

Poznámky - textová časť

I. I Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje útvarnej jednotky
- a) názov a sídlo útvarnej jednotky zostavujúcej útvornú závierku, identifikačné číslo organizácie, dátum zriadenia, spôsob zriadenia, názov a sídlo zriaďovateľa, **Gymnázium Federica Garcíu Lorcu, Hronská 3, 821 07 Bratislava 214, IČO 17337097, zriadené 1.9.1991 zriaďovacou listinou, zriaďovateľ Okresný úrad, odbor –kolstva, Teplická 7, Bratislava,**
- b) právny dôvod na zostavenie útvornej závierky: **riadna**
- (2) Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre útvarnej jednotky: Mená a priezviská vedúcich predstaviteľov, funkcie vedúcich predstaviteľov, priemerný počet zamestnancov počas útvorného obdobia, počet riadiacich zamestnancov.
- Titulárny orgán: RNDr. Marcela Dlugošová,**
zástupca –titulárneho orgánu: Mgr. Andrea Martinská Vavrová,
druhá zástupkyňa: PhDr. Jana Hrosová,
hospodárka: Ruffena Jurdíková,
ved. –kuchárskej jedálne: Andrea Štefániková
- priem. počet zamestnancov počas útvorného obdobia: 56,5**
počet riadiacich zamestnancov : 5
- (3) Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej alebo zakladateľskej pôsobnosti útvarnej jednotky.

Počet rozpočtových organizácií, príspevkových organizácií a iných právnických osôb v zakladateľskej pôsobnosti útvarnej jednotky, ich názov a sídlo, zmeny v počte príslušných organizácií, napríklad zriadenie, zrušenie alebo zmena formy právnickej osoby v priebehu útvorného obdobia a dôvody týchto zmien.

nemá

I. II Informácie o útvorných zásadách a útvorných metódach

- (1) Informácia, či je útvorná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že útvarná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. **ÁNO**
- (2) Zmeny útvorných metód a útvorných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyšetrením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. **NIE**
- (3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný **obstarávacou cenou**
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou **nemali sme**
- c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný **obstarávacou cenou**
- d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou **nemali sme**
- e) dlhodobý nehm. majetok a dlhod. hmot. majetok získaný bezodplatne **nemali sme**
- f) dlhodobý finančný majetok **nemali sme**
- g) zásoby nakupované **obstarávacou cenou**
- h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou **nemali sme**
- i) zásoby získané bezodplatne **nemali sme**
- j) pohľadávky **ich menovitou hodnotou**

- k) krátkodobý finančný majetok **nemali sme**
- l) časové rozlíšenie na strane aktív **pri útočení nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s útočným obdobím**
- m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov **obstarávacou cenou,**
- n) časové rozlíšenie na strane pasív **nemali sme**
- o) deriváty **nemali sme**
- p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi **nemali sme**

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení útočných odpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, aby sa vychádzali z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisová sa za účelom jeho zaradenia do používania. Útočné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eura smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	8 rokov	1/8
4	12 rokov	1/12
5	20 rokov	1/20
6	40 rokov	1/40

Drobný nehmotný majetok od 16,99 € do 2400 €, ktorý podľa rozhodnutia útočnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účte 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 16,99 € do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia útočnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa vedie na podsúvahových účtoch.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
- (6) Zásady pre vykazovanie transferov.
- (7) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočneného prípadu.

I. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobefný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov útočnej jednotky,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho útočného obdobia,

4. + prírastky,
5. - úbytky,
6. +/- presuny,
7. stav k 31.decembru befného ú tovného obdobia,

b) spôsob a vý-ka poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku **majetok ku 31.12.2016 nebol poistený.**

c) zriadenie zálofného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva naklada s dlhodobým majetkom **nemali sme**

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe ú tovej jednotky **budovy, stavby a stroje, prístroje, zariadenie a inventár óvid' tabuľka .2 (Príloha .1)**

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému ú tovná jednotka nemá vlastnícke právo **nemali sme**

napríklad majetok v správe ú tovej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo ú tovej jednotky nebolo do d a, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnute ností, pri om ú tovná jednotka majetok uflíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol verite zmluvou o zabezpe ovacom prevode práva, ale ktorý uflíva ú tovná jednotka na základe zmluvy o výpoffi ke, majetok obstaraný formou finan ného prenájmu,

f) opis dôvodov zvý-enia, zníflenia a zru-enia opravných poloffiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku **nemali sme**

(2) Dlhodobý finan ný majetok **nemali sme**

a) preh ad o pohybe dlhodobého finan ného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných poloffiek a pohybe zostatkových cien, pod a jednotlivých zloffiek tohto majetku v lenení pod a jednotlivých poloffiek súvahy

1. názov ú tovej jednotky,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje preh ad o pohybe dlhodobého majetku,
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia,
4. + prírastky,
5. - úbytky,
6. +/- presuny,
7. stav k 31.decembru befného ú tovného obdobia,

b) opis dôvodov zvý-enia, zníflenia a zru-enia opravných poloffiek k dlhodobému finan nému majetku.

