

Poznámky k 31.12.2023

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Psychosociálne centrum
Sídlo účtovnej jednotky	Löfflerova ul. 2, 040 01 KOŠICE
IČO	31996361
Dátum zriadenia	01.11.1994
Spôsob zriadenia	Uznesenie MZ č. 492 zo dňa 14.07.-15.07.1994
Názov zriaďovateľa	Magistrát mesta Košice
Sídlo zriaďovateľa	Trieda SNP 48/A, 040 11 Košice
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Zabezpečuje sociálne služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z o sociálnych službách v znp: - typu denného stacionára pre psychicky ohrozených jedincov a ľudí v krízach pomocou intenzívneho psychoterapeutického a socioterapeutického vplyvu - poskytuje preventívnu pomoc pre ľudí ohrozených závislosťami na psychoaktívnych látkach, poruchami v príjme potravy, problémami sexuálneho charakteru - poskytuje poradenskú činnosť formou poradne zdravia za účelom aktívneho prístupu klientov k vlastnému zdraviu - zabezpečuje všetky činnosti s chodom ZNB - zabezpečuje služby „Komunitného centra“ - zabezpečuje výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately vzn zákona č.305/2005 Z. z. - zabezpečuje pobytovú sociálnu službu „Útulok“ - zabezpečuje asistované stretnutia rodičov a detí v rozvodových a porozvodových situáciách s poskytovaním odborného poradenstva
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Beáta Horváthová, MBA
Funkcia	riaditeľka

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	40	40,9
z toho:		
- počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	1

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Organizácia sa člení na jednotlivé strediska, ktoré zabezpečujú odborné úlohy v zmysle zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov:

- Zariadenie núdzového bývania so sídlom na Adlerovej ul.4, Košice
- Útulok so sídlom na Adlerovej ul.4, Košice
- Komunitné centrum so sídlom na Adlerovej ul.4, Košice
- Denný stacionár, Löfflerova č.2, Košice
- Základné a špecializované sociálne poradenstvo so sídlom na Južnej triede č.27, Košice

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 majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
c) pohľadávky	menovitou hodnotou
d) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
e) 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.
f) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami

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 matematicky na dve desatinné miesta. Metóda odpisovania je rovnomerná. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v z. n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1.- 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto: Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
2	1/6	Rovnomerné odpisovanie

Drobný nehmotný majetok od 0,00 € - 2 399,00 €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Drobný hmotný majetok od 0,00 € - 1 699,00 €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Majetok zaradený do užívania a odpisovaný je Protokolom o odovzdaní a prevzatí majetku v zmysle Zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov odovzdaný zriaďovateľovi, ktorý ho následne zmluvne zverí do užívania účtovnej jednotke.

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 | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> 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

- 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 –v danom účtovom období nemalá účtovná jednotka

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi,
- prijatý zo štátneho rozpočtu - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi.

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

V danom účtovom období nemalá účtovná jednotka majetok a záväzky v cudzej mene

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	k 1.1.2023	k 31.12.2023
Na účte 022 100 Tlačiareň Xerox	- je OC	2 727,20 €
Na účte 022 200 TZ obnova drevených podláh	- je OC	1 783,18 €
Na účte 022 300 TZ modernizácia IKT služieb	- je OC	16 211,76 €
Na účte 022 400 TZ modernizácia IKT JT č.23	- je OC	12 796,80 €
Na účte 023 100 MV Ford Focus	- je OC	15 788,45 €

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška platenie
Kooperatíva Pz č.1009900890(2020003062) súborové poistenie majetok mesta Košice a mestských podnikov -zriaďovateľom	Poistenie pre prípad odcudzenia do výšky 5 240 000 €	Refakturácia MMK 982,25 €/ročne
Motorové vozidlá obce/RO/PO	Havarijné poistenie motorových vozidiel	292,36 €/ročne

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Kooperatíva Pz č.6611284097	(spoluúčasť 5%)	
Kooperatíva Pz č.6611282665/999000330	Úrazové poistenie prepravovaných osôb do výšky 15 000 €	9,72 €/ročne

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	33 518,94
Dopravné prostriedky	15 788,45
Majetok v správe účtovnej jednotky /PO/	49 307,39

B Obežný majetok

1. Zásoby

Účtovná jednotka v priebehu roku účtovala o zásobách spôsobom – priamo do nákladov.

