

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2023

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum pre deti a rodiny Snina
Sídlo účtovnej jednotky	Partizánska 1057/21
Identifikačné číslo (IČO)	00520608
Dátum zriadenia	4.2.1994
Spôsob zriadenia	Zriaďovacou listinou.
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce soc. vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska8, Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

ÚJ –Centrum pre deti a rodiny Snina (ďalej len CDR) je prostredie vytvorené na účely vykonávania rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia.

CDR Snina dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie. Ústavná starostlivosť dieťaťa sa končí dosiahnutím plnoletosti. Na základe žiadosti môže dieťa požiadať CDR o poskytnutie starostlivosti až do jeho osamostatnenia sa, najdlhšie do 25 rokov veku.CDR poskytuje deťom aj zdravotnú starostlivosť

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Anna Fariničová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	62,1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	64
z toho počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky	65
Riaditeľ	1
Profesionálni rodičia	6
Odborní zamestnanci(z toho NPDEI NS III 4)	6
Sociálny pracovník (z toho NPDEI NS III 6)	9
Vedúci úseku-vychovávateľ	1
Vychovávateľ	17
Pom. vychovávateľ	11
Pomocný vyhov.-EA	5
Opatrovateľka	2
Prevádz.hospod.zamestnanci	3
Ekonom.admin.zamestnanci	4

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	x
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu	áno	
	nie	x

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, montáž, dopravu, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

b) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

c) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

e) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) záväzky vrátane rezerv

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a 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 a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej jednotke sa netvorili ostatné rezervy na prebiehajúce súdne spory a nevyfakturované dodávky a služby.

g) časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4-8	1/4 - 1/8
2	4-12	1/4 - 1/12
5	20-50	1/20 - 1/50
6	20-100	1/20-1/100

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta .

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka .Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

ČI. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2023
Pozemky	031	012	68 411,70	0			68 411,70
Umelecké diela a zbierky	032	013					
Predmety z drahých kovov	033	014					
Stavby	021	015	540 578,97	5637,79			546 216,76
Samostatné hnutelné veci a súboryhnut.Vecí	022	016					
Dopravné prostriedky	023	017	89 476,38				89 476,38
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019					
Drobný DHM	028	020					
Ostatný DHM	029	021					
Spolu		011	698 467,05	5637,79			704 104,84

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2023
OP k pozemkom	092	012					
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013					
OP k predmetom z drahých kovov	092	014					
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	153 510,62	12 227,80			165 738,42
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016					
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	69 976,51	5 273,31			75 249,82
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018					
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019					
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020					
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021					
Spolu		011	223 487,13	17 501,11			240 988,24

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2022	Zostatková hodnota k 31.12.2023
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	68 411,70	68 411,70
ZH umeleckýchdiel a zbierok	/032/ - /092/	013		
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014		
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	387 068,35	380 478,34
ZH samostatných hnutelnýchvecí a súborovhnuteľných. vecí	/022/ - /082+092/	016	0	0
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	19 499,87	14 226,56
ZH pestovateľskýchcelkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018		
ZH základného stáda a ťažnýchzvierat	/026/ - /086+092/	019		
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020		
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021		
Spolu		011	474 979,92	463 116,60

Údaje o stave a pohybe na účtoch dlhodobého majetku sú uvedené v Tabuľke č. 1.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Stavby-budovy	Allianz	Požiar,vodavíchrica,vandalizmus	1 117,21	1 327 000,00
Dop.prost.	Kooperatíva	Zákonné, havarijné poistenie	2 500,57	89 476,38
Spolu	x	x	3 617,78	1 416 476,38

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9
112201	34	1141,81	0	0	0	0	0	0	1019	1019
112301	34	488,66	0	0	0	0	0	0	500,86	500,86
112101	34	2 756,50	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	X	4386,97	0	0	0	0	0	0	1519,86	1519,86

Spôsob a výška poistenia zásob - zásoby CDR nemá poistené

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316-pohľad.z ned.príjmov	66	3 989,03	Preplatok za energie - plyn
Spolu	x	3 989,03	x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
A	b	1	2	3	4	5	6
316-z ned.príjmov	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok ku 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti z toho:		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 989,03	4 589,37
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	3 989,03	4589,37
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Spolu (súčet r. 048 a 060 súvahy)	3 989,03	4 589,37

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného účtovného obdobia a k 31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok. CDR Snina neeviduje pohľadávky po lehote splatnosti.

