

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mestské divadlo
Sídlo účtovnej jednotky	Horný Val č.3, Žilina
IČO	30229839
Dátum zriadenia	1.1.1992 zákonom č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení
Spôsob zriadenia	Príspevková organizácia rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Mesto Žilina
Sídlo zriaďovateľa	Námestie Obetí komunizmu 1, Žilina
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky	<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	Tvorba a produkcia divadelných predstavení, poskytovanie divadelných priestorov na kultúrne a spoločenské akcie, umelecká, folklórna, hudobná, propagačná, komerčná a iná kultúrna produkcia. Činnosť kultúrno – spoločenského a osvetového strediska
Podnikateľská činnosť účtovnej jednotky (od 1.10.2013)	19.1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) 20.1. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane pripojeného vozidla 22.2. Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu 22.5. Poskytovanie ostatných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach 25.2. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom 25.3. Prenájom hnutel'ných vecí 31.5. Reklamné a marketingové služby

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr.Art. Anton Šulík – riaditeľ divadla
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	40,57
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	41
- počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Technický, umelecký, ekonomicko-prevádzkový

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 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	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
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:

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa vypočítavajú na centy. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny (od 1.1.2015), individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Od 1.1.2008 účtovná jednotka odpisuje HIM :

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	8 rokov	1/8
2	16 rokov	1/16
3,4	20 rokov	1/20
5,6	40 rokov	1/40

Drobný nehmotný majetok od 166,00 Eur 2.400,00 €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 33,20 Eur do 1.700,00 €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásob do spotreby účet 501/AÚ/, tvorí inventúrny súpis majetku, eviduje sa na podsúvahových účtoch.

Drobný hmotný majetok do 33,19 €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do spotreby.

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

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

90-180 dní	najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
180-300 dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
viac ako 300 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý 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).
- prijatý 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).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

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) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku poistná zmluva /Allianz Slovenská poisťovňa a.s. Košice/

Poškodenie alebo zničenie vecí živelnou pohromou: - Umelecké diela - Stroje, prístroje, zariadenia - Inventár - Drobný HIM	polročne	1,2‰ 0,9984‰ 096‰ 1,3312‰
Pre prípad škôd spôsobené Krádežou: - Stavebné súčasti miestnosti, budovy - Umelecké diela a zbierky - Stroje, prístroje, zariadenia - Inventár - Drobný HIM	polročne	3,64 € 1,5‰ 1,04‰ 1,0‰ 2,184‰

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma Hlavná činnosť	Suma Podnikateľská činnosť	Suma spolu
Pozemky	-	-	-
Budovy, stavby	-	-	-
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	144.668,06	3.589,44	148.257,50
Dopravné prostriedky	-	-	-
Umelecké diela	3.181,90	-	3.181,90
Spolu:	147.849,96	3.589,44	151.349,40

c) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky/ zapožičaný od zriaďovateľa na základe zmluvy celkom:	143.754,48
Z toho: Stroje, prístroje, zariadenia	18.996,24
Dopravné prostriedky	61.860,68
Umelecké diela	15.010,29
Drobný hmotný majetok	46.700,73
Drobný nehmotný majetok	1.180,00
Drobné krátkodobé predmety - OTE	6,54

B Obežný majetok

1. Zásoby

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Iné pohľadávky (378)	059	10.037,81	Iné pohľadávky
Odberatelia (311)	061	19.287,50	Odberateľské faktúry
Ostatné pohľadávky (315)	065	6.488,00	Ticketportal, Slevomat
Daň z pridanej hodnoty (343)	074	0	DPH
Iné pohľadávky (378)	081	2.685,52	Iné pohľadávky
Spolu:		38.498,83	

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam - tabuľka č.3

Textová časť k tabuľke č.3 OP zrušené na základe Uznesenie OS Žilina zo dňa 31.8.2016, rozhodnutie právoplatnosti 30.9.2016 a Uznesenia č.228/2016 z 20.zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Žilina, konaného dňa 12.12.2016.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
RZ, s.r.o. Žilina	4.072,13	Exekúcia zastavená z dôvodu výmazu povinného z Obchodného registra

Pohľadávky	Suma OP 1.1.2016	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP	Suma OP 31.12.2016	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Odberatelia (311)	21.216,33	4.072,13	17.144,20	Zrušená na základe Uznesenia
Iné pohľadávky (378)	10.037,81	0	10.037,81	

c) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016
Pokladnica (211)	086	3.167,89	183.332,48	183.715,19	2.785,17
Bankové účty (221/-261)	088	78.323,37	1.237.039,45	1.210.585,75	104.777,07
Ceniny (213)	087	0,00	37.105,00	37.105,00	0,00

