

Poznámky k 31. 12. 2017

Čl. I - Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

<i>A) Identifikačné údaje účtovnej jednotky</i>	
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
<i>B) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky</i>	Riadna
<i>C) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku</i>	Áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Kultúrno - osvetová
----------------------------------	---------------------

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

<i>Štatutárny zástupca, (meno, priezvisko a funkcia)</i>	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 2017	61,1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	63
- z toho: počet vedúcich zamestnancov	11
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.

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

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 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2017
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0
Softvér	4 145,75	0	0	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>	4 145,75	0	0	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	139 840,70	0	3 430 429,08
Samostatné hnuiteľné veci a SHV	184 815,86	31 722	14 285,20	202 252,66
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	0	0	4 910
Poskytnuté preddavky DHM	0	0	0	0
DHM SPOLU	3 506 395,42	171 562,70	14 285,20	3 663 672,92

Oprávky

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2017
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0
Softvér	4 145,75	0	0	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>	4 145,75	0	0	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	1 784 471,39	51 738,62	0	1 836 210,01
Samostatné hnutelné veci a SHV	176 347,85	2 851,48	14 285,20	164 914,13
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
DHM SPOLU	1 986 900,42	54 590,10	14 285,20	2 027 205,32

Na účte stavby 021 je vykázaný prírastok 90 000 Eur, ktorý vznikol zaradením technického zhodnotenia budovy Domu kultúry Zrkadlový háj do užívania. Technické zhodnotenie sa týkalo konkrétne zateplenia a hydroizolácie strechy a bolo financované prostredníctvom dotácie od Environmentálneho fondu.

Na účte samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 je vykázaný prírastok dlhodobého hmotného majetku v sume 11 799 Eur, ktorý vznikol na základe protokolu č.03/08/2017 zverením Mix pultu do správy Kultúrnych zariadení Petržalky.

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 nezáujmu je vyradený z evidencie a následne fyzicky zlikvidovaný.

Zostatková cena

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
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	1 506 116,99	1 594 219,07
Samostatné hnuiteľné veci a SHV	8 468,01	37 338,53
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
DHM SPOLU	1 519 495	1 636 467,60

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku – proti odcudzeniu, živlu	2 865,45
Poistenie motorových vozidiel	422,14

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

Majetok, ktorý má účtovná jednotka zverený do správy	Suma
Budovy, stavby	3 430 429,08
Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	202 252,66
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	13 139,11	nájomné, energie, vstupné

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

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	20 016,67	10 939,11
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	2 200
Spolu	20 016,67	13 139,11

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 27 nájomcov, ktorí si u nás prenajímajú priestor na svoje voľno-časové aktivity.

Stav pohľadávok k 31.12.2017

Pohľadávky KZP – Minulé roky

<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
Spolu	x	x	x	995,80

<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
Spolu	x	x	x	3039,76

<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
Spolu	x	x	x	451,68

<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
Spolu	x	x	x	2379,03

Faktúra č.:	Splatnosť:	Odberateľ:	Služba:	Suma:
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
Spolu	x	x	x	582,66

Faktúra č.:	Splatnosť:	Odberateľ:	Služba:	Suma:
9/14	22.01.2014	Halada	prenájom	53,10
308/14	08.10.2014	Alino	prenájom	175,07
333/14	04.11.2014	Alino	prenájom	6,30
Spolu	x	x	x	234,47

Faktúra č.:	Splatnosť:	Odberateľ:	Služba:	Suma:
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
Spolu	x	x	x	1 218,63

Faktúra č.:	Splatnosť:	Odberateľ:	Služba:	Suma:
322/2016	24.10.2016	Marián Horvát – Ag.	prenájom	100
Spolu	x	x	x	100

**Celková suma pohľadávok minulých
rokov: 9002,03 Eur**

Rok 2017:

196/2017	19.6.2017	Sanny centrum, s. r. o.	prenájom	80
203/2017	22.6.2017	SZUŠ Talentina	prenájom	300
224/2017	15.7.2017	Rebel spol. s r. o.	prenájom	310,80
271/2017	15.9.2017	Mojito, s. r. o.	prenájom	80
291/2017	15.10.2017	Igor Kmeťo	prenájom	356,44
294/2017	15.10.2017	Mojito, s. r. o.	prenájom	240
304/2017	20.9.2017	Sanny centrum, s. r. o.	prenájom	80
316/2017	19.10.2017	Igor Kmeťo	energie	14,19
341/2017	08.11.2017	RTVS	prenájom	1100
342/2017	08.11.2017	RTVS	prenájom	1100
367/2017	15.12.2017	Róbert Vreštiak	prenájom	120,43
380/2017	01.01.2018	multifunkcia, s. r. o.	vstupné	355,22
Spolu	x	x	x	4 137,08

Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica, z toho:	0	0
Hlavná pokladnica	0	0
Pokladnica DK ZH	0	0
Pokladnica DK Lúky	0	0
Pokladnica CC Centrum	0	0
Stravné lístky	0	0
Bankové účty, z toho:	77 704,03	84 211,61
Bankový účet - depozit	75 238,30	81 902,24
Bankový účet - sponzorský	0	0
Bankový účet – grantový	0	0
Bankový účet - sociálny fond	2 465,73	2 309,37

Detailný popis pohybov na bankovom účte – sociálny fond

SF	Príjmy	SF	Výdaje
Počiatočný stav k 1.1.2017	2 739,56	Bankové poplatky k 31.12.2017	70,80
Základný prídel do SF k 31.12.2017	8 184,64	Sociálna výpomoc k 31.12.2017	400
Úroky k 31.12.2017	0	Príspevok na stravu k 31.12.2017	7 870,20
Spolu	10 924,20		8 341

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 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu, z toho:	1 561,58	1 392,44
Poistenie majetku	566,97	566,97
Poistenie vozidla	416,69	405,52
Telefónne služby	189,99	0
Predplatné denníky a publikácie	369,41	338,83
Registrácia domény	18,52	18,52
Predplatné prístupu na portál vssr.sk	0	62,60

Opis položky časového rozlišení	Zostatok k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu, z toho:	1 561,58	1 392,44	1 561,58	1392,44
Poistenie majetku	566,97	566,97	566,97	566,97
Poistenie vozidla	416,69	405,52	416,69	405,52
Predplatné denníky a publikácie	369,41	338,83	369,41	338,83
Registrácia domény	18,52	18,52	18,52	18,52
Telefónne služby	189,99	0	189,99	0
Predplatné prístupu na portál vssr.sk	0	62,60	0	62,60

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 31.12.2016	-3 026,61	-5 846,65
Prírastky	0	-8 560,80
Úbytky	0	0
Presun	-5 846,65	5 846,65
Zostatok k 31.12.2017	-8 873,26	-8 560,80

B) Záväzky

1. Rezervy

Položka rezerv	Zostatok k 31.12.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok k 31.12.2017
Rezervy na nevyfakturované dodávky – zákonné	1 000	0	301,23	698,77	0
Rezervy na nevyfakturované dodávky - ostatné	0	3 204,36	0	0	3 204,36
Spolu rezervy zákonné krátkodobé	1 000	0	301,23	698,77	0
Spolu rezervy ostatné krátkodobé	0	3 204,36	0	0	3 204,36

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 a neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

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

Závazky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	2 465,73	2 309,37
- záväzky zo sociálneho fondu	2 465,73	2 309,37
Krátkodobé záväzky z toho:	84 673,14	97 524,38
- záväzky voči dodávateľom	9 503,18	15 237,05
- záväzky ostatné dane a poplatky	0	447,93
- záväzky voči zamestnancom	42 010,18	45 692,57
- záväzky voči poisťovniam	27 137,27	29 376,04
- záväzky voči daňovému úradu	6 022,51	6 770,79
SPOLU	87 138,87	99 833,75

b) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	15 237,05	Úhrady - honorárov a služieb
Sociálny fond	2 309,37	Podľa potreby
Depozit	81 902,24	Mzdy a odvody