3. Finančný majetok

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Riadok súvahy</i>	<i>Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia</i>
A	b	1	2	3	4
Ceniny	87	8,80	371	372,50	7,30
Bankové účty	88	122 257,64	153 254,05	133 396,91	142 144,79
Spolu	x	122 266,44	150 074,43	179 864,12	142 122,08

Finančný majetok tvoria :

Ceniny :	poštové známky	7,30 €
----------	----------------	--------

Bankové účty :	Depozit	138 268,65 €
	SF	2013,61 €
	Mimorozpočt.prost.	1832,52 €

Významnou položkou finančného majetku je suma vedená na depozitnom účte 138157,52 € sú to nevyplatené mzdy a odvody za december 2023. 111,13 € je sirotsky dôchodok.

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktivne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúcich o účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
A	b	1	2	3	4	5
NBO- z bud.odvo.prijmov	111	0	0	0	0	Pohľadávka zapl.vopred
NBO-ostatné	111	129,60	140,97	129,60	140,97	Kábl, výsiel. Strav.deti
NBO-predplatné	111	0	0	0	0	Predčasopisy
NBO-poistné	111	3 072,68	3 617,78	3 202,28	3 617,78	Poist.mot.vozidiel,nehnutel.
Spolu	x	3 202,28	3 758,75	3 202,28	3 758,75	x

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúce ho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presun	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-3480,33	0		1461,56	-2018,77
Výsledok hospodárenia	1461,56	-690,43		-1461,56	-690,43

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5 tabuľkovej časti poznámok.

Na účte 428 neboli účtované účtovné prípady týkajúce sa opravy významných chýb minulých ÚO.

B) Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Závazky v lehote splatnosti		
z toho:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	148 277,37	127 567,58
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	146 263,76	126 239,10
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	2 013,61	1 328,48
Závazky po lehote splatnosti		0,00
Spolu (súčet r. 140 a 151 súvahy)	148 277,37	127 567,58

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. Bežného účtovného obdobia a k 31. 12, bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č.8 tabuľkovej časti poznámok.

Najvýznamnejšiu položku záväzkov tvoria nevyplatené mzdy zamestnancov za december v hodnote 76 875,36 €, odvody vo výške 50 545,18 € a ostatné priame dane vo výške 10 450,42 €. Významnú položku tvoria aj neuhradené faktúry vo výške 5228,07 € a nevyfakturované dodávky tvoria 2 767,04 €. Iné záväzky sú vo výške 397,69 €.

2. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
A	b	1	2	3	4	5
VBO-DHM	182	0,00	0,00	0,00	0,00	Obstaranie DHM
VBO-bez urč. účelu	182	1 532,52	300,00	0,00	1 832,52	Peňažný dar pre detí
VBO-účelové	182	2 774,36	115,15	2 889,51	0,00	Obstaranie materiálu
Spolu	x	4 306,88	415,15	2 889,51	1 832,52	x

Závazky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	4 306,88
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	415,15
Prijatý kapitálový transfer	0,00
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	0,00
Prevod správy majetku - prijatie	0,00
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	0,00
Iné zvýšenie	415,15
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	2 889,51
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyraďovanie dlhodobého majetku	0,00
Prevod správy majetku - odovzdanie	0,00
Iné zníženie	2 889,51
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	1 832,52