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho: (381)	111	917,50	3.451,62	917,50	3.451,62
Príjmy budúcich období spolu z toho: (385)	113	0,00	0,00	0,00	0,00

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	OR z precenenia majetku a záväzkov	OR z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný VH z min.rokov	Výsledok hospodárenia
Zostatok k 31.12.2015	0,00	0,00	1.831,48	0,00	16.717,60	667,13
Prírastky	0,00	0,00	667,13	0,00	0,00	827,08
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667,13
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatok k 31.12.2016	0,00	0,00	2.498,61	0,00	16.717,60	827,08

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy zákonné (323)	131	3.028,00	14.043,00	10.028,00	7.043,00	2017

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

r.144/ Záväzky zo sociálneho fondu (472) = 2.233,73 €

r.149/ Iné záväzky(379) r.2018 = 640,0 €: nerezový barový pult)

b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
472	144	2.233,73	Záväzky so sociálneho fondu
379011	149	640,00	Iné záväzky dlhodobé
321	152	24.538,28	Dodávatelia
325	155	0,00	Ostatné záväzky
326	156	1.964,29	Nevyfakturované dodávky
379	160	17.829,75	Iné záväzky

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

331	163	23.301,22	Zamestnanci
336	165	15.509,26	Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP
341	166	2.147,93	Daň z príjmov
342	167	3.256,08	Ostatné priame dane
343	168	1.223,42	Daň z pridanej hodnoty
372	172	6.700,00	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy
Spolu:140+151		99.343,96	

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016
Výdavky budúcich období spolu z toho: (383)	181	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy budúcich období spolu z toho: (384)	182	6.164,52	3.513,40	2.310,32	7.367,60

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer		Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
KT od iných: Nadácia Kia Pontis – Pásový schodolez	5.000,00	4.062,52	4.687,52
KT od iných: nadácia Kia Pontis – scéna Idomeneus	2.500,00	2.291,68	0,00

Poznámka: 5.000,0€ - 937,48 € (312,48+625,0) = 4.062,52 €
: 2.500,0 € - 208,32 € (26,04 € x 8) = 2.291,68

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Hlavná činnosť 31.12.2016	Podnikateľ. činnosť 31.12.2016	Spolu HČ + PC 31.12.2016	Spolu HČ+PČ 31.12.2015
Spolu: z toho:	913.050,98	36.109,40	949.160,38	820.259,08
a) tržby za vlastné výkony a tovar				
601 – Tržby za vlastné výrobky	0,00	32.317,45	32.317,45	44.702,14
602 - Tržby z predaja služieb	226.391,78	175,80	226.567,58	233.395,84
604 – Tržby za tovar	0,00	2.975,64	2.975,64	6.518,42
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob				
c) aktivácia				
624 - Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	0,00
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov				
632 - Daňové výnosy samosprávy	0,00	0,00	0,00	0,00
633 - Výnosy z poplatkov	0,00	0,00	0,00	0,00
e) finančné výnosy				
661 - Tržby z predaja CP	0,00	0,00	0,00	0,00
662 - Úroky	116,29	0,00	116,29	58,82
668 - Ostatné finančné výnosy				
f) mimoriadne výnosy				
672 - Náhrady škôd	0,00	0,00	0,00	0,00
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC				
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	583.072,00	0,00	583.072,00	452.554,00
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce,	7.236,10	0,00	7.236,10	6.299,71

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

VÚC				
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa				
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	26.829,38	0,00	26.829,38	23.805,82
- bežný transfer na				
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR				
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
-				
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ				
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	6.638,00	0,00	6.638,00	3.893,73
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	833,32	0,00	833,32	312,48
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy				
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
h) ostatné výnosy				
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	110,77	0,00	110,77	19,72
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00	0,00	21,87
648 - Ostatné výnosy	54.723,21	640,51	55.363,72	47.103,14
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia				
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	3.028,00	0,00	3.028,00	0,00
-				
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	4.072,13	0,00	4.072,13	1.573,39
-				

