

Poznámky k 31. 12. 2016

Čl. I - Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

A) Identifikačné údaje účtovnej jednotky	
Názov účtovnej jednotky	Kultúrne zariadenia Petržalky
Sídlo účtovnej jednotky	Rovniankova 3, 851 02 Bratislava
IČO	00179949
Dátum zriadenia	20. 6. 1986
Spôsob zriadenia	Uznesením Obvodného národného výboru
Názov zriaďovateľa	Miestny úrad Petržalka
Sídlo zriaďovateľa	Kutlíkova 17, 852 12 Bratislava
B) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna
C) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Kultúrne - osvetová
----------------------------------	---------------------

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

Štatutárny zástupca, (meno, priezvisko a funkcia)	Ing. Vladimír Bajan – starosta MČ Petržalka Ing. Peter Litomerický – riaditeľ KZP
Štatutárny zástupca, (meno a funkcia)	Mgr. Iveta Nečesaná – hlavný dramaturg
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia 2016	60,97
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	60
- z toho: počet vedúcich zamestnancov	10
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Rozpočtová organizácia

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

- a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.
- c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- d) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok** získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.
- e) **Pohľadávky** pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.
- f) **Krátkodobý finančný majetok**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- g) **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.

h) Závazky, vrátane rezerv

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

i) 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.

j) Deriváty pri nadobudnutí

Deriváty sa oceňujú 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	25
2.	6	16,66
3.	8	12,5
4.	12	8,33
5.	20	5
6.	40	2,5

Drobný nehmotný majetok od 1 € 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 1 € do 1 700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na účet 501 – spotreba, v operatívnej evidencii na podsúvahovom účte 751.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku. 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.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohládkam | ☐ áno | ☒ nie |

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

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

a) **prehľad o pohybe** dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Obstarávacía cena

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2016
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0
Softvér	12 333,02	0	8 187,27	4 145,75
Oceniteľné práva	0	0	0	0
Drobný DNM	0	0	0	0
Ostatný DNM	0	0	0	0
Obstaranie DNM	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DNM	0	0	0	0
<i>DNM SPOLU</i>	12 333,02	0	8 187,27	4 145,75
Pozemky	0	0	0	0
Umelecké diela a zbierky	0	0	0	0
Predmety z drahých kovov	0	0	0	0
Stavby	3 290 588,38	0	0	3 290 588,38
Samostatné hnuiteľné veci a SHV	181 550,61	3 546	280,75	184 815,86
Dopravné prostriedky	21 935,43	0	0	21 935,43
Pestovateľ. celky trvalých porast.	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0
Drobný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0
Obstaranie DHM	4 910	3 546	3 546	4 910
Poskytnuté preddavky DHM	0	0	0	0
<i>DHM SPOLU</i>	3 511 317,44	3 546	8 468,02	3 506 395,42

Oprávky

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2016
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0
Softvér	12 333,02	0	8 187,27	4 145,75
Oceniteľné práva	0	0	0	0
Drobný DNM	0	0	0	0
Ostatný DNM	0	0	0	0
Obstaranie DNM	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DNM	0	0	0	0
<i>DNM SPOLU</i>	12 333,02	0	8 187,27	4 145,75
Pozemky	0	0	0	0
Umelecké diela a zbierky	0	0	0	0
Predmety z drahých kovov	0	0	0	0
Stavby	1 733 237,03	51 234,36	0	1 784 471,39
Samostatné huteľné veci a SHV	175 323,12	1 305,48	280,75	176 347,85
Dopravné prostriedky	21 935,43	0	0	21 935,43
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0
Základ. stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0
Drobný DHM	0	0	0	0
Ostatný DHM	0	0	0	0
Obstaranie DHM	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky DHM	0	0	0	0
<i>DHM SPOLU</i>	1 942 828,60	52 539,84	8 468,02	1 986 900,42

Majetok je odpisovaný podľa stanoveného Odpisovaného plánu na príslušné účtovné obdobie, hneď po zaradení do užívania. Oprávky sa účtujú za príslušný mesiac v účtovnom období až do celkového doodpisovania obstarávacej ceny. Po značnom opotrebení je príslušný majetok vyradený z evidencie organizácie a následne fyzicky zlikvidovaný. Nepotrebný a neupotrebitelný majetok je ponúknutý v rámci MČ Petržalka ostatným organizáciám na ďalšie užívanie za symbolickú cenu alebo bezodplatne. V prípade nezájmu je vyradený z evidencie a následne fyzicky zlikvidovaný.

