

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	DUMAT,m.p.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Bratislavská 435/12
IČO	36293962
Dátum zriadenia	1.1.1997
Spôsob zriadenia	Zasadnutím MsZ 18.12.1996
Názov zriaďovateľa	Mesto Dubnica nad Váhom
Sídlo zriaďovateľa	Bratislavská 434/9, 01841 Dubnica nad Váhom
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Správa a prenájom nehnuteľností patriacich do majetku mesta Dubnica nad Váhom
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr.Jozef Ublanič Riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	27
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	32
- počet vedúcich zamestnancov	2
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	20 stredísk
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	-
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	-
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	-
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	-

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti x áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	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 odo dňa jeho zaradenia do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na dve desatinné miesta nahor.

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, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétného majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky, kanc.stroje	4	25
Technol.zariadenia	6	16,67
Technol.zariadenia	8	12,5
Stavby, inž.drobné,pod	12	8,33
Stavby, inž.drobné,pod	20	5
Budovy	40	2,5

Drobný nehmotný majetok od 0,- Eur do 2400,- Eur, 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 0,- Eur do 1700,- Eur, do spotreby, prípadne na zásoby ak sa jedná zásoby, ktoré slúžia ako rezerva, k opravám dlhodobého majetku.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

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 |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ 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:

360 dní	najviac do výšky	20 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
720 dní	najviac do výšky	50 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1080 dní	najviac do výšky	100 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

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

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

Bežný transfer

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok

Kapitálový transfer

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

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)

- V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 297 226,93 €, ktorý vznikol zaradením majetku – technického zhodnotenia MsDK – kino Lastovička v hodnote 261 987,11 eur zverením majetku do správy dňa 15.12.2016 a 8039,82 eur obstaraním novej časti kanalizácie budovy. Technické zhodnotenie budovy obytného domu Bratislavská v hodnote 8 728,75 eur, obytného domu Okružná v hodnote 9 161,95 a technického zhodnotenia vykurovacej sústavy v budovách letného športového areálu v hodnote 9 309,30 eur . Toto technické zhodnotenie bolo riešené v rámci verejného obstarávania majetku.
- Na účte 022 je vykázaný prírastok majetku zverením do správy prístrojového zariadenia kina lastovička vo výške 218 265,89 eur.
- Na účte 023 je vykázaný prírastok 4 827,66 eur obstaraný nákupom dvoch ojazdených automobilov a ich technického zhodnotenia vo výške 123,75 eur.

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie proti živelným pohromám	40 257 907,34
Poistenie proti odcudzeniu	16 596,96

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	180 592,23
Budovy, stavby	6 878 562,96
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	583 773,41
Dopravné prostriedky	16 569,28

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Odporúčam popísať konkrétnu pohľadávku, ktorú účtovná jednotka považuje za významnú z hľadiska charakteru pohľadávok.

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Marcela Škarbová	061	1879,39	Zmluva o nájme nebytových priestorov
Domino	065	1591,73	Exekučné konanie
Alta media	065	1439,76	Exekučné konanie
Martin Staňo	065	3300	Splátkový kalendár-dedičské konanie
Dcatherm	064	10943,56	Zaplatené zálohy na teplo

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

Textová časť k tabuľke č.3 V roku 2016 účtovná jednotka tvorila opravnú položku k pohľadávkach z titulu neuhradených pohľadávok za nájom nebytových priestorov v celkovej hodnote 791,81 eur .

U pohľadávok v dedičskom konaní došlo k nastavenou zmluvných podmienok a k vysporiadaniu pohľadávky vo výške 13 716,24 eur a tým aj k zníženiu opravnej položky. U pohľadávok ktoré vznikajú na základe nájomnej zmluvy bytových jednotiek došlo k celkovému nárastu opravných položiek o sumu 8 384,81 eur.. Jedná sa o sociálne byty.

Dôvody tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Martin Staňo	13 716,24	Zníženie -vysporiadanie pohľadávky
Point distribution	457,56	Tvorba do 100% položky

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

Textová časť k tabuľke č.4 Na účte 311 – Pohľadávky z obchodného styku došlo k ukončeniu zmluvného vzťahu s firmou Marcela Škarbová Marse, nakoľko spoločnosť mala dlhodobé problémy s platobnou disciplínou – zostatok pohľadávky vo výške 1879,35 eur.

Na účte 315 v priebehu roka došlo k čiastočnému vysporiadaniu pohľadávky v dedičskom konaní, z pôvodnej pohľadávky 17016,24 eur zostatok k 31.12.2016 zostal vo výške 3 300 eur, ktorý sa spláca podľa splátkového kalendára. Na pohľadávkach, ktoré vznikajú v súvislosti s prenájomom bytových priestorov v správe organizácie došlo k nárastu o 4 113,25 eur.

Na účte 315 organizácia eviduje tiež pohľadávku z titulu preplatku el. energie z ročného vyúčtovania vo výške 2 000 eur.

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4
Textová časť k tabuľke č.4 . V priebehu roku 2016 došlo k nárastu pohľadávok z titulu prenájmu bytov v správe DUMAT,m.p.o.

