

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

| | |
|---|-------------------------------------|
| a) | |
| Názov účtovnej jednotky | Divadelný ústav |
| Sídlo účtovnej jednotky | Jakubovo nám. 12, 813 57 Bratislava |
| IČO | 00164691 |
| Dátum zriadenia | 1.4.1961 |
| Spôsob zriadenia | Príspevková organizácia |
| Názov zriaďovateľa | Ministerstvo kultúry SR |
| Sídlo zriaďovateľa | SNP 33, Bratislava |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky | riadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku | áno |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | áno |

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

| | |
|----------------------------------|---|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Archivačná, dokumentačná, zbierkotvorná |
|----------------------------------|---|

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

| | |
|---|---|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia | Mgr.art. Vladislava Fekete ArtD. riaditeľka |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia | Milada Mercová Vedúca ekonomického oddelenia |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 40 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 40 |
| - počet vedúcich zamestnancov | 7 |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: | |
| - rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo) | |
| - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo) | |
| - neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo) | |
| - právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo) | |

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**

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu **nie**

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

| Položky | Spôsob oceňovania |
|--|--|
| a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacou cenou |
| b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | Vlastnými nákladmi |
| c) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou | 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 obstarané kúpou | Obstarávacou cenou |
| h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | Vlastnými nákladmi |
| i) Zásoby získané bezodplatne | 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) Závazky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov pri ich vzniku | Menovitou hodnotou |
| n) Závazky pri ich prevzatí | Obstarávacou cenou |
| o) Rezervy | Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku |
| p) 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. |
| q) Deriváty | Reálnou hodnotou |
| r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | Reálnou hodnotou |
| s) Majetok obstaraný z transferov | Obstarávacou cenou |
| t) Finančný prenájom | 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

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|--|---------------------------|
| 1 | 4 | |
| 2 | 6 | |
| 3 | 12 | |
| 4 | 20 | |
| | | |
| | | |

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 2 400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 100 € do 1 700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

| | |
|---------|---|
| 2 roky | najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 3 roky | najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 5 rokov | najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Bežný transfer poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

b) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – poistený MK SR.

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

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

| Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma |
|---|------------|
| Pozemky | 0 |
| Budovy, stavby | 41 598,83 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár | 151 258,77 |
| Dopravné prostriedky | 16 768,57 |
| Softvér | 306 276,98 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 0 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 2 591,25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 0 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 50 864,54 |
| Umelecké zbierky a diela | 130 |

2. Dlhodobý finančný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1

b) **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému finančnému majetku

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

- a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy): **organizácia nemá**
- b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy): **organizácia nemá**
- c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy): **organizácia nemá**

B Obežný majetok**1. Zásoby - publikácie, časopisy a CD,DVD**

- a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2
- b) spôsob a výška **poistenia zásob**

2. Pohľadávky

- a) **významné pohľadávky** podľa jednotlivých položiek súvahy – vid' . tabuľka

| Pohľadávka | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis |
|-------------------------------|---------------|--------------------|------|
| Odberatelia | 61 | 1 825,60 | |
| Poskytnuté prevádzkové predd. | 64 | 0 | |
| Pohl'.voči zamestnancom | 70 | 0 | |
| Iné pohľadávky | 81 | 113,00 | |
| | | | |

- b) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia** - **organizácia nemá**
- c) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - **organizácia nemá**

3. Finančný majetok

- a) významné zložky **krátkodobého finančného majetku**

| Krátkodobý finančný majetok | Riadok súvahy | Zostatok k 31.12.2015 | Prírastky + | Úbytky - | Zostatok k 31.12.2016 |
|-----------------------------|---------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Pokladnica | 86 | 380,11 | 26 600,12 | 26 586,98 | 393,25 |
| Ceniny | 87 | 647,50 | 31 045,00 | 31 643,50 | 49,00 |
| Bankové účty | 88 | 75 562,89 | 1 271 157,46 | 1 293 000,20 | 53 720,15 |
| Peniaze na ceste | 88 | 468,31 | 155 776,90 | 155 481,17 | 764,04 |
| | | | | | |

- b) **krátkodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené **záložné právo** a **krátkodobý finančný majetok**, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať** – **organizácia nemá**