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	Tržby z predaja služieb 602	0,0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Tržby z predaja DHM a DNM 641	0,0
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	Výnosy z bež.transf. zo ŠR 681	1 915 586,73
	Výnosy z kap.transf. zo ŠR 682	17 501,11
	Výnosy z bež.transf. zo ŠR 683	2 871,63
	Výnosy z kap.transf. od ost.subj.mimo VS 688	0,00
	Výnosy BT od iných subjektov 687	0,00
Ostatné výnosy	Ost.výnosy z prev.činn. 648	9386,04
	Zúčt.ost.rez.zprev.činn. 653	0,00
	Zúčt.ost.oprav.pol.zprev.činn. 658	0,00
Spolu	x	1 945 345,51

Najvýznamnejšiu položku na účte 648 tvoria výnosy z príjmu za úhradu rodičov v sume 1187,76 €, preplatok za energie vo výške 3989,03 €, 2545,24 € zľava na stravovacie poukážky.

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	Spotreba materiálu 501	121 846,00
	Spotreba energie 502	27 826,75
Služby	Opravy a udržiavanie 511	35 933,68
	Cestovné 512	2641,40
	Náklady na reprezentáciu 513	79,72
	Ostatné služby 518	41 563,01
Osobné náklady	Mzdové náklady 521	1067 872,12
	Zákonné soc. poisť. 524	370 017,95
	Ostatné soc.poisťenia 525	17 736,12
	Zákonné soc.náklady 527	154 245,51
Dane a poplatky	Daň z nehnut. 532	63,67
	Ostatné dane a popl. 538	742,80
Ostatné náklady z prev. činnosti	Ostatné pokuty a penále 545	55,00
Odpisy dlhodobého HM NM	Oddpisy dlhodobého HM a NM 551	17 501,11
	Tvorba zák.rezerv z prev.činn. 553	0,00
	Tvorba ost. Oprav.pol. 558	0,00
Finančné náklady	Ostatné finančné náklady 568	53,70
Mimoriadne náklady	Nevyskytujú sa	
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	Náklady z odvodu príjmov 588	2835,02
	Náklady z bud.odvodu príjmov 589	3 989,03
Ostatné náklady	Ostatné náklady na prev.činnosť 548	81033,35
	Odpis pohľadávky 546	0,00
Spolu	x	1 946 035,94

Na účte 501 – najvýznamnejšou položkou je nákup interiérového vybavenia vo výške 10 163,04 €, vecné dary pre deti vo výške 1545,56 €, nákup liekov 7177,08 €, spotreba PHM vo výške 9988,67, spotreba ošatenia vo výške 7 015,63 €.

Na účte 511 – najvýznamnejšiu položku tvorí suma vo výške 10368,88 € výmena oplatenia v satelite v Stakčíne na Ul. SNP a v Snine Švermova ulica.

Na účte 518 – najvýznamnejšia položka v sume 5 807 €.

Na účte 548 – významné položky tvoria vreckové vo výške 8270,09 €, cestovné deti 2407,51 €, stravné deti 9514,05 €, osamostatnenie sa mladých dospelých vo výške 2455,40 €, náklady na profirodiča 35749,89 €

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Druh položky	Hodnota	Účet
A	1	2
DHM z programov	0,00	751 107
Majetok prijatý do úschovy	87 217,10	751112
Vypožičaný majetok	5 512,50	751111
Iné		
Spolu	92 729,60	

Najvýznamnejšiu položku na podsúvahovom účte 751112 (87 217,10 €) tvorí majetok prijatý do úschovy. Sú to úspory detí na osobných účtoch a vkladných knižkách.

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva .

Účtovná jednotka nedisponuje žiadnymi inými aktívami a pasívami, ktoré by si vyžiadali ich zverejnenie v účtovnej závierke.