3. Časové rozlíšenie

a) informácia o **prijatom kapitálovom transfere od Environmentálneho fondu** zaúčtovanom na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
- zateplenie a hydroizolácia strechy Domu kultúry Zrkadlový háj	0	89 625

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 31.12.2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	275 371,46	125 072,72
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	146 508,92
f) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	0	0
	662 – Úroky	23,85	35,45
	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	1 328 851,81
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	52 539,84	54 215,10
	693 - Výnosy z bežných transferov zo ŠR	34 932	41 337
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	0	375
	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	4 329,60
	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 31.12.2017
<i>a) spotrebované nákupy</i>	501 - Spotreba materiálu	42 429,53	68 509,97
	502 - Spotreba energie	101 244,50	74 580,64
<i>b) služby</i>	511 - Opravy a udržiavanie	34 054,21	29 825,62
	512 – Cestovné	1 770,94	150,60
	513 - Náklady na reprezentáciu	599,03	599,34
	518 - Ostatné služby	250 393,75	263 463,18
<i>c) osobné náklady</i>	521 - Mzdové náklady	629 913,24	650 899,81
	524 - Záonné sociálne zabezpečenie	211 600,37	220 906,80
	525 -Ostatné sociálne zabezpečenie	13 597,57	12 967,45
	527 – Záonné sociálne náklady	45 675,52	49 019,86
<i>d) dane a poplatky</i>	532 - Daň z nehnuteľností	0	0
	538 - Ostatné dane a poplatky	0	5 786,02
<i>e) ostatné náklady</i>	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	35,19
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	91,86
<i>f) odpisy, rezervy a opravné položky</i>	551 - Odpisy DNM a DHM	52 539,84	54 590,10
	552 - Tvorba zákonných rezerv	0	0
	553 – Tvorba ostatných rezerv	1 000	3 204,36
	558 - Tvorba zákonných opravných položiek	0	0
<i>g) finančné náklady</i>	561 - Predané CP a podiely	0	0
	562 – Úroky	0	0
	568 - Ostatné finančné náklady	3 125,31	4 024,77
<i>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</i>	587 - Náklady na ostatné transfer	0	0
	588 - Náklady z odvodu príjmov	265 766,70	267 494,20
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	10 583,51	4 136,63

Čl. VI - Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota majetku k 31.12.2017	Účet
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK ZH	1 987,30	751 5
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK Lúky	623,60	751 6
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky CC Centrum	1 920,60	751 7
Drobný hmotný majetok od 1 – 60,00 Eur	26 043,15	751 10
Drobný hmotný majetok od 60,01 – 1 700 Eur	224 436,86	751 11

Čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V roku 2017 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 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2016
210	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	133 414,34	141 349,34	129 610,03	133 097,40
220	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	122 539,66	114 579,66	129 047,10	135 739,06
240	Z účtov finančného hospodárenia	10	37	35,45	23,85
290	Z dobropisov, vratky	0	23 620	24 145,41	929,73
310	Tuzemské bežné granty a transfery	0	35 500	41 337	37 444,60
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0	90 000	90 000	0
Spolu	x	255 964	405 086	414 174,99	307 234,64

Výdavky rozpočtu

Ekonomická klasifikácia	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2016
610	Mzdy, príplatky a odmeny	612 639	612 639	612 437,31	597 818,94
620	Poistné do sociálnej a ostatných poisťovní	228 500	233 320	233 874,25	225 197,94
630	Tovary a služby	467 571	506 216	515 067,13	494 398,21
640	Bežné transfery	7 000	12 915	13 139,72	8 985,30
710	Obstarávanie kapitálových aktív	20 000	160 616	159 763,70	3 546
Spolu	x	1 335 710	1 525 706	1 534 282,11	1 329 946,39

Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Petržalka, bol dňa **12.12.2017**, **uznesením č. 401**, schválený rozpočet na rok 2018, s výhľadom na roky 2019 a 2020.

