

Poznámky k 31. 12. 2021

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	50,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	49
- z toho: počet vedúcich zamestnancov	7
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) Závázky, vrátane rezerv

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2021
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	50 108,00	0	3 817 661,84
Samostatné hnuťelné veci a SHV	205 448,17	0	6 438,08	199 010,09
Dopravné prostriedky	7 990,00	79 462,80	0	87 452,80
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	129 570,80	129 570,80	0
Poskytnuté preddavky DHM	0	0	0	0
DHM SPOLU	3 989 863,33	259 141,60	136 008,88	4 112 996,05

Oprávky

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2021
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	2 013 810,67	0	60 535,05	2 074 345,72
Samostatné hnutelné veci a SHV	164 499,87	7 557,27	9 038,03	165 980,63
Dopravné prostriedky	7 990,00	0	3 881,00	11 871,00
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	2 195 171,86	7 557,27	73 454,08	2 261 068,67

Na účte samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 je vykázaný úbytok dlhodobého hmotného majetku v sume 60 535,05 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 nezájmu je vyradený z evidencie a následne fyzicky zlikvidovaný.

Zostatková cena

Položka majetku	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
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
DNM SPOLU	0	0
Pozemky	0	0
Umelecké diela a zbierky	0	0
Predmety z drahých kovov	0	0
Stavby	1 753 743,17	1 743 316,12
Samostatné hnuiteľné veci a SHV	40 948,30	33 029,46
Dopravné prostriedky	0	75 581,80
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	1 794 681,47	1 851 927,38

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku – proti odcudzeniu, živlu	1 700,91
Poistenie motorových vozidiel	951,99

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

Majetok , ktorý má účtovná jednotka zverený do správy	Suma
Budovy, stavby	3 817 661,84
Majetok , ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	199 010,09
Dopravné prostriedky	87 452,80

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	17 664,75	nájomné, energie, vstupné

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

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	6 859,30	11 099,37
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	6 565,38	6 565,38
Spolu	13 424,68	17 664,75

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 31.12.2021

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

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
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

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
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

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
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

<i>Faktúra č.:</i>	<i>Splatnosť:</i>	<i>Odberateľ:</i>	<i>Služba:</i>	<i>Suma:</i>
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
83/2020	15.3.2020	Mrva Ladislav	prenájom	711,49
147/2020	15.6.2020	Ticketportal	prenájom	20,69
166/2020	15.7.2020	Rebel s.r.o.	prenájom	184,44

ROK 2021

Faktúra č.	Splatnosť	Odberateľ	Služba	Suma
11/2021	15.01.2021	Rebel	prenájom	110,47
84/2021	20.04.2021	SLOVGAMES	prenájom	864,46
323/2021	30.07.2021	Klub 21 s.r.o.	prenájom	3 287,00
324/2021	03.07.2021	Klub 21 s.r.o.	refakturácia	322,00
402/2021	08.10.2021	Jarábek Michal, Ing	refakturácia	138,00
407/2021	08.10.2021	Jarábek Michal, Ing	prenájom	122,46
408/2021	08.10.2021	Jarábek Michal, Ing	refundácia	50,28
453/2021	27.10.2021	Jarábek Michal, Ing	prenájom	120,85
471/2021	27.10.2021	Vlastníci Vyšehrad	prenájom	80,00
486/2021	31.10.2021	LA PORTELLA	prenájom	210,00
487/2021	31.10.2021	LA PORTELLA	refundácia	25,20
493/2021	16.11.2021	B-events s.r.o.	prenájom	2 123,04
519/2021	15.12.2021	SLOVGAMES	prenájom	663,94
520/2021	15.12.2021	Henrych Bródy	prenájom	85,02
529/2021	15.12.2021	Jarábek Michal, Ing	prenájom	120,85
531/2021	15.12.2021	Henrych Bródy	refundácia	84,23
570/2021	30.11.2021	I.N.A.K	prenájom	400,00
602/2021	23.12.2021	LA PORTELLA	prenájom	150,00
603/2021	23.12.2021	LA PORTELLA	refundácia	18,60
605/2021	18.12.2021	Berineková Petra	prenájom	1,00
606/2021	29.12.2021	OZ milujeme tanec	prenájom	350,00
607/2021	29.12.2021	I.N.A.K	prenájom	300,00
611/2021	30.12.2021	OZ JUMBODANCE	prenájom	300,00
612/2021	10.01.2022	Kmet'o Igor	refundácie	46,37
613/2021	10.01.2022	VÚB a.s.	prenájom	454,15
619/2021	14.01.2022	Ticketportál SK a.s.	dobropis	-2,07
Spolu	x	x	x	11 099,37

Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
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:	135 785,43	80 563,05
Bankový účet - depozit	118 768,20	74 298,84
Bankový účet - sponzorský	0	0
Bankový účet – grantový	11 737,90	2 819,51
Bankový účet - sociálny fond	5 224,77	3 444,70

Detailný popis pohybov na bankovom účte – sociálny fond

SF	Príjmy	SF	Výdaje
Počiatočný stav k 1.1.2021	5 224,77	Bankové poplatky k 31.12.2021	27,60
Základný prídel do SF k 31.12.2021	7 636,53	Sociálna výpomoc k 31.12.2021	1 000,00
Úroky k 31.12.2021	0	Príspevok na stravu k 31.12.2021	8 389,00
Spolu	12 861,30		9 416,60

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Náklady budúcich období spolu, z toho:	243,15	1 440,27
Poistenie majetku	0,00	566,97
Poistenie vozidla	22,79	740,60
Telefónne služby	0,00	0,00
Predplatné denníky a publikácie	141,82	54,16
Registrácia domény	18,54	18,54
Školenie	60,00	60,00

