

Poznámky k 31.12.2023

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Sídlo účtovnej jednotky	Kováčov 482
IČO	00494160
Dátum zriadenia	1.7.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina v súlade so zákonom , rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Nitriansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Nitra
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb : Druh sociál. služieb : 1. domov sociálnych služieb s celoročným pobytom 2. zariadenie podporovaného bývania 3. špecializované zariadenie 4. rehabilitačné stredisko

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

Štatutárny zástupca Funkcia	Jozef Jendrušák riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	170
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	172 13

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: :	Riaditeľ	1 zamestnancov
	Psychológ	1 zamestnancov
	Informatik – operátor	1 zamestnancov
	1. Sociálny úsek	
	a) sociálne oddelenie	7 zamestnancov
	b) odd. sociálnej rehabilitácie	22 zamestnancov
	2. Zdravotný úsek	
	a) oddelenie ošetrovateľské a opatrovateľské	89 zamestnancov
	3. Ekonomický úsek	
	a) ekonomické oddelenie	5 zamestnanci
	b) prevádzkové oddelenie	29 zamestnancov
	c) oddelenie stravovania	15 zamestnancov

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

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
d) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
e) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
f) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
h) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
i) pohľadávky	menovitou hodnotou
j) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou

k) 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.
l) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami
m) 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.
n) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
o) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upravia sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	8	1/8
2	10	1/10
3	25	1/25
4	25	1/25
5	80	1/80
6	80	1/80

Drobný nehmotný majetok od 35,00 Eur do 650,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 15,00 Eur do 332,99 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☒ áno	☐ nie

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

720 dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1 080 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 3562,27 €, krájač chleba ,ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy - pračka DHS 18 vo výške 15 084,00 €, ručne stierané hrablice vo výške 4502,01 €, konvektomat- 9643,24,00 €,strojne stierané hrablice-28 924,00, ohrievač teplej vody 2 ks, vo výške 18858,60.

Na účte 022 je vykázaný úbytok vaňa výškovo nastaviteľná v sume 3950,00 €- pojazdný hygienický zdvihač v sume 2400,00,- hygienická zdvíhacia stolička v sume 1750,00- polohovateľné lôžko 2043,38- z dôvodu likvidácie.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Dlhodobý majetok	Živelné poistenie , zodpoved. za škodu	590,60 €
Dlhodobý majetok	Poistenie pre prípad odcudzenia	€
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie motorových vozidiel	677,46 €
Motorové vozidlá	Zodpovednosti za škodu	340,44 €
Motorové vozidlá	Úrazové poistenie	770,27 €

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	4 663,32
Budovy, stavby	2 077 584,95
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	393 240,81
Dopravné prostriedky	103 001,84
Majetok v správe účtovnej jednotky	2 578 490,92

c) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
- pozemok a budova v Chľabe	1,00 €
- pozemok a budova ChľabeII	1,00 €

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
318	68	492 882,21	268 733,87	Za poskytnuté sociálne služby

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

Textová časť k tabuľke č.3

V roku 2023 boli tvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 66 810,40 EUR za neuhradené sociálne služby v počte 58 prijímateľov soc. služieb z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov (nízky mesačný príjem) v týchto prípadoch . Zrušenie opravnej položky bolo vo výške 12 262,96 € z dôvodu zaplatenia časti pohľadávky.

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2022	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2023	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Neuhradené sociálne služby	169 600,90	66 810,4		12262,96	224 148,34	Neuhradené služby , časť bola zaplatená , a časť bola odpísaná

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

d)

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Krátkodobé pohľadávky z toho:	442645,62	492 882,21	491007,39
- pohľadávky za sociálne služby	442645,62	492 882,21	491007,39

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	492 882,21	442645,62

2. Finančný majetok

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

b)

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Pokladnica		
Ceniny - poštové známky	4,90	103,50
Bankové účty - 221	341 605,62	309448,07

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Náklady budúcich období spolu z toho:	4 569,11	2178,78
- poisťné	3235,89	1591,71
- predplatené	157,63	132,27
- služby	1 175,59	454,80

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	Zostatok k 31.12.2022	Zvýšen ie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2023	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	18 736,12			145 397,91	126 661,79	
Výsledok hospodárenia (431)	126 661,79			4120,25	-122 541,54	HV za rok 2022 126 661,79 HV za rok 2023 -122 541,54

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Rezerva bola tvorená na : predpokladané odchodné vo výške 27 500,00 €	2024
Predpokladaná jubilejná odmena vo výške 31 793,00 €	
Spolu : 59 293,00 €	

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 - účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Dlhodobé záväzky z toho:	4 195,81	4 693,46
- záväzky zo sociálneho fondu	4 195,81	4 693,46
Krátkodobé záväzky z toho:	354 861,30	359 578,71
- záväzky voči dodávateľom	20 368,90	24 453,56
- záväzky voči zamestnancom	190 923,90	185 208,79
- záväzky voči poisťovniam	116 603,04	116 649,41
- záväzky voči daňovému úradu	23 957,83	29 486,81
- ostatné záväzky	3007,63	3 619,50

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

Záväzky	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Záväzky z toho:	359 057,11	315 216,03
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	354 861,30	311 335,65
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	4195,81	3 880,38

