09 Žilina
- Oblastná organizácia cestovného ruchu: Rajecká dolina, Nám. SNP č.1, 013 13 Rajecké Teplice
- Oblastná organizácia cestovného ruchu: Klaster ORAVA, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 026 01 Dolný Kubín
- Oblastná organizácia cestovného ruchu: REGION LIPTOV, Štúrova 1989/41, 031 42 Liptovský Mikuláš
- Oblastná organizácia cestovného ruchu: Malá Fatra, Námestie Obetí Komunizmu 1, 011 31 Žilina
- Oblastná organizácia cestovného ruchu: Organizácia cestovného ruchu Kysuce, Námestie slobody 30, 022 01 Čadca
- Oblastná organizácia cestovného ruchu: Turiec – Kremnicko, Nám. S.H. Vajanského 1, 036 49 Martin

2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Orgánmi krajskej organizácie sú:

Valné zhromaždenie – je tvorené zástupcom Žilinského samosprávneho kraja a zástupcami oblastných organizácií, ktoré sú členmi krajskej organizácie. Každý člen má jedného zástupcu.

Predseda krajskej organizácie – Ing. Jozef Štrba

Výkonný riaditeľ krajskej organizácie – Ing. Iveta Chabadová

3) Opis činnosti

Činnosti, na účel ktorej bol ŽTK zriadený a druh podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

- podpora a vytváranie podmienok na rozvoj cestovného ruchu na území Žilinského samosprávneho kraja
- podpora činnosti svojich členov pri tvorbe a realizácii koncepcie rozvoja cestovného ruchu na území Žilinského samosprávneho kraja
- tvorba a realizácia marketingu a propagácie cestovného ruchu pre svojich členov doma a v zahraničí
- presadzovanie spoločných záujmov svojich členov
- spolupráca s orgánmi Žilinského samosprávneho kraja
- podpora kultúrneho, spoločenského a športového života a zachovanie prírodného a kultúrneho dedičstva
- organizovanie podujatí pre obyvateľov a návštevníkov
- poskytovanie poradensko-konzultačných služieb svojim členom
- presadzovanie trvalo udržateľného cestovného ruchu tak, aby chránilo a zachovávalo životné prostredie a rešpektoval sa spôsob života miestneho obyvateľstva a vlastnícke práva
- spolupráca pri zostavovaní a realizácii koncepcie rozvoja cestovného ruchu Žilinského samosprávneho kraja
- v spolupráci s orgánmi Žilinského samosprávneho kraja vypracúvanie a realizácia ročného plánu aktivít krajskej organizácie
- vypracúvanie a schvaľovanie rozpočtu krajskej organizácie
- iniciovanie alebo zabezpečovanie tvorby, manažmentu a prezentácie produktov cestovného ruchu
- zriaďovanie alebo zakladanie turisticko-informačných kancelárií za územie Žilinského samosprávneho kraja
- podnikateľská činnosť na základe platných povolení vydaných v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov

4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	3,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

5) Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

ŽTK nemá vo svojej pôsobnosti žiadne iné organizácie.

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 8	lineárna	25 až 8,3
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

b) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

g) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Agentúre daná dotácia poskytne.

Dotácie na prevádzkovú činnosť Agentúry sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

i) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

j) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŇAJÚ A VYSVETLÚJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je:

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávanie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				8 398							8 398
prírastky				0							0
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				8 398							8 398
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				5 600							5 600
prírastky				2 100							2 100
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				7 700							7 700
Opravné položky – stav na											

začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2 798							2 798
Stav na konci bežného účtovného obdobia				698							698

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	965	0	965
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	126	0	126
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 091	0	1 091

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie bola nasledovná

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 570	0	1 570
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	705	0	705
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 275	0	2 275

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2016	31.12.2015
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 091	2 275
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 091	2 275
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

ŽTK nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom.

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Agentúra voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

31. 12. 2016

31. 12. 2015

Pokladnica, ceniny	3 798	2 885
Bežné bankové účty	17 074	5 797
Bankové účty termínované	0	
Peniaze na ceste	0	
Spolu	20 872	8 682

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky

31. 12. 2016

31. 12. 2015

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 755	5 200
Náklady budúcich období	1 755	5 200
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	1 755	5 200

5. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					

Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-13 432			11 315	-2 117
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	11 315	-1 207		-11 315	-1 207
Spolu	- 2 117	-1 207		0	-3 324

6. Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	11 315
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	11 315
Iné	

7. Opis a výška cudzích zdrojov**a) Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 104	5 726	5 104	0	5 726
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 104	5 726	5 104	0	5 726
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 104	5 726	5 104	0	5 726
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)

	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 623	5 104	6 623	0	5 104
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	6 623	5 104	6 623	0	5 104
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 623	5 104	6 623	0	5 104
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

b) Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 847	9 823
Krátkodobé záväzky spolu	10 847	9 823
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	888	488
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	888	488

Názov položky	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Závazky z obchodného styku	10 077			2 127		
Závazky voči zamestnancom	3 834			3 558		
Závazky zo sociálneho poistenia	2 276			2 060		
daňové záväzky	707			2 461		
ostatné záväzky	0			0		
Spolu	16 894	0	0	10 206	0	0

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	888	488
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	769	589
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>769</i>	<i>589</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>773</i>	<i>189</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	884	888

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony, t. j. podľa druhu služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja DHM		Dotácia na prev.		Členské prís.		Ostatné	Výnosy	Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015			2016	2015
SR	0	0	120 000	119 174	268 619	239 482	0	6	388 619	358 662
Spolu	0	0	120 000	119 174	268 619	239 482	0	6	388 619	358 662

2) Náklady, náklady na ostatné služby, osobitné služby a iné ostatné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Repre	939	939
Telefón	1 577	1 870
Sprievodcovské služby	0	8183
Služby spojené s činnosťou	188 070	143 579
Účtovnícke služby	4 080	2 180
Náklady na audit	398	398
Diaľničná známka	118	0
Poštovné	258	76
Ostatné služby	3 770	23 651

Mzdové náklady a odvody **91 068** **77 228**

Sociálne náklady **3 008** **1 982**

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: **17 479** **21 560**

Poistenie vozidiel	81	59
Daň z MV	105	70
Iné	62	2 250
Odpisy	2 100	2 100
Osobitné náklady	15 131	15 631
Dary	0	0
Daň z príjmu	0	2
DPH par. 7a	0	1 448

Finančné náklady, z toho: **5 163** **925**

<i>Kurzové straty, z toho:</i>	52	49
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52	49

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: **5 111** **876**

Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	224	271
Iné	4 887	605

Náklady spolu **389 826** **369 975**

3) Náklady na audit

Náklady na audit sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	398
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	398

V. OPIS ÚDAJOV NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

ŽTK neúčtuje na podsúvahových účtoch.

VI. ĎALŠIE INFOPRMÁCIE**1) Informácie o iných aktívach**

ŽTK nevykazuje iné aktíva.

2) Informácie o iných pasívach

ZTK nevykazuje iné pasíva.

3) Informácie o významných položkách ostatných finančných povinností

ŽTK nemá.

4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok

ŽTK neviduje.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.