(3) Majetkové podiely ú tovej jednotky v iných spoločnostiach **nemali sme**

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má ú tovná jednotka majetkový podiel, v tejto štruktúre:

- a) názov spoločnosti,
- b) právna forma,
- c) základné imanie (ZI) spoločnosti v pe afných jednotkách,
- d) podiel ú tovej jednotky na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %,
- e) podiel ú tovej jednotky na hlasovacích právach v %,

f) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

g) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

h) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

i) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(4) Dlhové cenné papiere a realizované cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok **nemali sme**

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizované cenné papiere v tejto štruktúre:

1. názov emitenta,

2. druh cenného papiera,

3. mena cenného papiera,

4. výnos v %,

5. dátum splatnosti,

6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

7. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

b) dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre:

1. názov dlžníka,

2. výnos v %,

3. mena,

4. dátum splatnosti,

5. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

7. popis zabezpečenia pôžičky,

c) popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykázaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

B Obecný majetok

(1) Zásoby - **sklad potravín v školskej jedálni vo výške 1.588,64 EUR**

a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre: **netvorili sme**

1. položka zásob v členení pod a jednotlivých položiek súvahy,

2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia **1.247,63 EUR,**

3. + tvorba opravných položiek,

4. - zníženie opravných položiek,

5. - zrušenie opravných položiek,

6. vý-ka zásob k 31. decembru befného ú tovného obdobia,
7. opis dôvodov tvorby, zníflenia a zru-enia opravných polofiek k zásobam,

b) vý-ka zásob, na ktoré je zriadené zálofné právo a vý-ka zásob, pri ktorých má ú tovná jednotka obmedzené právo s nimi naklada **nemali sme**

c) spôsob a vý-ka poistenia zásob **nemali sme**

(2) Poh adávky

a) opis významných poh adávok pod a jednotlivých polofiek súvahy
- **0 stravníkov, ktorí mali nedoplatky na stravnom 0,00 EUR**
- **príspevok zamestnávate a na stravnom za 12/2016...105,00 EUR**

b) vývoj opravnej polofky k poh adávkam v tejto -truktúre: **nemali sme**
1. polofka poh adávok,
2. hodnota poh adávok k 31. decembru bezprostr. predch. ú tovného obdobia,
3. + tvorba opravných polofiek,
4. - zníflenie opravných polofiek,
5. - zru-enie opravných polofiek,
6. hodnota poh adávok k 31. decembru befného ú tovného obdobia,
7. opis dôvodov tvorby, zníflenia a zru-enia oprav. polofiek k poh adávkam,

c) poh adávky pod a doby splatnosti v tejto -truktúre:
1. hodnota poh adávok v lehote splatnosti **221,63 EUR** a po lehote splatnosti k 31. decembru befného ú tovného obdobia **0 EUR**
2. hodnota poh adávok v lehote splatnosti **157,41 EUR** a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádz. ú tovného obdobia **0 EUR**

d) opis poh adávok pod a zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru befného ú tovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia v tejto -truktúre:

1. poh adávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka **221,63 EUR** (neuhr.faktúry SPP a ZSE - preplatky za 116,63 p a nedoplatky za stravné ó prís. od organizácie za 105,00 p)
2. poh adávky so zost.dobou splatnosti od jedného do piatich rokov **0 EUR**
3. poh adávky so zost.dobou splatnosti dlh-ou ako pä rokov **0 EUR**

Tabulka č.9

Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2015	Zostatok 2016
A	B	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti, v tom:	01	157,41	221,63
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	157,41	221,63
Pohľadávky so zostatk. dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako pä rokov	04	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	157,41	221,63

e) vý-ka poh adávok zabezpe ených zálofným právom alebo inou formou zabezpe enia s uvedením formy zabezpe enia **nemali sme**

f) vý-ka poh adávok, na ktoré sa zriadilo zálofné právo a vý-ka poh adávok, pri ktorých má ú tovná jednotka obmedzené právo s nimi naklada **nemali sme**