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

--	--	--

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2023	Hodnota záväzku k 31.12.2022	Opis
Dodávatelia	20 368,90	9 352,84	V decembri nakúpené potraviny – zaplatené v januári v lehote splatnosti
Zamestnanci	190 923,90	168 810,85	Mzdy za december vyplatené v januári
Poist'ovne	116 603,04	106 275,89	Zákonné poisťné poisťovniam za december – platené v januári
Daňový úrad	23 957,83	23 817,00	Daň zo mzdy za december – platené v januári

3. Časové rozlíšenie

a) opis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
-		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	174 537,19	179 021,69
- Sponzorský účet	2 916,81	3 568,79
- Kapitálové odpisy	167 576,71	173 558,75
- Štátna hmotná rezerva	4 043,67	1 894,15

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
- nadstavba podkrovia	141 981,66	144 307,56
- čistiaca stanica - rekonštrukcia	21 696,73	24 134,23
- solárny systém na ohrev vody	3818,32	4321,76
- vaňa výškovo nastaviteľná	40,00	492,20
- príslušenstvo Peugeot Expert	40,00	303,00
Spolu :	167 576,71	173 558,75

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2022
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb z toho:	1 018 297,92	922 167,61
- strava	568 311,14	510 656,11
- ubytovacie služby	108 860,93	82 291,26
- služby ZSS	341 125,85	329 220,24
604 - Tržby za tovar z toho:		
-		
607 - Výnosy z nehnuteľnosti na predaj z toho:		
-		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho:		
-		
624 - Aktivácia DHM z toho:		
-		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:		

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

- podielové dane - daň z nehnuteľností - daň za psa -		
633 - Výnosy z poplatkov z toho: - správne poplatky - KO a DSO -		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP z toho: - predaj akcií -		
662 - Úroky z toho: -	1 177,84	0
668 - Ostatné finančné výnosy z toho: -		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd z toho: -		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - bežný transfer na školský klub - bežný transfer na školskú jedáleň -		3 691 775,69
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	61 137,80	59 377,08
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho: - bežný transfer na -	426 702,74	277 228,85
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	2 997,55	3 016,90
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho: -		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: -	651,98	782,90
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2 984,49	3 744,30
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho: - zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho: -		
642 - Tržby z predaja materiálu z toho:		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho: -		
648 - Ostatné výnosy z toho: -	68,56	16 377,60
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho: -	39 613,00	15 499,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho: -	12 262,96	7 987,11

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2022
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	554 609,11	469 921,44
- Potraviny	342 954,03	294 255,31
- Všeobecný materiál		167 773,26
- PHM	201 323,19	7 892,87
	10 331,89	
502 - Spotreba energie z toho:	194 408,72	176 638,11
- elektrická energia	102 860,53	96 920,60
- voda	5402,62	2 606,98
- plyn	86 145,57	77 110,53
- tuhé palivo	0	0
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:		
-		
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	107 211,19	91 354,55
- oprava výpočtovej techniky	1943,20	1038,40
- oprava telekomunikačnej techniky	255,61	4 946,42
- oprava prevádzkových strojov a zariadení	41282,81	39 706,83
- oprava budov	63 729,27	45 662,90
- opravy ostatné	0	0
512 - Cestovné	0	0
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:		
-		
518 - Ostatné služby z toho:	64 508,33	45 708,98
- Nájomné budov	1,00	1,00
- Školenie	2420,00	1399,5
- Všeobecné služby	30 064,27	14053,22
- Špeciálne služby	24 135,78	18 089,38
- Štúdie, posudky		
- Iné ostatné služby	7815,28	12117,88
- Nájomné -iné	72,00	48,00
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	2 367 331,75	2 158 775,43
524 - Záonné sociálne náklady	817 024,44	743 914,09
527 - Záonné sociálne náklady	388 216,47	69 718,50
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	270,10	686,38
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	10 010,71	6 115,10
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	67 119,84	66 138,28
- odpisy z vlastných zdrojov	61 137,80	59 377,08
- odpisy z cudzích zdrojov	5 982,04	6 761,20
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:	59 293,00	39 613,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	66 810,40	38 762,82
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	66 810,40	38 762,82
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely z toho:		
-		
562 - Úroky z toho:		
-		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	219,70	4 564,97
- Poistenie nehnuteľnosti	0	2 362,40
- Poistenie dopravných prostriedkov	0	2002,17

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

- Poistenie ostatné	0	0
Bankové poplatky	219,70	200,40
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody z toho:		
-		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:	916 829,65	809 759,92
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	49 489,73	99 613,42
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:		
-		
542 - Predaný materiál z toho:		
-		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
546 - Odpis pohľadávky z toho:	565,84	0
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:		
-		
549 - Manká a škody z toho:		
-		
j) dane z príjmov	223,80	0
591 - Splatná daň z príjmov		

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy – vkladné knižky	85 985,95	794
Osobné účty klientov	678 994,57	794
Spoločný účet klientov	324 508,86	786
Odpísané pohľadávky	56 360,75	792
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné - drobný nehmotný majetok	2 240,13	771
Iné - drobný hmotný majetok	375 519,62	771

Čl. VII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 17.10.2022 uznesením č. 129/2022

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 26.6.2023 uznesením č. 125/2023
- druhá zmena schválená dňa 20.9.2023 uznesením č.125/2023
- tretia zmena schválená dňa 30.10.2023 uznesením č.220/2023
- rozpočtovým opatrením č.B1 – B54

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

Čl. VIII.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.