Zostatková cena

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2015	Zostatok k 31.12.2016
Aktivované náklady na vývoj	0	0
Softvér	0	0
Oceniteľné práva	0	0
Drobný DNM	0	0
Ostatný DNM	0	0
Obstaranie DNM	0	0
Poskytnuté preddavky na DNM	0	0
<i>DNM SPOLU</i>	0	0
Pozemky	0	0
Umelecké diela a zbierky	0	0
Predmety z drahých kovov	0	0
Stavby	1 557 351,35	1 506 116,99
Samostatné hnuiteľné veci a SHV	6 227,49	8 468,01
Dopravné prostriedky	0	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0
Drobný DHM	0	0
Ostatný DHM	0	0
Obstaranie DHM	4 910	4 910
Poskytnuté preddavky na DHM	0	0
<i>DHM SPOLU</i>	1 568 488,84	1 519 495

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku – proti odcudzeniu, živlu	2 267,88
Poistenie motorových vozidiel	222,02

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

Majetok, ktorý má účtovná jednotka zverený do správy	Suma
Budovy, stavby	3 290 588,38
Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	184 815,86
Dopravné prostriedky	21 935,43

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Účtovná jednotka **nemá** vytvorené skladové zásoby, účtuje do spotreby.

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	68	20 016,67	Nájomné

b) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti, (riadky 048 až 060 súvahy)

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	20 016,67	13 456,50
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	20 016,67	13 456,50

V nasledujúcej časti je zoznam všetkých neuhradených pohľadávok za predchádzajúce roky. Jedná sa prevažne o dlhodobý nájom, uzatvorený prevažne na 1 rok, s možnosťou predĺženia. Vedíme zoznam 35 nájomcov, ktorí si u nás prenajímajú priestor na svoje voľno-časové aktivity.

Stav pohľadávok k 31.12.2016

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
175/07	10.09.2007	Pekárová	prenájom	248,95
205/07	08.10.2007	Pekárová	prenájom	248,95
223/07	10.11.2007	Pekárová	prenájom	248,95
254/07	10.12.2007	Pekárová	prenájom	248,95
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>995,80</i>

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
062/08	05.04.2008	Pekárová	prenájom	248,95
095/08	19.05.2008	Kornel agency	prenájom	995,82
101/08	26.05.2008	Pekárová	prenájom	40,16
136/08	05.07.2008	Ferstl	prenájom	287,40
137/08	05.07.2008	Ferstl	prenájom	880,47
284/08	08.12.2008	Ferstl	prenájom	586,96
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>3039,76</i>

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
162/10	10.09.2010	HB Company	prenájom	112,92
181/10	05.10.2010	HB Company	prenájom	112,92
204/10	10.11.2010	HB Company	prenájom	112,92
229/10	10.12.2010	HB Company	prenájom	112,92
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>451,68</i>

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
010/11	15.01.2011	HB Company	prenájom	112,92
012/11	15.01.2011	IMI Studio	prenájom	657,42
027/11	15.01.2011	HB Company	prenájom	112,92
044/11	10.03.2011	HB Company	prenájom	112,92
068/11	05.04.2011	IMI Studio	prenájom	829,85
152/11	05.09.2011	IMI Studio	prenájom	553,00
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>2379,03</i>

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
044/13	15.02.2013	Halada	prenájom	51,66
077/13	15.03.2013	Halada	prenájom	53,10
111/13	15.04.2013	Halada	prenájom	53,10
155/13	15.05.2013	Halada	prenájom	53,10
187/13	15.06.2013	Halada	prenájom	53,10
222/13	15.07.2013	Halada	prenájom	53,10
250/13	15.08.2013	Halada	prenájom	53,10
272/13	15.09.2013	Halada	prenájom	53,10
302/13	15.10.2013	Halada	prenájom	53,10
369/13	15.12.2013	Halada	prenájom	53,10
387/13	30.12.2013	Halada	prenájom	53,10
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>582,66</i>
<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
9/14	22.01.2014	Halada	prenájom	53,10
308/14	08.10.2014	Alino	prenájom	706,20
333/14	04.11.2014	Alino	prenájom	6,30
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>765,60</i>

Rok 2015:

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
32/15	28.01.2015	Alino	prenájom	327,78
38/15	28.01.2015	Alino	prenájom	431,67
61/15	17.02.2015	Alino	prenájom	59,18
159/15	18.05.2015	Egimapromusikpro	prenájom	200,00
349/15	09.12.2015	Inštitút pre rozvoj BK	prenájom	200,00
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>1 218,63</i>

Rok 2016:

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
203/2016	21.6.2016	DAMAX	Nájom	100,00
281/2016	15.10.2016	OZ Zvuky cez ruky	Nájom	209,50
295/2016	15.10.2016	Igor Kmeťo	Nájom	356,44
296/2016	15.10.2016	M&E Čentés, s. r. o.	Nájom	253,35
304/2016	26.9.2016	En – production, s. r. o.	Nájom	600
320/2016	20.10.2016	Igor Kmeťo	Energie	31,07
322/2016	24.10.2016	Marián Horvát - Ag	Nájom	100
337/2016	15.11.2016	Marián Greksa	Nájom	127,85
343/2016	10.11.2016	Umelecká agentúra Pinguino, s. r. o	Nájom	800
356/2016	15.12.2016	Clockwise, s. r. o.	Nájom	235,53
358/2016	15.12.2016	Ladislav Mrva	Nájom	711,49
360/2016	15.12.2016	Marián Greksa	Nájom	127,85
361/2016	15.12.2016	Róbert Vreštiak	Nájom	120,43
371/2016	13.12.2016	Inštitút pre moderné Slovensko	Nájom	100
376/2016	30.12.2016	Cultura Humana	Nájom	50
377/2016	30.12.2016	Rozhlas a televízia Slovenska	Nájom	1100
378/2016	30.12.2016	Rozhlas a televízia Slovenska	Nájom	1100
379/2016	30.12.2016	Rozhlas a televízia Slovenska	Nájom	1100
380/2016	30.12.2016	Rozhlas a televízia Slovenska	Nájom	1100
381/2016	30.12.2016	Rozhlas a televízia Slovenska	Nájom	1100
382/2016	30.12.2016	Rozhlas a televízia Slovenska	Nájom	1100
383/2016	10.1.2017	Združenie Tai Chi	Nájom	60
<i>Spolu:</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>10 583,51</i>

Stav pohľadávok k 31.12.2016 na konte 318 je v celkovej sume 20 016,67 Eur.

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016
Pokladnica, z toho:	0
Hlavná pokladnica	0
Pokladnica DK ZH	0
Pokladnica DK Lúky	0
Pokladnica CC Centrum	0
Stravné lístky	0
Bankové účty, z toho:	77 704,03
Bankový účet - depozit	75 238,30
Bankový účet - sponzorský	0
Bankový účet – grantový	0
Bankový účet - sociálny fond	2 465,73

Detailný popis pohybov na bankovom účte – sociálny fond

Sociálny fond	Príjmy	Sociálny fond	Výdaje
Počiatkový stav k 1.1.2016:	2 736,35	Bankové poplatky k 31.12.2016:	70,80
Základný prídelenie do SF k 31.12.2016:	7 997,92	Sociálna výpomoc k 31.12.2016:	0
Úroky k 31.12.2016:	0,06	Príspevok na stravu k 31.12.2016:	8 197,80
Spolu	10 734,33		8 268,60

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu, z toho:	1 561,58	1 052,65
Poistenie majetku	566,97	566,97
Poistenie vozidla	416,69	177,82
Telefónne služby	189,99	0
Predplatné denníky a publikácie	369,41	307,86
Registrácia domény	18,52	0

Opis položky časového rozlišení	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu, z toho:	1 052,65	1 561,58	1 052,65	1 561,58
Poistenie majetku	566,97	566,97	566,97	566,97
Poistenie vozidla	177,82	416,69	177,82	416,69
Predplatné denníky a publikácie	307,86	369,41	307,86	369,41
Registrácia domény	0	18,52	0	18,52
Telefónne služby	0	189,99	0	189,99

Neboli tvorené položky časového rozlišení **príjmov budúcich období**.

Čl. IV - Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Názov položky	Nevysporiadaný VH minulých rokov	VH v schvaľovaní
Zostatok k 31.12.2015	- 18 630,87	15 604,26
Prírastky	0	-5 846,65
Úbytky	0	0
Presun	15 604,26	-15 604,26
Zostatok k 31.12.2016	-3 026,61	-5 846,65

B) Záväzky

1. Rezervy

Položka rezerv	Zostatok k 31.12.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok k 31.12.2016
Rezervy na nevyfakturované dodávky – zákonné	3 182,10	0	3 182,10	0	0
Rezervy na nevyfakturované dodávky - ostatné	0	1 000	0	0	1 000
Spolu rezervy zákonné krátkodobé	3 182,10	0	3 182,10	0	0
Spolu rezervy ostatné krátkodobé	0	1 000	0	0	1 000

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Závazky zo sociálneho fondu sú viazané na stravovanie a sociálnu sféru, sú rozpúšťané podľa potreby.

Organizácia nemá dlhodobé záväzky voči dodávateľom tovarov a služieb.

Depozit zahŕňa mzdy zamestnancov, stravné lístky, odvody do Sociálnej a zdravotných poisťovní.