- (3) Finančný majetok **nemali sme**
- opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku,
 - zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom.
- (4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci **nemali sme**
- Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomocí pod a jednotlivých druhov výpomocí v členení na dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:
- dlhník,
 - výnos v %,
 - mena, v ktorej bola návratná finančná výpomoc poskytnutá,
 - dátum splatnosti,
 - výška návratnej finančnej výpomoci k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
 - výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho obdobia.
- (5) časové rozlíšenie
- Popis významných položiek časového rozlíšenia
- predpl. publikácií: UZZ 2017, PaMPP 2017, Zákony 2017, Právny kuriér 2017 189,70 €
 - predpl.úrazové poisťovacie a zamestnancov 1086,79 €
 - ostatné (kalendáre 2017, upgrade progr.pre TŽ a WinIBEU, tel.popl.2017) 453,79 €.

Tabuľka č. 10 Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2015	Zostatok 2016
Nájomné	0	0
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	0	0
Nájomné reklam- plochy, vysielacieho času, inzertného priestoru	0	0
Predplatné	152,28	189,70
Predplatné poisťovacie	1067,33	1086,79
Ostatné	451,53	453,79
Spolu	1671,14	1730,28

I. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení pod a jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahujú náplň, v tejto štruktúre:

- názov položky,
- výška vlastného imania k 31.decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,
- + zvýšenie,
- zníženie,
- +/- presun,

Presun výsledku hospodárenia 2016 vo výške 10.069,66 € do nevysporiad. VH min. rokov.

- výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
- 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.

Tabuľka č. 12

Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
A	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	-12166,82	10069,66	
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3884,44	
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Presun	0,00	0,00	0,00	0,00	10069,66	-10069,66	
Zostatok 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	-2097,16	-3884,44	

B Závazky

(1) Rezervy

Vývoj rezerv v tejto -truktúre:

- a) polofka rezerv,
- b) vý-ka rezerv k 31. decembru bezprostredne predch. ú tovného obdobia
na nevyfakturované dodávky a slufby v sume **2.060,00 EUR**
- c) + tvorba
na nevyfakturované dodávky a slufby v sume **2.260,00 EUR**
- d) - znífflenie
na nevyfakturované dodávky a slufby v sume **2.060,00 EUR**
- e) - zru-enie,
- f) vý-ka rezerv k 31. decembru befflného ú tovného obdobia
na nevyfakturované dodávky a slufby v sume **2.260,00 EUR**
- g) stanovenie predpokladaného roku pouffitia rezerv,
- h) opis významných poloffiek rezerv

Tabuľka č. 14

Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2015	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2016
A	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekulť.pozemku; uzavretie, rekulť.a monit.skládky odpad. po jej uzatvorení	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zamestnanecké požitky	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súv. s odstránením znečist.a životn.prostredia, odpadov a obalov	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekulť.pozemku; uzav., rekulť. a monitor.skládky odpad.po jej uzatvorení	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zamestnanecké požitky	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvis.s odstránením znečist. životn. prostredia, odpadov a obalov	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevyfakturované dodávky a služby	10	2060,00	0,00	2260,00	2060,00	0,00	2260,00
Nákl.na zost.,over., zver. účt. závierky a výroč.správy týk.sa vykaz.úč.obd.	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 07 až r. 13)	14	2060,00	0,00	2260,00	2060,00	0,00	2260,00

(2) Závazky pod a doby splatnosti

a) záväzky pod a doby splatnosti v tejto –truktúre:

1. vý-ka záväzkov v lehote splatnosti **118.600,72 EUR** a po lehote splatnosti k 31. decembru befného ú tovného obdobia **0 EUR**

2. vý-ka záväzkov v lehote splatnosti **99.736,04 EUR** a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádz. ú tovného obdobia **0 EUR**

b) opis záväzkov pod a zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru befného ú tovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia v tejto –truktúre:

Tabuľka č. 15

Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2015	Zostatok 2016
A	B	1	2
Závazky v lehote splatnosti, v tom:	01	99736,04	118600,72
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	99736,04	118600,72
472 (Sociálny fond)		1530,93	1986,45
321 (neuhr.FA G+úJ) úJ=0		1708,30	5451,88
325 (rejia-úJ)		1807,18	1825,88
325 (prepl.na strave-úJ)		13387,89	13982,71
379/1 (mzdy za 12)		892,55	962,55
379/8 (vyspor.HV v úJ)		2313,43	2204,47
331 /mzdy za 12)		41576,30	45832,38
336 (mzdy za 12)		26311,71	29285,30
342 (mzdy za 12)		5557,48	6497,21
372 (Darovací ú et)		4650,27	10571,89
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich r. vrátane	03	0,00	0,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
Závazky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	99736,04	118600,72