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016
Pokladňa	2 168,80
Ceniny	1 984,50
Bankové účty	197 218,53

3. 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:		
poistné	2 385,75	800,82
Príjmy budúcich období spolu z toho:		

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Výsledok hospodárenia	1 691,72 prírastok HV r.2016

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Príspevková organizácia tvorila rezervy na nevyfakturované dodávky	2102,63

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 :

-Účtovná jednotka vedie bežné záväzky:

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Závazky mesto	92076,69	Závazky z titulu prenájmu na zákl.mand.zmluvy
Mzdy zamestnanci	16636,47	mzdy 12/2016
Soc.poiťovňa	7 539,58	mzdy 12/2016
PVS	6 058,01	vodné stočné, žrážkové vody
Dcatherm	3 849,93	teplo
SPP	2 872,04	plyn
Zdrav.poistovňa	2179,61	Vsžp

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

Textová časť k tabuľke č.8 Účtovná jednotka naďalej vedie záväzok po splatnosti voči firme Remenár, nedošlo k vysporiadaniu obchodného vzťahu, voči partnerovi sa vedie exekučné

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek 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		
- nájom	152575,11	148626,93
- služby	47673,37	45796,49
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
- podielové dane		
- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov		
- správne poplatky		
- KO a DSO		

DUMAT, m.p.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

-		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky	68,85	130,01
Úrok z omeškania		6483,09
668 - Ostatné finančné výnosy		
-		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	744705,00	570547,00
- bežný transfer		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	206636,68	195680,89
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR		
- bežný transfer na		
-		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR		
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy		81,73
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti		
657 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	13 716,24	34 831,72
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	365,19	17 021,76
-		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a) spotrebované nákupy	274 872,67	261 109,82
501 - Spotreba materiálu	35 269,89	32 681,66
502 - Spotreba energie		
- elektrická energia	62 978,11	70 763,53
- voda	15 141,54	13 691,58
- plyn	121 700,20	103 963,53
- teplo	39 782,93	40 009,52
b) služby	198 038,47	86 022,10
511 - Opravy a udržiavanie		
- Oprava a udržiavanie stavieb	118 585,41	38 130,44
- Oprava a udržiavanie strojov a zariadení	17 725,47	821,78

DUMAT, m.p.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- Oprava a udržiavanie dopravných prostriedkov	7 158,33	1 307,51
512 - Cestovné		180,76
513 - Náklady na reprezentáciu	178,24	160,66
-		
518 - Ostatné služby	54 391,02	45 420,95
-		
c) osobné náklady	339 304,30	316 560,55
521 - Mzdové náklady	239 036,24	225 529,73
524 - Záonné sociálne náklady	80 100,02	76 568,12
527 - Záonné sociálne náklady	7 540,38	3 640,70
528 - Ostatné osobné náklady	12 627,66	10 822,00
d) dane a poplatky	2 696,16	2 598,85
532 - Daň z nehnuteľností		
538 - Ostatné dane a poplatky	2 696,16	2 598,85
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky	216 177,49	234 019,66
551 - Odpisy DNM a DHM		
- odpisy z vlastných zdrojov	206 636,68	193 680,89
- odpisy z cudzích zdrojov		
553 - Tvorba ostatných rezerv		1 600,00
-		
557 - Tvorba zak. opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam	9 540,81	17 814,13
- k nedaňovým pohľadávkam		14 430,75
558 - Tvorba ost. opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		6 493,89
f) finančné náklady	8 558,09	1 150,10
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	8 558,09	1 150,10
-		
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
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	121 524,72	108 410,27
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,00	
546 - Odpis pohľadávky	11 016,24	99 990,85
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	110 072,48	8 419,42
549 - Manká a škody	406,00	0

DUMAT, m.p.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

j) dane z príjmov	197,86	0
591 - Splatná daň z príjmov		

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	200 248,48	194 423,42
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	200 248,48	194 423,42
501	Spotreba materiálu	06	35 269,89	32 681,66
502	Spotreba energie	07	242 335,28	228 764,73
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	143 469,21	40 259,73
512	Cestovné	10		180,76
513	Náklady na reprezentáciu	11	178,24	160,66
518	Ostatné služby	12	54 391,02	45 420,95
521	Mzdové náklady	13	239 036,24	225 529,73
524	Zákonné sociálne poistenie	14	80 100,02	76 568,12
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16	7 540,38	3 640,70
528	Ostatné sociálne náklady	17	12 627,66	10 822,00
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	2 696,16	2 598,85
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	206 636,68	193 680,89
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	1 024 280,78	860 308,78

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		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky	9 588,22	311
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné		

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.

Napr. Účtovná jednotka vedie súdny spor so súkromnou osobou o neoprávnenom užívaní bytu po skončení nájomnej zmluvy a finančnom vysporiadaní po skončení neoprávneného užívania bytu - DUMAT, m.p.o. žiada náhradu za užívanie bytu a úroky za nezaplatené nájomné.

Čl. VIII
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 príspevkovej organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15.12.2015 uznesenie č.249/2015

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 21.1.2016 uznesením MsZč. 2/2016
- druhá zmena - rozpočtové opatrenie listom z.22.8.2016
- tretia zmena - rozpočtové opatrenie listom z.15.4.2016 a 02.5.2016
- štvrtá zmena - rozpočtové opatrenie listom z.10.10.2016
- piata zmena - rozpočtové opatrenie listom z.16.11.2016

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15.

Čl. IX

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

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