

Poznámky k 31. 12. 2020

Čl. I - Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

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

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

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

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

Štatutárny zástupca, (meno, priezvisko a funkcia)	Ján Hrčka – starosta MČ Petržalka Mgr. art Monika Korenčiová – riaditeľ KZP
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia 2020	55
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	57
- z toho: počet vedúcich zamestnancov	8
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 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2020
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0
Softvér	4 145,75	0	0	4 145,75
Oceniťelné 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
DNM SPOLU	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	3 767 553,84	0	0	3 767 553,84
Samostatné hnuťelné veci a SHV	199 974,79	24 965,76	19 492,38	205 448,17
Dopravné prostriedky	7 990,00	0	0	7 990,00
Pestovateľ. celky trvalých porast.	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0
Drobný dlhodobý hmotný majetok	8 512,52	0	0	8 512,52
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	358,80	0	0	358,80
Obstaranie DHM	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky DHM	0	0	0	0
DHM SPOLU	3 984 389,95	24 965,76	19 492,38	3 994 009,08

Oprávky

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2020
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
DNM SPOLU	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	1 954 327,87	59 482,80	0	2 013 810,67
Samostatné hnutelné veci a SHV	176 107,22	7 885,03	19 492,38	164 499,87
Dopravné prostriedky	7 990,00	0	0	7 990,00
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0
Základ. stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0
Drobný DHM	8 512,52	0	0	8 512,52
Ostatný DHM	358,80	0	0	358,80
Obstaranie DHM	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky DHM	0	0	0	0
DHM SPOLU	2 147 296,41	67 367,83	19 492,38	2 199 317,61

Na účte samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 je vykázaný úbytok dlhodobého hmotného majetku v sume 19.492,38 Eur, ktorý vznikol vyradením zastaralých hnutelných vecí z užívania.

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 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2020
Aktivované náklady na vývoj	0	0
Softvér	0	0
Oceniťelné práva	0	0
Drobný DNM	0	0
Ostatný DNM	0	0
Obstaranie DNM	0	0
Poskytnuté preddavky na DNM	0	0
DNM SPOLU	0	0
Pozemky	0	0
Umelecké diela a zbierky	0	0
Predmety z drahých kovov	0	0
Stavby	1 813 225,97	1 753 743,17
Samostatné hnuťelné veci a SHV	23 867,57	40 948,30
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	0	0
Poskytnuté preddavky na DHM	0	0
DHM SPOLU	1 837 093,54	1 794 691,47

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku – proti odcudzeniu, živlu	2 834,85
Poistenie motorových vozidiel	573,18

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

Majetok , ktorý má účtovná jednotka zverený do správy	Suma
Budovy, stavby	3 767 553,84
Majetok , ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	205 448,17
Dopravné prostriedky	7 990,00

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	13 424,68	nájomné, energie, vstupné

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

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2020
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	3 503,56	6 859,30
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 162,03	6 565,38
Spolu	12 665,59	13 424,68

V nasledujúcej časti je zoznam všetkých neuhradených pohľadávok za predchádzajúce roky. Na pohľadávky po splatnosti viac ako 365 dní bola tvorená opravná položka a predpokladáme, že vymożenie týchto pohľadávok bude v rozpore s hospodárnosťou a efektivitou pri spravovaní finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu. Jedná sa prevažne o dlhodobý nájom, uzatvorený prevažne na 1 rok, s možnosťou predĺženia. Vedíme zoznam 20 nájomcov, ktorí si u nás prenajímajú priestor na svoje voľno-časové aktivity.

Stav pohľadávok k 31.12.2020

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
101/08	26.05.2008	Pekárová	prenájom	40,16
Spolu	x	x	x	289,11

<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

Rok 2017:

196/2017	19.6.2017	Sanny centrum, s. r. o.	prenájom	80
304/2017	20.9.2017	Sanny centrum, s. r. o.	prenájom	80
Spolu	x	x	x	160,00

Rok 2019

Faktúra č.	Splatnosť	Odberateľ	Služba	Suma
421/2019	17.12.2019	Hopipark	prenájom	154,00
Spolu	x	x	x	154,00