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Dlhodobé pohľadávky (315)	52	3 809,64		Fin.zábezpeka nájomného na priestory
	59	14,85		Záloha na PET fľaše
Krátkodobé pohľadávky (311)	60	24 714,77		Lekárske výkony voči ZP
Spolu		28 539,26		

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti - suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávky za nájom (1-5r)	3 514,22	3 809,64	0
Krátkodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávky na vratne PET fľaše		14,85	0
- pohľadávka z obchod. styku ZP lekárke výkony		24 714,77	0

c) 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:	24 714,77	36 540,04
-		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	3 824,49	
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:	0,00	

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Pokladnica	190,52	550,44
Ceniny	0,00	0,00
Bankové účty	285 538,49	196 662,04

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Náklady budúcich období spolu z toho:		
- Predplatné, poštovne	1 080,49	4 911,41
- predplatné iné	122,29	124,72
- licencie a prístupové práva	6 454,93	
- telekomunikačné a IT služby	111,26	
- ostatne	109,78	594,05
Spolu	7 959,75	5 630,18

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	Zostatok k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	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 VH minulých rokov	155 955,63		12 324,95		143 630,68	Použitie pobočka na IKT JT č. 23
(431) VH za účtovné obdobie	471,85			471,85	45 644,29	Presuny 471,85 € : preúčtovanie HV za rok 2022

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Zamestnanecké pôžitky-jubilea, odstupné- 10 822,00 €	2024
Nevyfakturované služby-BPMK- média 4 500,00 €	2024

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:		
- záväzky zo sociálneho fondu	5230,49	3 099,69
- záväzky voči zamestnanom – zomrelým	366,55	
Krátkodobé záväzky z toho:		
- záväzky voči dodávateľom	4 145,66	5 663,07
- záväzky voči zamestnancom	56 480,76	43 125,92
- záväzky voči poisťovniam	37 659,08	27 549,35
- záväzky voči daňovému úradu	9 469,08	6 043,54
- ostatné záväzky- TR mimo VS	4 350,30	10 715,65

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

Textová časť k tabuľke č.8

Záväzky	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Záväzky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	112 104,88	93 097,53
-		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	5 597,04	3 099,69
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:		

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	264 902,08	229 849,29
602 - Tržby z predaja služieb z toho:	264 902,08	229 849,29
- Lekárske výkony	187 916,60	179 140,81
- Klienti ZNB, Útulok, DS platby za zdrav. a soc. služby	73 255,48	49 741,48
- Ost. lekárske služby- DeD	780	655,00
- PČ- semináre	2 950	312,00
604 - Tržby za tovar z toho:		
607 - Výnosy z nehnuteľností na predaj z toho:		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktívacia		
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:		
- 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:		
668 - Ostatné finančné výnosy z toho:		
f) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 155 839,37	1 077 678,40
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	693 000	602 088,45
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	3 888,65	3 000
- zúčtovanie kapitálového transferu zriadovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	449 037,23	470 818,05
- bežný transfer na MV SR KC	51 093,64	
- bežný transfer zo ŠR na soc.slужby ZNB,ÚT,DS	397 943,59	
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:		
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
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: sponzorské dary US STEEL	9 913,49	1 771,90
- Beautiful charity	5 000,0	
	2 500,0	
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:		
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:		
- zinkasované príjmy RO		
g) ostatné výnosy	66,16	18 112,33
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:		

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:		
648 - Ostatné výnosy z toho: Poistné plnenie UNION a.s	66,16	18 112,33
h) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		5 697,03
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:		5 697,03
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		

Celková výška výnosov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške 1 420 807,61 €, čo predstavuje nárast výnosov o 89 470,56 € oproti roku 2022, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 1 331 337,05 €. Nárast výnosov bol spôsobený v zdravotnej starostlivosti, a to v oblasti starostlivosti o duševné zdravie a taktiež v sociálnej práci v zariadeniach sociálnych služieb (ZNB, ÚTULOK, DS a KC) Najväčší podiel na výnosoch boli tieto :

- výnosy z bežného transferu od zriaďovateľa 693 000 €
- výnosy od zdravotných poisťovní 188 696,60 €
- platby klientov za sociálne a zdravotné služby 73 255,50 €
- výnosy zo ŠR za soc. služby 449 037,23 €