2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,

3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlh-ou ako pä rokov,

c) popis významných poloffiek záväzkov ó vi tabu ka .15 o záväzkoch

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finan né výpomoci **nemali sme**

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery v tejto –truktúre:

1. charakter bankového úveru, napríklad investí ný úver, prevádzkový úver,
2. druh bank. úveru pod a splatnosti, napríklad dlhod. úver, krátkodobý úver,
3. poskytovate bankového úveru,
4. mena, v ktorej bol bankový úver poskytnutý,
5. druh úrokovej sadzby a vý-ka sadzby v %,
6. nákladový úrok za befné ú tovné obdobie,
7. dátum splatnosti bankového úveru,
8. vý-ka bankového úveru k 31. decembru befného ú tovného obdobia,
9. vý-ka bankového úveru k 31. decembru bezpr. predchádz. ú tov. obdobia,

b) popis zabezpe enia dlhodob. bankov. úveru alebo krátkod. bankového úveru,

c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkod.emitované dlhopisy v tejto –truktúre:

1. druh cenného papiera,
2. mena, v ktorej sú cenné papiere vydané,
3. úroková sadzba v %,
4. dátum splatnosti,

- 5. stav k 31. decembru befného ú tovného obdobia,
- 6. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia,

d) prijaté dlhodobé návratné finan né výpomoci a krátkodobé návratné finan né výpomoci v tejto –truktúre:

- 1. poskytovate návratnej finan nej výpomoci,
- 2. druh prijatej návratnej finan nej výpomoci, napríklad krátkodobá návratná finan ná výpomoc, dlhodobá návratná finan ná výpomoc,
- 3. ú el pouffitia,
- 4. dátum splatnosti,
- 5. vý-ka návratnej finan nej výpomoci k 31. decembru befného ú t. obdobia,
- 6. vý-ka návratnej finan nej výpomoci k 31. decembru bezprostredného predchádzajúceho ú tovného obdobia.

(4) asové rozlí-enie **nemali sme**

- a) popis významných polofiek asového rozlí-enia,
- b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaú tovaných na ú te 384 .

I. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a vý-ka významných polofiek výnosov

a)	602 - Trfby z predaja slufieb	60.090,51 EUR
b)	648 - Ost. výnosy z prevadz. innosti	16.328,44 EUR
c)	653 - Pouffitie rezervy (dodávky a slufby)	2.060,00 EUR
d)	681 - Výnosy z BT zo SR	1 009.389,37 EUR
e)	682 - Výnosy z KT zo SR	3.162,00 EUR
f)	687 - Výnosy z BT od ost. subj. mimo VS	4.728,38 EUR

(2) Náklady

Popis a vý-ka významných polofiek nákladov

a)	501 - Spotreba materiálu	84.700,59 EUR
b)	502 - Spotreba energie	80.188,02 EUR
c)	511 - Opravy a údržba	35.056,21 EUR
d)	512 - Cestovné	712,64 EUR
e)	518 - Slufby	25.788,58 EUR <i>(vi d tabu ka .19)</i>
f)	52x - Osobné náklady	846.418,06 EUR
g)	532 - Da z nehnuteľnosti	0,00 EUR
h)	538 - Ost.dane a popl.(odvoz smeti)	2.578,20 EUR
i)	545 - Ost. pokuty, pen.a úroky z ome-kania	1.019,00 EUR
j)	551 - Odpisy	3.162,00 EUR
j)	553 - Tvorba ost.rezerv (dodávky a slufby)	2.260,00 EUR
l)	568 - Ost.fin.náklady (poistné a bank.popl.)	1.431,40 EUR <i>(vi d tabu ka .21)</i>
m)	588 - Náklady z odvodu príjmov	16.211,81 EUR
n)	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	611,63 EUR