Celková suma pohľadávok minulých rokov: 6.565,38 Eur

Rok 2020

Faktúra č.	Splatnosť	Odberateľ	Služba	Suma
75/2020	15.3.2020	Slovgames	prenájom	1020,90
83/2020	15.3.2020	Mrva Ladislav	prenájom	711,49
136/2020	25.5.2020	Dallmayr Vending	prenájom	162,00
138/2020	25.5.2020	Dallmayr Vending	Prenájom DBP Covid	-60,06
147/2020	15.6.2020	Ticketportal	prenájom	20,69
166/2020	15.7.2020	Rebel s.r.o.	prenájom	310,80
171/2020	16.7.2020	Ticketportal	prenájom	-5,87
303/2020	22.9.2020	Juria Production	prenájom	152,00
334/2020	15.10.2020	OZ Milujeme tanec	prenájom	1462,5
336/2020	15.10.2020	Dallmayr	prenájom	162,00
348/2020	16.10.2020	Ticketportal		-3,60
369/2020	2.12.2020	Ticketportal		-7,35
370/2020	7.12.2020	SLOVGAMES	prenájom	1020,90
376/2020	15.12.2020	Mrva Ladislav	prenájom	711,49
379/2020	15.12.2020	Vreštiak Róbert	prenájom	120,43
383/2020	15.12.2020	Nota Media	prenájom	301,60
387/2020	17.12.2020	Kmet'o Igor	refakturácia	228,00
388/2020	15.12.2020	Ticketportal		-1,76
391/2020	1.1.2021	VÚB a.s.		408,33
392/2020	1.1.2021	Kmet'o Igor		56,42
393/2020	1.1.2021	Hl.mesto SR		88,38
Spolu	x	x	x	6859,29

Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2020
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:	85 153,70	135 785,43
Bankový účet - depozit	80 339,19	118 768,20
Bankový účet - sponzorský	0	0
Bankový účet – grantový	0	11 737,90
Bankový účet - sociálny fond	4 814,51	5 224,77

Detailný popis pohybov na bankovom účte – sociálny fond

SF	Príjmy	SF	Výdaje
Počiatočný stav k 1.1.2020	4 814,51	Bankové poplatky k 31.12.2020	78,80
Základný prídel do SF k 31.12.2020	9 286,46	Sociálna výpomoc k 31.12.2020	200
Úroky k 31.12.2020	0	Príspevok na stravu k 31.12.2020	8 597,40
Spolu	14 100,97		8 876,20

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2020
Náklady budúcich období spolu, z toho:	527,46	243,15
Poistenie majetku	13,11	0
Poistenie vozidla	144,22	22,79
Telefónne služby	0	0
Predplatné denníky a publikácie	351,61	141,82
Registrácia domény	18,52	18,54
Školenie	0	60

Opis položky časového rozlišení	Zostatok k 31.12.2019	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2020
Náklady budúcich období spolu, z toho:	527,46	243,15	527,46	243,15
Poistenie majetku	13,11	0	13,11	0
Poistenie vozidla	144,22	22,79	144,22	22,79
Predplatné denníky a publikácie	351,61	141,82	351,61	141,82
Registrácia domény	18,52	18,54	18,52	18,54
Telefónne služby	0	0	0	0
Školenie	0	60	0	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 31.12.2019	-17 647,26	-26 197,65
Prírastky	-26 197,65	-39 454,69
Úbytky	0	26 197,65
Presun	0	0
Zostatok k 31.12.2020	-43 844,91	39 454,69

B) Záväzky

1. Rezervy

Položka rezerv	Zostatok k 31.12.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok k 31.12.2020
Rezervy na nevyfakturované dodávky – zákonné	0	0			0
Rezervy na nevyfakturované dodávky - ostatné	0	0	0	0	0
Spolu rezervy zákonné krátkodobé	0	0	0	0	0
Spolu rezervy ostatné krátkodobé	0		0	0	0