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	151 162,68	132 794,56
501 - Spotreba materiálu z toho:	40 517,83	4454,71
502 - Spotreba energie z toho:	110 644,85	86 339,85
- elektrická energia	23 022,28	20 853,80
- voda		75,31
- plyn	4 248,02	3 924,54
- média (BPMK)	83 374,55	61 486,20
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:		
b) služby	1068 600,15	121 089,13
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	57 874,22	23 597,61
- oprava -rekonštrukcia JT č.23	57 078,43	
512 – Cestovné	408,75	125,38
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:	567,98	688,55
518 - Ostatné služby z toho:	109 749,20	96 677,59
c) osobné náklady	1 020 810,17	1 063 777,35
521 - Mzdové náklady	716 966,45	752 105,47
524 - Záonné sociálne náklady	247 194,24	260 742,37
528 - Ostatné sociálne náklady	10 672,62	12 533,53
527 - Záonné sociálne náklady	45 976,86	28 395,98
d) dane a poplatky	3 638,50	3 293,70
532 - Daň z nehnuteľností		
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	3 638,50	3 293,70
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:		
- náklady na dobrovoľnícku prácu		
e) odpisy, rezervy a opravné položky	19 210,65	7 910,00
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	3 888,65	3 000
- odpisy z vlastných zdrojov		
- odpisy z cudzích zdrojov		
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:	15 322	4 910
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady	335,90	268,40
561 - Predané CP a podiely z toho:		
562 - Úroky z toho:		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	335,90	268,40
g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených		

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

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 - kapitálový transfer		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho: - bežný transfer xxx - kapitálový transfer		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho: - bežný transfer xxx - kapitálový transfer		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho: - predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho: - predpis budúceho odvodu príjmov RO		
h) ostatné náklady	11 352,32	1 717,06
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:		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:	11 352,32	1 717,06
549 - Manká a škody z toho:		
i) dane z príjmov	52,95	15,00
591 - Splatná daň z príjmov		

Celková výška nákladov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške 1 375 110,37 €, čo predstavuje nárast nákladov o 44 260,17 € oproti roku 2022, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 1 330 850,20 €.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotreba materiálu vo výške 18 068,12 €
- náklady za energie vo výške 24 305,00 €, čo bolo spôsobené energetickou krízou
- mzdové náklady vo výške - 34 531,52 € naopak pokles oproti min. roku
- sociálne náklady vo výške - 13 548,13 € naopak pokles oproti min. roku
- opravy, rekonštrukcia JT č.23 34 276,61
- služby vo výške 13 071,61 €

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2022
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	264 902,08	229 849,29
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	264 902,08	229 849,29
501	Spotreba materiálu	06	40 517,83	46 454,71
502	Spotreba energie	07	110 644,85	86 339,85
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	57 874,22	23 597,61
512	Cestovné	10	408,75	125,38
513	Náklady na reprezentáciu	11	567,98	688,55
518	Ostatné služby	12	96 677,59	96 677,59
521	Mzdové náklady	13	716 966,45	752 105,47

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

524	Zákonné sociálne poistenie	14	247 194,24	260 742,37
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16	45 976,86	38 395,98
528	Ostatné sociálne náklady	17	10 672,62	12 533,53
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	3 638,50	3 293,70
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	3 888,65	3 000,00
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	1 335 028,54	1 323 954,50

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahovom účte (751) hodnotu zvereného a nakúpeného drobného majetku:

KHM PSC	- vedený na podsúv. účte	751 100 v sume	127 789,18 €
KHM zverený MMK	- vedený na podsúv. účte	751 200 v sume	592,12 €
KHM ZNB zverený MMK	- vedený na podsúv. účte	751 201 v sume	2 678,38 €
KHM ZNB	- vedený na podsúv. účte	751 500 v sume	108 907,69 €

Čl. VII
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
MMK	Poskytnutie služby + BT, KO			723 382,74
BPMK	Poskytnutie služby			150 796,54
K-13	Poskytnutie služby			500,00

Čl. VIII
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:

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č.150 zo dňa 27.04.2023 bol schválený rozpočet Mesta Košice na rok 2023, v ktorom boli pre našu organizáciu v Programe 1 - Sociálne mesto, podprograme 3 - Sociálne poradenstvo a prevencia:

1.3.1 Bežný transfer na prevádzku v celkovej výške	693 000,00 € , z toho:
- bežný transfer	693 000,00 €
- kapitálový transfer	0,00

Psychosociálne centrum
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

Ďalšie príjmové položky rozpočtu:

Zo zdravotných poisťovní (VšZP, Dôvera a Union)	193 692,50 €
BT ŠR za soc. služby (ZNB, ÚT, DS)	393 944,00 €
UV SR za soc. služby KC	63 579,00 €
Platby za služby	76 089,00 €
Dary a granty	7 278,00 €

Výdavkové položky rozpočtu:

Transfer na prevádzku	978 508,30 €
Transfer na prevádzku zo ŠR	393 944,00 €

Hodnotenie plnenia rozpočtu

Plnenie rozpočtu v príjmovej časti bol vo výške 1 424 697,07 € čo predstavuje 102,30 % plnenie
Vo výdavkovej časti bol rozpočet čerpaný vo výške 1 372 452,30 € čo predstavuje 99,22 % čerpanie

Čl. IX

**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.