Tabuľka č. 19

Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2016	Spolu 2015
A	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01	0,00		0,00	0,00
Doprava, preprava	02	0,00		0,00	0,00
Prenájom (lízing)	03	0,00		0,00	0,00
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04	0,00		0,00	0,00
Nájomné - dopravné prostriedky	05	0,00		0,00	0,00
Nájomné - iné	06	0,00		0,00	0,00
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	0,00		0,00	300,00
Poradenstvo - hardware, software	08	4005,90		4005,90	4190,36
Propagácia, reklama, inzercia	09	95,95		95,95	0,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	8709,90		8709,90	154,70
Administratívne a režijné náklady	11	1525,44		1525,44	1449,22
Strážna služba	12	0,00		0,00	0,00
Telekomunikačné služby	13	1181,04		1181,04	1297,31
Štúdie, expertízy, posudky	14	2450,87		2450,87	1962,97
Konkurzy a súťaže	15	400,00		400,00	388,00
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16	1076,15		1076,15	1179,70
Ostatné poštové služby	17	0,00		0,00	0,00
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	0,00		0,00	0,00
Náklady na uisťovacie audit.služby s výnimkou over. účt.závierky	19	0,00		0,00	0,00
Náklady na súvisiace auditorské služby	20	0,00		0,00	0,00
Nákl.na daň.poradenstvo poskytn.audítorm al. audit. spoločn.	21	0,00		0,00	0,00
Nákl.na ost.neaudit.služby posk.audit. alebo audit. spoločnosťou	22	0,00		0,00	0,00
Iné služby	23	6344,33		6344,33	9318,81
Spolu	24	25788,58	0,00	25788,58	20241,07

Tabuľka č. 21

Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2016	Spolu 2015
A	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01			0,00	0,00
Poistenie dopravných prostriedkov	02			0,00	0,00
Ostatné poistenie	03			1418,38	1223,85
Bankové poplatky	04			11,10	7,80
Ostatné finančné náklady	05			1,92	50,74
Spolu	06	0,00	0,00	1431,40	1282,39

I. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

		Spolu 2015	Spolu 2016
1	771 - Dr.HM v používaní (hmotný)	201 019,86	227 947,87
2	771 - Dr.NM v používaní (nehmotný)	4 284,06	4 284,06
3	781 - Prenajatý Dr.HM (UIPS)	16 565,08	0,00
4	789 - Materiál CO-zpecialny	2 125,21	2 125,21
		223 994,21	234 357,14

- (1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi **nemali sme**
 Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

- (2) *al-ie informácie rozpis v tabu ke o podsúvahových ú toch*
Informácie o významných poloflkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných poh ádávkach, o záväzkoch z finan ného prenájmu.

I. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach **nemali sme**

- (1) Iné aktíva a iné pasíva
- a) "opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie moflný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, i nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od ú tovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licen ných zmlúv,"
- b) "opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo v-eobecne záväzných právnych predpisov, z ru enia pod a jednotlivých druhov ru enia; takýmto inými pasívami sú:"
1. moflná povinnos , ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, i nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od ú tovnej jednotky, alebo
2. povinnos , ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úflitkov, alebo vý-ka tejto povinnosti sa nedá spo ahlivo oceni ,
- c) zoznam nehnute ných kultúrnych pamiatok spravovaných ú tovnou jednotkou.
- d) informácia, i sú iné aktíva a iné pasíva vykázané vo i ú tovnej jednotke súhrnného celku.

- (2) Ostatné finan né povinnosti
- "Významné poloflky ostatných finan ných povinností, ktoré sa nevykazujú v ú t. výkazoch; pri každej poloflke sa uvádza jej popis, vý-ka a údaj, i sa netýka spriazn. osôb"
- a) povinnosti z devízových termín.obchodov a iných finan ných derivátov,
- b) povinnosti z op ných obchodov,
- c) zákonná alebo zmluvná povinnos odobra ur ité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosti z finan ného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licen ných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

I. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonom.vz ahoch ú tov.jednotky a spriaznených osôb **nemali sme**

- (1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vz ahoch ú tovnej jednotky a spriaznených osôb
- a) zoznam obchodov, ktoré sa uskuto nili medzi ú tovnou jednotkou a .spriaznenými osobami, a to

1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, know-how, úver, pôžička, výpomoc a záruka,

2. charakteristika významných obchodov, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných útovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných útovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi útovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

b) informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,

c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám.