Opis položky časového rozlišení	Zostatok k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2021
Náklady budúcich období spolu, z toho:	243,15	1 449,39	252,27	1 440,27
Poistenie majetku	0,00	566,97		566,97
Poistenie vozidla	22,79	749,72	31,91	740,60
Predplatné denníky a publikácie	141,82	54,16	141,82	54,16
Registrácia domény	18,54	18,54	18,54	18,54
Telefónne služby	0,00	0,00	0,00	0,00
Školenie	60,00	60,00	60,00	60,00

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 31.12.2020	-43 844,91	-39 454,69
Prírastky	39 454,69	0,00
Úbytky	0	39 454,69
Presun	0	0
Zostatok k 31.12.2021	-4 390,22	0,00

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 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Dlhodobé záväzky z toho:	5 224,77	3 444,70
- záväzky zo sociálneho fondu	5 224,77	3 444,70
Krátkodobé záväzky z toho:	123 457,06	103 046,32
- záväzky voči dodávateľom	3 834,65	20 225,32
- záväzky ostatné dane a poplatky	0	0
- záväzky voči zamestnancom	65 476,63	40 462,50
- záväzky voči poisťovniam	41 916,24	27 759,98
- záväzky voči daňovému úradu	12 229,54	14 598,52
SPOLU	128 681,83	106 491,02

b) popis **významných položiek záväzkov**

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	20 225,32	Prevádzkové náklady
Sociálny fond	3 444,70	Podľa potreby
Depozit	82 821,00	Mzdy a odvody
Ostatné záväzky	0,00	

3. Časové rozlíšenie

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

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
- zateplenie a hydroizolácia strechy Domu kultúry Zrkadlový háj	82 875,00	80 625,45

Čl. V - Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2021
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	30 884,61	28 909,14
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	61	0,00	0,00
c) aktivácia	624 - Aktivácia DHM	0,00	0,00
d) daňové, colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	0,00	0,00
	633 - Výnosy z poplatkov	0,00	0,00
e) iné výnosy z hosp. činnosti	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00
	658 – Zúčtovanie OP k pohľadávkam	0,00	0,00
	648 - Ostatné výnosy	79 342,27	72 254,34
f) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	0,00	0,00
	662 – Úroky	2,96	0,00
	668 - Ostatné finančné výnosy	0,00	0,00
g) mimoriadne výnosy	672 - Náhrady škôd	0,00	0,00
h) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	1 535 822,89	1 453 045,00
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	65 117,83	70 085,34
	693 - Výnosy z bežných transferov zo ŠR	21 116,00	46 486,49
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	2 250,00	2 249,55
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0,00	0,00
	696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ	0,00	0,00
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	46 039	19 482,17
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0,00	0,00
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0,00	0,00

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2021
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	80 612,56	89 844,00
	502 - Spotreba energie	88 457,47	93 419,52
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	36 728,15	16 283,36
	512 – Cestovné	101,75	229,80
	513 - Náklady na reprezentáciu	732,23	666,58
	518 - Ostatné služby	224 458,91	297 535,91
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	755 684,72	698 968,30
	524 - Zákonné sociálne zabezpečenie	248 904,80	238 640,55
	525 -Ostatné sociálne zabezpečenie	20 316,89	16 068,30
	527 – Zákonné sociálne náklady	93 303,47	59 499,41
d) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	0,00	0,00
	538 - Ostatné dane a poplatky	5 464,35	4 527,03
e) ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	0,00	0,00
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	51,50	30,00
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	190,00	1 272,01
f) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	67 367,83	72 334,89
	552 - Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00
	553 – Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00
	558 - Tvorba zákonných opravných položiek	0,00	0,00
g) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0,00	0,00
	563 – Kurzová strata	1,72	0,32
	568 - Ostatné finančné náklady	4 515,72	3 284,55
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	587 - Náklady na ostatné transfer	0,00	0,00
	588 - Náklady z odvodu príjmov	107 370,69	91 738,36
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	6 859,29	10 165,33
	591 – Daň z príjmu	0,54	0,00

Čl. VI - Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota majetku k 31.12.2021	Účet
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK ZH	0	751 5
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky DK Lúky	439,00	751 6
Prísne zúčtovateľné tlačivá – vstupenky CC Centrum	886,00	751 7
Drobný hmotný majetok od 1 – 60,00 Eur	35 964,30	751 10
Drobný hmotný majetok od 60,01 – 1 700 Eur	294 793,26	751 11

Čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V roku 2021 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 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2020
210	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	206 680,00	140 591,00	64 936,00	159 168,40
220	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	134 100,00	41 189,00	26 730,00	106 177,43
240	Z účtov finančného hospodárenia	60,00	60,00	0,00	28,82
290	Z dobropisov, vratky	0,00	0,00	5 997,00	8 073,23
310	Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	43 181,00	51 085,00	4 195,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	11 738,00	11 738,00	0,00
Spolu	x	340 840,00	236 759,00	160 486,00	295 785,88

Výdavky rozpočtu

Ekonomická klasifikácia	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2020
610	Mzdy, príplatky a odmeny	710 573,00	664 978,00	664 125,64	724 003,48
620	Poistné do sociálnej a ostatných poisťovní	251 127,00	254 736,00	254 708,84	269 221,69
630	Tovary a služby	467 900,00	514 878,00	476 835,84	559 923,90
640	Bežné transfery	19 000,00	27 285,00	27 284,00	49 828,82
710	Obstarávanie kapitálových aktív	210 000,00	104 571,00	104 570,80	24 965,76
Spolu	x	1 658 600,00	1 566 448,00	1 527 525,12	1 627 943,65

Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Petržalka, bol dňa **14.12.2021**, *uznesením č.* , schválený rozpočet na rok 2022, s výhľadom na roky 2023 a 2024.

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021