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Hlavná	Podnikateľ.	Spolu	Spolu
	činnosť	činnosť	HČ + PČ	HČ + PČ
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015
Náklady spolu: z toho:	912.508,74	35.824,56	948.333,30	819.591,95
a) spotrebované nákupy				
501 - Spotreba materiálu	84.199,55	13.662,20	97.861,75	55.255,18
502 - Spotreba energie, z toho:	42.111,35	3.840,00	45.951,35	52.222,76
- elektrická energia	16.085,12	2.040,00	18.125,12	12.922,58
- voda	715,89	240,00	955,89	2.656,49
- plyn	25.310,34	1.560,00	26.870,34	36.643,69
504 – Predaný tovar	0,00	3.162,79	3.162,79	4.463,60
b) služby				
511 - Opravy a udržiavanie	10.808,57	41,96	10.850,53	7.242,34
512 - Cestovné	1.680,52	0,00	1.680,52	1.150,44
513 - Náklady na reprezentáciu	1.978,24	0,00	1.978,24	1.148,12
518 - Ostatné služby	260.325,09	14.381,68	274.706,77	246.152,83
c) osobné náklady				
521 - Mzdové náklady	338.912,37	0,00	338.912,37	304.867,85
524 - Zákonné sociálne náklady	120.571,00	0,00	120.571,00	108.186,07
527 - Zákonné sociálne náklady	19.228,50	0,00	19.228,50	17.353,71
d) dane a poplatky				
532 - Daň z nehnuteľností	0,00	0,00	0,00	0,00
538 - Ostatné dane a poplatky	223,20	0,00	223,20	0,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky				
551 - Odpisy DNM a DHM	8.134,42	448,68	8.583,10	7.093,53
- odpisy z vlastných zdrojov	7.301,10	448,68	7.749,78	6.780,85
- odpisy z cudzích zdrojov	833,32		833,32	312,68
553 - Tvorba ostatných rezerv	7.043,00	0,00	7.043,00	3.028,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	0,00	0,00	0,00	0,00

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- k daňovým pohľadávkam				
- k nedaňovým pohľadávkam				
f) finančné náklady				
561 - Predané CP a podiely	0,00	0,00	0,00	0,00
562 - Úroky	0,00	0,00	0,00	0,42
563 - Kurzové straty	88,68	0,00	88,68	0,00
568 - Ostatné finančné náklady	3.953,90	159,86	4.113,76	4.402,79
g) mimoriadne náklady				
572 - Škody	0,00	0,00	0,00	0,00
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov				
i) ostatné náklady				
541 - ZC predaného DNM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00	0,00	0,00
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,00	0,00	30,00	0,00
546 - Odpis pohľadávky	4.072,13	0,00	4.072,13	0,00
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	994,00	47,06	1.041,06	968,83
549 - Manká a škody	20,00	0,00	20,00	0,00
j) dane z príjmov	8.134,22	80,33	8.214,55	6.055,68
591 - Splatná daň z príjmov				

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie HČ 31.12.2016	Bežné účtovné obdobie PČ 31.12.2016	Bežné účtovné obdobie HČ+PČ 31.12.2016	Bezprostredne predch. účt.obdobie 31.12.2015
a	b	c			1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,00	32.317,45	32.317,45	44.702,14
602	Tržby z predaja služieb	02	226.391,78	175,80	226.567,58	233.395,84
604	Tržby za tovar	03	0,00	2.975,64	2.975,64	6.518,42
504	Predaný tovar	04	0,00	3.162,79	3.162,79	4.463,60
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	226.391,78	32.306,10	258.697,88	280.152,80
501	Spotreba materiálu	06	84.199,55	13.662,20	97.861,75	55.255,18
502	Spotreba energie	07	42.111,35	3.840,00	45.951,35	52.222,76
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Oprava a udržiavanie	09	10.808,57	41,96	10.850,53	7.242,34
512	Cestovné	10	1.680,52	0,00	1.680,52	1.150,44
513	Náklady na reprezentáciu	11	1.978,24	0,00	1.978,24	1.148,12
518	Ostatné služby	12	260.325,09	14.381,68	274.706,77	246.152,83
521	Mzdové náklady	13	338.912,37	0,00	338.912,37	304.867,85
524	Zákonné sociálne poistenie	14	120.571,00	0,00	120.571,00	108.186,07
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,00	0,00	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	19.228,50	0,00	19.228,50	17.353,71
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	19	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	223,20	0,00	223,20	0,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	8.134,42	448,68	8.583,10	7.093,33
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	888.172,81	32.374,52	920.547,33	800.672,63

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

x áno

nie

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok	143.754,48	771.1.-6,7,8
Drobný hmotný majetok	264.557,19	771.1.11-21,3,4,5,9
Majetok v OTE	32.309,62	771.1.-1,3,4,5,9

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet obce/rozpočtovej organizácie/príspevkovej organizácie bol schválený obecným/mestským zastupiteľstvom dňa 7.12.2015 uznesením č.234/2015

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 16.5.2016 uznesením č.51/2016
- druhá zmena schválená dňa 27.6.2016 uznesením č. 99/2016
- tretia zmena schválená dňa 26.9.2016 uznesením č. 154/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 12.12.2016 uznesením č. 224/2016

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

Popis skutočností:

alebo

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