Úpravy rozpočtu:

- **Prvá úprava** schválená dňa **30.4.2017** úprava bežných výdavkov na položke konkurzy a súťaže Dni Petržalky **navýšenie** oproti schválenému rozpočtu o 1 990 Eur a honoráre na Dni Petržalky o 3 010 Eur na stredisku úsek riaditeľa. Finančné prostriedky boli účelovo určené na pokrytie výdavkov pri zabezpečení Slávnostného otvorenia Lunaparku v lokalite Aupark v rámci podujatia Dni Petržalky.
- **Druhá úprava** schválená dňa **29.6.2017** išlo o **zníženie** kapitálových výdavkov na nákup časti zvukovej techniky oproti schválenému rozpočtu o **11 799 Eur** na sumu **8 201 Eur**. Kapitálový transfer bol poukázaný v sume **7 349 Eur**.
- **Tretia úprava** schválená dňa **30.6.2017** jednalo sa o **navýšenie** bežných výdavkov formou transferu o **2 620 Eur** na pokrytie nákladov pre zabezpečenie podujatia spojeného s "prezentáciou Petržalky na Hlavnom námestí Bratislavy".
- **Štvrtá úprava** schválená **31.7.2017** **navýšenie** kapitálových výdavkov o 124 926 Eur účelovo viazaných na rekonštrukciu strechy Domu kultúry Zrkadlový háj.
- **Piatá úprava** bola zapracovaná do rozpočtu na základe uznesenia č. 360 miestneho zastupiteľstva zo dňa 26.9.2017 a schválená **30.9.2017**. Rozpočtové opatrenie predstavovalo **navýšenie bežných príjmov a bežných výdavkov** oproti schválenému rozpočtu.

Úprava na **príjmových položkách**: úroky o 2 Eurá, z dobropisov o 11 571 Eur na stredisku Dom kultúry Zrkadlový háj, o 10 128 Eur na stredisku DK Lúky, o 1 921 Eur na stredisku CC Centrum, príjmy zo ŠR navýšenie o 35 500 Eur.

Úprava na **výdavkových položkách**: Opravy prístrojov a zariadení o 1 000 Eur stredisko MTZ, Opravy prístrojov a zariadení o 1 500 Eur stredisko Dom kultúry Zrkadlový háj, Opravy prístrojov a zariadení o 500 Eur stredisko DK Lúky, Opravy budov a interiérov o 4 000 Eur stredisko Dom kultúry Zrkadlový háj, Opravy budov a interiérov o 2 000 Eur stredisko DK Lúky, Opravy budov a interiérov o 1 000 Eur stredisko CC Centrum.

- **Šiesta úprava** schválená dňa **31.10.2017** – **zvýšenie** bežných výdavkov formou transferu o **760 Eur** určené na pokrytie výdavkov pri zabezpečení podujatia Seniorfest.
- **Siedma úprava** schválená dňa **30.11.2017** – **zvýšenie** kapitálových výdavkov formou transferu o **12 574 Eur** určených na zakúpenie audiotechniky /mix pult/ v Dome kultúry Zrkadlový háj. Zníženie kapitálových výdavkov zo sumy 124 926 Eur o **75 085 Eur** na sumu **49 841 Eur**, v čom boli finančné prostriedky určené na rekonštrukciu strechy Domu kultúry Zrkadlový háj v sume **34 926 Eur** a výmenu dreveného tanečného parketu v Dome kultúry Zrkadlový háj v sume **14 915 Eur**.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.