(2) Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

a) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k útovnej jednotke dcérskou útovnou jednotkou alebo materskou útovnou jednotkou,

b) zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti útovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti útovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,

c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkované,

d) osoby, ktoré vykonávajú v útovnej jednotke a sú aspoň v inej útovnej jednotke prostredníctvom členov –tutúrnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch útovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,

e) osoby, ktoré poskytli útovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s útovnou jednotkou,

f) osoby, s ktorými útovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

1. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výška príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosť za bežné útočné obdobie a bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie

as I. Príjmy a výdavky rozpočtu subjektu verejnej správy

1.1. Príjmy								
Zdroj	Typ zdroja	Položka	Podpoložka	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
A	b	c	D	E	1	2	3	4
111	R	212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	0,00	3100,00	3106,80	3106,80
111	R	292	012	Príjmy z dobročinnosti	0,00	2156,00	2156,19	2067,76
111	R	292	017	Príjmy z vratiek	0,00	2303,00	2303,04	0,00
72a	M	311		Tuzemské bežné granty	0,00	0,00	4728,38	11963,01
72f	M	223	003	Popl. a platby za stravné	0,00	0,00	8645,78	7179,94
Úhrn					0,00	7559,00	20940,19	24317,51

b) príjmy kapitálového rozpo tu s uvedením názvu príjmu, vý-ky príjmu pod a schváleného rozpo tu, rozpo tu po zmenách a skuto nosti za befné ú tovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie **nemali sme**

c) výdavky befného rozpo tu s uvedením názvu výdavku, vý-ky výdavku pod a schváleného rozpo tu, rozpo tu po zmenách a skuto nosti za befné ú tovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie

údaje v erpaní (Príloha .2)

Katégoria ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
A	B	1	2	3	4
610 (111)	Mzdy, platy, služobné príjmy a ost. osob. vyrovnania	528 145,00	621 376,00	621 376,00	555 6118,00
620 (111)	Poistné a príspevok do poisťovní	184 587,00	217 666,00	0,00	194 411,90
630 (111)	Tovary a služby	106 797,00	160 244,71	0,00	188 734,51
630 (72/a+c)	Mimorozp.prostriedky (darovací účet + režia)	0,00	0,00	1 3374,16	
640 (111)	Transfery (na nemoc.dávky)	0,00	1 457,29	1 457,29	2 680,39
710 (131E)	Modernizácia a rekonštrukcia (z r.2014)	/	/	/	35878,94
Úhrn		819529,00	1 000 744,00	1 014 117,75	1 014 117,75

d) výdavky kapitálového rozpo tu s uvedením názvu výdavku, vý-ky výdavku pod a schváleného rozpo tu, rozpo tu po zmenách a skuto nosti za befné ú tovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie **nemali sme**

e) finan né operácie s finan nými aktívami za befné ú tovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie. **nemali sme**

f) vý-ka dlhu pod a par.17 ods.7 zákona . 583/2004 Z.z. o rozpo toových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskor-ích predpisov za befné ú t.obdobie a bezprostr. predch. ú t. obdobie. **nemali sme**

I. X

Informácie o skuto nostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka do d a zostavenia ú tovej závierky **nemali sme**

Informácie o skuto nostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka do d a zostavenia ú tovej závierky

a) pokles alebo zvý-enie trhovej ceny finan ného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka do d a zostavenia ú tovej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,

b) dôvody pre zmenu vý-ky rezerv a opravných polofiek,

c) zmeny významných polofiek dlhodobého finan ného majetku,

d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,

e) zmena právnej formy ú tovej jednotky,

f) mimoriadne skuto nosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie ú t. jednotky,

g) iné mimoriadne skuto nosti.

Tabuľka č. 2

Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacia cena					Oprávy					Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	2016
A	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocenené práva	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Goodwill alebo záp. goodwill z kons.kapit.	04																	
Drobný DNM	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný DNM	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie DNM	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na DNM	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DNM spolu (súčet r.01 až 08)	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Predmety z drahých kovov	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	13	737334,72	0,00	0,00	0,00	737334,72	651434,30	2573,00	0,00	0,00	654007,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85900,42	83327,42
Samost.hnut.veci a súbory hnut.veci	14	66520,38	0,00	321,32	0,00	66199,06	63776,38	589,00	321,32	0,00	64044,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2744,00	2155,00
Dopravné prostriedky	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pestovateľské celky trvalých porastov	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Základné stádo a ťažné zvieratá	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný DHM	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný DHM	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie DHM	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na DHM	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DHM spolu (súčet r.10 až 21)	22	803855,10	0,00	321,32	0,00	803533,78	715210,68	3162,00	321,32	0,00	718051,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88644,42	85482,42
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podiel.CP a podiely v spol.s podst. vplyv.	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatn.	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný DFM	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie DFM	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DFM spolu (súčet r. 23 až 30)	31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NM spolu (r.09 + r.22 + r.31)	32	803855,10	0,00	321,32	0,00	803533,78	715210,68	3162,00	321,32	0,00	718051,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88644,42	85482,42