- 4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy): **organizácia nemá**

5. Časové rozlíšenie

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

| Opis položky časového rozlíšenia | Riadok súvahy | Zostatok k 31.12.2015 | Prírastky + | Úbytky - | Zostatok k 31.12.2016 |
|----------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|----------|-----------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------------------------|-----|----------|----------|----------|----------|
| Náklady budúcich období spolu z toho: | | | | | |
| | 111 | 2 423,19 | 2 574,47 | 2 423,19 | 2 574,47 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Príjmy budúcich období spolu z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

| Názov položky | Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|---|---|
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 133 619,79 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2016 | 191,32 |
| | |
| | |
| | |

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6

Predpokladaný rok použitia rezerv - 0

| Názov položky | Predpokladaný rok použitia |
|----------------------------|----------------------------|
| Rezervy zákonné krátkodobé | 0 |
| | |
| | |

Opis významných položiek rezerv

| Názov položky | Opis významných položiek rezerv |
|----------------------------|---------------------------------|
| Rezervy zákonné krátkodobé | |
| Rezervy zákonné krátkodobé | |
| | |

2. Závazky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

a) významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy

| Závazok | Riadok súvahy | Hodnota záväzku | Opis |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|--|
| Závazky so sociálneho fondu | 144 | 2 958,71 | Zostatok na účte Sociálny fond |
| Dodávatelia | 152 | 11 744,51 | Neuhradené dod.faktúry k 31.12.2016 |
| Ostané záväzky | 155 | 11 469,26 | Neuhradené AZ, komis. predaj |
| Nevyfakturované dodávky | 156 | 0 | Nevyfakturované tlač publikácie |
| Zamestnanci | 163 | 32 468,70 | Mzdy zamestnancov a dohodárov za 12/16 |
| Zúčt.s orgánmi soc.a zdrav.poist. | 165 | 20 076,04 | Odvody do ZP a SP za 12/16 |
| Ostatné priame dane | 167 | 4 891,00 | Dane za zamestnancov a dohodárov 12/16 |
| Transfery a ost.zúčt. so subj.mimo VS | 172 | 5 000,00 | Kapitálové výdavky na nákup umel.zbierok |

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - organizácia nemá

- b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru
- c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)
- d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

4. Časové rozlíšenie

- a) významné položky časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období** podľa jednotlivých položiek súvahy

| Opis položky časového rozlíšenia | Riadok súvahy | Zostatok k 31.12.2015 | Prírastky + | Úbytky - | Zostatok k 31.12.2016 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|----------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období spolu z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| Výnosy budúcich období spolu z toho: | 182 | | | | |
| KKB-odpis majetku | 182 | 979,58 | | 227,04 | 752,54 |
| Predplatné časopisov | 182 | 290,52 | 286,33 | 290,52 | 286,33 |
| Alinari | 182 | 0 | 0 | 23976,72 | 0 |
| Ostatné | 182 | 0 | 10,00 | 0 | 10,00 |

- b) informácia o prijatých **kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

| Kapitálový transfer | Stav záväzku k 31.12.2015 | Prijem kapitálového transferu | Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia | Zúčtovanie do výnosov budúcich období | Stav záväzku k 31.12.2016 |
|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------|
| Interiérové úpravy kanc.KKB | 979,58 | | 227,04 | | 752,54 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/ | Suma |
|--|-----------|
| a) tržby a výrobné náklady | |
| 601 – Tržby za vlastné výroby | 14 698,73 |
| 602 - Tržby z predaja služieb | 9 665,54 |
| - xerox | 403,34 |
| - knižnica | 1 258,70 |
| - Štúdio 12 | 7 503,50 |
| - digitalizácia | 500,00 |
| b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
| 613 – Zmena stavu výrobkov | 15 650,00 |
| c) aktívacia | |
| 624 - Aktivácia DHM | |
| - | |
| d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy | |
| - | |
| 633 - Výnosy z poplatkov | |
| - | |
| e) finančné výnosy | |