Závazky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12.2016 v €	Zostatok k 31.12.2015 v €
Závazky v lehote splatnosti, v tom:	87 144,37	75 248,63
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roku	87 144,37	75 248,63
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	87 144,37	75 248,63

b) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	9 503,18	Úhrady - honoráru a služieb
Sociálny fond	2 465,73	Podľa potreby
Depozit	75 238,30	Mzdy a odvody

3. Časové rozlíšenie

Neboli tvorené položky časového rozlíšenia **výdavkov a výnosov budúcich období**.

Čl. V - Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	275 371,46	260 942,08
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	61	0	0
c) aktivácia	624 - Aktivácia DHM	0	0
d) daňové, colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	0	0
	633 - Výnosy z poplatkov	0	0
e) iné výnosy z hosp. činnosti	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
	648 - Ostatné výnosy	929,73	0
f) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	0	0
	662 – Úroky	23,85	3,79
	668 - Ostatné finančné výnosy	0	0
g) mimoriadne výnosy	672 - Náhrady škôd	0	0
h) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	1 288 955,79	1 235 768,04
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	52 539,84	52 254,84
	693 - Výnosy z bežných transferov zo ŠR	34 932	28 738,80
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	0	0
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0	0
	696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ	0	0
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2 512,60	0
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0	0
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0	0

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis, /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	42 429,53	33 006,94
	502 - Spotreba energie	101 244,50	125 142,47
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	34 054,21	31 366,53
	512 – Cestovné	1 770,94	1 380,92
	513 - Náklady na reprezentáciu	599,03	499,87
	518 - Ostatné služby	250 393,75	205 856,54
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	629 913,24	609 832,77
	524 - Zákonné sociálne zabezpečenie	211 600,37	201 040,21
	525 -Ostatné sociálne zabezpečenie	13 597,57	12 550,24
	527 – Zákonné sociálne náklady	45 675,52	40 369,37
d) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	0	0
	538 - Ostatné dane a poplatky	0	0
e) ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	0	0
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	0
f) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	52 539,84	52 254,84
	552 - Tvorba zákonných rezerv	0	3 182,10
	553 – Tvorba ostatných rezerv	1 000	0
	558 - Tvorba zákonných opravných položiek	0	0
g) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0	0
	562 – Úroky	0	0
	568 - Ostatné finančné náklady	3 125,31	3 778,38
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	587 - Náklady na ostatné transfer	0	0
	588 - Náklady z odvodu príjmov	265 766,70	255 924,10
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	10 583,51	5 241,97

Čl. VI - Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota majetku k 31.12.2016	Účet
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK ZH	596	751 5
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK Lúky	103,30	751 6
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky CC Centrum	2 276,30	751 7
Materiál v skladoch civilnej ochrany	0	751 9
Drobný hmotný majetok od 1 – 60,00 Eur	26 032,18	751 10
Drobný hmotný majetok od 60,01 – 1 700 Eur	225 793,24	751 11

Čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V roku 2016 nevznikli na tejto položke žiadne pohyby.

Čl. VIII - Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Kultúrne zariadenia Petržalky nevyvíjajú žiadnu činnosť v tejto oblasti.

Čl. IX - Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy rozpočtu

Ekonomická klasifikácia	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
210	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	141 970	141 970	133 097,40
220	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	108 408	116 980	135 739,06
240	Z účtov finančného hospodárenia	5	5	23,85
290	Vratky	0	0	929,73
Spolu	Príjmy bez grantov a zo št. rozp.	250 383	258 955	269 790,04

Výdavky rozpočtu

Ekonomická klasifikácia	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
610	Mzdy, príplatky a odmeny	597 983	597 983	597 818,94
620	Poistné do sociálnej a ostatných poisťovní	220 300	223 300	225 197,94
630	Tovary a služby	460 421	458 846	456 506,41
640	Bežné transfery	10 500	9 375	9 432,5
Spolu		1 289 204	1 289 504	1 288 955,79

Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Petržalka, bol dňa **1.12.2015**, **uznesením č. 130**, schválený rozpočet na rok 2016, s výhľadom na roky 2017 a 2018.

Zmeny rozpočtu:

- **Prvá úprava** schválená dňa **21.9.2016** – úprava záväzných ukazovateľov zvýšenie ostatných príjmov na stredisku DK ZH o 6 000 Eur oproti schválenému rozpočtu, zvýšenie o 2 000 Eur na stredisku DK Lúky, zvýšenie o 572 Eur na stredisku CC Centrum.
- **Druhá úprava** schválená dňa **30.10.2016** – **zvýšenie** kapitálových výdavkov formou transferu o **3 546 Eur** na zabezpečenie nákupu umývačky riadu a zníženie bežného transferu o **1 700 Eur**.
- **Tretia úprava** schválená dňa **30.11.2016** – **navýšenie** bežných výdavkov formou transferu o **1 000 Eur** na pokrytie nákladov pre zabezpečenie recepcie k **10. výročiu úmrtia M. Kochanského**.

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 si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.