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 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2020
Dlhodobé záväzky z toho:	4 814,51	5 224,77
- záväzky zo sociálneho fondu	4 814,51	5 224,77
Krátkodobé záväzky z toho:	127 406,32	123 457,06
- záväzky voči dodávateľom	47 036,20	3 834,65
- záväzky ostatné dane a poplatky	0	0
- záväzky voči zamestnancom	44 606,11	64 622,42
- záväzky voči poisťovniam	29 046,45	41 916,24
- záväzky voči daňovému úradu	6 717,56	12 229,54
SPOLU	132 220,83	128 681,83

b) popis **významných položiek záväzkov**

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	3 834,65	Prevádzkové náklady
Sociálny fond	5 224,77	Podľa potreby
Depozit	118 768,20	Mzdy a odvody
Ostatné záväzky	854,21	Poistné

3. Časové rozlíšenie

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

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
- zateplenie a hydroizolácia strechy Domu kultúry Zrkadlový háj	85 125,-	82 875,-

Čl. V - Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2019	Suma k 31.12.2020
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	108 554,73	30 884,61
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
	658 – Zúčtovanie OP k pohľadávkam	300,00	0
	648 - Ostatné výnosy	165 189,08	79 342,27
f) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	0	0
	662 – Úroky	35,48	2,96
	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	1 435 696,69	1 535 822,89
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	64 918,28	65 117,83
	693 - Výnosy z bežných transferov zo ŠR	18 143	21 116
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	2 250	2 250
	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	4 195,00	46 039,00
	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 31.12.2019	Suma k 31.12.2020
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	55 499,02	80 612,56
	502 - Spotreba energie	90 335,72	88 457,47
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	47 304,80	36 728,15
	512 – Cestovné	0	101,75
	513 - Náklady na reprezentáciu	452,69	732,23
	518 - Ostatné služby	267 148,62	224 458,91
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	705 442,69	755 684,72
	524 - Zákonné sociálne zabezpečenie	236 482,63	248 904,80
	525 -Ostatné sociálne zabezpečenie	17 876,18	20 316,89
	527 – Zákonné sociálne náklady	56 455,46	93 303,47
d) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	0	0
	538 - Ostatné dane a poplatky	6 470,27	5 464,35
e) ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	0	0
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	16,57	0
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	51,50
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	95,83	190,00
f) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	67 168,28	67 367,83
	552 - Tvorba zákonných rezerv	0	0
	553 – Tvorba ostatných rezerv	0	0
	558 - Tvorba zákonných opravných položiek	0	0
g) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0	0
	563 – Kurzová strata	1,72	1,72
	568 - Ostatné finančné náklady	2 856,88	4 515,72
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	587 - Náklady na ostatné transfer	0	0
	588 - Náklady z odvodu príjmov	268 244,32	107 370,69
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	3 621,57	6 859,29
	591 – Daň z príjmu	6,66	0,54

Čl. VI - Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota majetku k 31.12.2020	Účet
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK ZH	0	751 5
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK Lúky	644,00	751 6
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky CC Centrum	1 247,00	751 7
Drobný hmotný majetok od 1 – 60,00 Eur	30 594,86	751 10
Drobný hmotný majetok od 60,01 – 1 700 Eur	246 786,97	751 11

Čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V roku 2020 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

Prijmy rozpočtu

Ekonomická klasifikácia	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2019
210	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	146 955,00	146 955,00	159 168,40	159 168,40
220	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	113 312,00	113 312,00	106 177,43	106 177,43
240	Z účtov finančného hospodárenia	30	30	28,82	28,82
290	Z dobropisov, vratky	0	8 067,00	8 073,23	8 073,23
310	Tuzemské bežné granty a transfery	0	22 338,00	4 195,00	4 195,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0			
Spolu	x	260 297,00	290 702,00	295 785,88	295 785,88

Výdavky rozpočtu

Ekonomická klasifikácia	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
610	Mzdy, príplatky a odmeny	710 573	724 073	724 003,48	669 104,00
620	Poistné do sociálnej a ostatných poisťovní	277 528	269 224	269 221,69	254 358,81
630	Tovary a služby	478 533	570 789	559 923,90	522 895,13
640	Bežné transfery	25 000	49 828	49 828,82	11 676,75
710	Obstarávanie kapitálových aktív	25 000	25 000	24 965,76	0
Spolu	x	1 516 634	1 638 914	1 627 943,65	1 458 034,69

Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Petržalka, bol dňa **12.12.2019**, *uznesením č.* , schválený rozpočet na rok 2020, s výhľadom na roky 2021 a 2022.

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020