Divadelný ústav

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

| | |
|--|--------------|
| 661 - Tržby z predaja CP - | |
| 662 - Úroky - | |
| 663 - Kurzové zisky - | 1,07 |
| f) mimoriadne výnosy | |
| 672 - Náhrady škôd - | |
| g) výnosy z transferov | |
| 681 - Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu - | 1 108 407,05 |
| 682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu | 36 271,80 |
| 683 - Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov Verejnej správy | |
| 685 - Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev - | |
| 688 - Výnosy z kapitálových transferov od ost.subjektov mimo Verejnej správy | 227,04 |
| h) ostatné výnosy | |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania - | 206,77 |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania - | |
| 648 - Ostatné výnosy - | 16 350,60 |
| i) výnosy podľa rozpočtových programov | |

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/ | Suma |
|---|------------|
| a) spotrebované nákupy | |
| 501 - Spotreba materiálu | 37 908,83 |
| 502 - Spotreba energie - elektrická energia - voda - plyn - | 22 740,31 |
| b) služby | |
| 511 - Opravy a udržiavanie - oprava xxx | 4 619,16 |
| 512 - Cestovné - | 24 762,70 |
| 513 - Náklady na reprezentáciu - | 4 218,56 |
| 518 - Ostatné služby - | 319 197,04 |
| c) osobné náklady | |
| 521 - Mzdové náklady - | 526 948,53 |
| 524 - Záonné sociálne náklady - | 180 231,54 |
| d) dane a poplatky | |
| 532 - Daň z nehnuteľností - | 5 996,70 |
| 538 - Ostatné dane a poplatky - | 262,12 |

Divadelný ústav

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

| | |
|--|-----------|
| e) odpisy, rezervy a opravné položky | |
| 551 - Odpisy DNM a DHM | 42 886,33 |
| - odpisy z vlastných zdrojov | |
| - odpisy z cudzích zdrojov | |
| - | |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv | |
| - | |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek | |
| - k daňovým pohľadávkam | |
| - k nedaňovým pohľadávkam | |
| - | |
| f) finančné náklady | |
| 561 - Predané CP a podiely | |
| - | |
| 562 - Úroky | |
| - | |
| 563 - Kurzové straty | 35,97 |
| 568 - Ostatné finančné náklady | 634,42 |
| - | |
| g) mimoriadne náklady | |
| 572 - Škody | |
| - | |
| h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC | |
| - bežný transfer xxx | |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy | |
| - bežný transfer xxx | |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy | |
| - bežný transfer xxx | |
| 587 - Náklady na ostatné transfery | |
| - bežný transfer xxx | |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov | |
| - predpis odvodu príjmov RO | |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov | |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO | |
| i) ostatné náklady | |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM | |
| - | |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | |
| - | |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | |
| - | |
| 546 - Odpis pohľadávky | 28,02 |
| - | |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 12 583,57 |
| - | |
| 549 - Manká a škody | |
| - | |
| j) náklady podľa rozpočtových programov | |
| Z celkových nákladov predstavuje: | |
| Program | |
| Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6 | |

3. Tržby a náklady príspevkových organizácií - 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

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov

2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

| Druh položky | Hodnota | Účet |
|--------------|---------|------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva - organizácia nevedie

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb - organizácia nemá

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.13-16

Textová časť k tabuľke č.13-16:

Rozpočet príspevkovej organizácie

| Kód | | | Položka | Schválený rozpočet 2016 | Upravený rozpočet k 31. 12. 2016 | Čerpanie k 31. 12. 2016 |
|-------|---------|---------|---------|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| Zdroj | Program | Prvok | | | | |
| a | b | c | d | 1 | 2 | 3 |
| 111 | 08S | 08S0101 | 600 | 998 125,00 | 1 009 995,00 | 1 009 995,00 |
| 131F | 08S | 08S0101 | 600 | | | 18 931,23 |
| 46 | 08S | 08S0101 | 600 | 38 009,00 | 65 074,86 | 61 926,18 |
| 71M | 08S | 08S0101 | 600 | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 111 | 08T | 08T0103 | 600 | | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 111 | 08T | 08T0104 | 600 | | 39 480,82 | 39 480,82 |
| 111 | 08T | 08T0106 | 700 | | 9 000,00 | 4 000,00 |
| 111 | 08S | 0D40H | 600 | | 30 000,00 | 30 000,00 |
| | | | | 1 036 134,00 | 1 168 550,68 | 1 179 333,23 |

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

alebo

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