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

V priebehu účtovného obdobia 2023 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4
111	223001	Za predaj tovarov a služieb	1 300,00	1 187,37	1 187,37	439,32
111	292012	Z dobropisov	0,00	6 236,63	6 236,63	1 166,83
111	292017	Vrátky	0,00	0,00	0,00	0,00
131	292017	Vrátky	0,00	0,00	0,00	0,00
72 a M	311	Granty	0,00	0,00	0,00	0,00
72 e M	292006	Z náhrad poistného	0,00	0,00	0,00	0,00
72 f	223003	Stravné	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	x	x	1 300,00	7 424,00	7 424,00	1 606,15

Prehľad príjmov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 12 tabuľkovej časti poznámok

b) Výdavky rozpočtu

Program	Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúce ho účtovného obdobia
a	b	c	d	1	2	3	4
07C0502	111	610	Mzdy, platy...	732 931,00	933 541,00	841 338,00	841 338,00
06G1S02	1AC1	610	Mzdy ,platy...	0,00	0,00	0,00	37 701,70
06G1S02	1AC2	610	Mzdy, platy...	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	3AC1	610	Mzdy, platy...	0,00	105 137,45	105 137,00	56 216,27
06G1S02	3AC2	610	Mzdy, platy...	0,00	18 553,67	18 553,67	16 573,77
06G1S02	1AY	610	Mzdy, platy...	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	x	610	x	732 931,00	1 057 232,12	1 057 232,12	951 829,74
07C0502	111	620	Poistné prisp.do poisť.	256 159,00	342 320,00	342 319,92	291 665,70
06G1S02	1AC1	620	Poistné prisp.do poisť.	0,00	0,0	0,00	13 947,71
06G1S02	1AC2	620	Poistné prisp.do poisť.	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	3AC1	620	Poistné prisp.do poisť.	0,00	38 619,03	38 619,03	20 430,34
06G1S02	3AC2	620	Poistné prisp.do poisť.	0,00	6 815,12	6 815,12	6 066,69
06G1S02	3AY1	620	Poistné prisp.do poisť	0,00	0,00	0,00	11 619,00
Spolu	x	620	x	256 159,00	387 754,15	387 154,07	343 729,44
07C0502	111	630	Tovary a služby	171 853,00	337 577,08	337 519,15	233 321,34
EK0H03	111	630	Tovary a služby	0,00	19 186,00	19 186,00	11 148,86
06G1S02	1AC1	630	Tovary a služby	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	1AC2	630	Tovary a služby	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	3AC1	630	Tovary a služby	0,00	17 099,35	17099,35	13 778,14
06G1S02	3AC2	630	Tovary a služby	0,00	3 017,53	3 017,53	2 431,44
06G1S05	3AY1	630	Tovary a služby	0,00	19 270,00	19 270,00	66 6000,00
Spolu	x	630	x	171 853,00	396 149,96	396 092,03	327 279,78
07C0502	111	640	Bežné transfery	21 336,00	73 876,40	73 875,70	42 264,67
06G1S02	1AC1	640	Bežné transfery	0,00	0,00	0,00	440,79
06G1S02	1AC2	640	Bežné transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	3AC1	640	Bežné transfery	0,00	537,88	537,88	361,33
06G1S02	3AC2	640	Bežné transfery	0,00	94,93	94,93	141,55
06G1S05	3AY1	640	Bežné transfery	0,00	0,00	0,00	4 113,00
Spolu	x	640	x	21 336,00	74 509,21	74 508,51	47 321,34
07C0502	111	700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	12 555,590
07C0502	131L	700	Kapitálové výdavky	0,00	5 637,79	5 637,79	25 529,67
07C0502	131H	700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	x	700	x	0,00	5 637,79	5 637,79	38 085,26
Spolu	x	x	x	1 182 279,00	1 921 283,23	1 921 224,52	1 708 245,56

Prehľad výdavkov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 13 tabuľkovej časti poznámok

c) Finančné operácie

Finančné operácie	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
a	1	2
Príjmové operácie		
v tom:	120 929 16	149 861,47
Zostatok prostriedkov finančných aktív	120 929,16	149 861,47
Prijaté úvery a návratné finančné výpomoci		
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finan. výpomoci		
Prijmy z predaja majetkových účastí		
Ostatné príjmy		
Výdavkové finančné operácie		
V tom		
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finan. operácie	0,00	0,00
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finan. výpomoci	0,00	0,00
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	0,00	0,00

Informácie o finančných operáciách s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v Tabuľke č. 14 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie individuálnej účtovnej závierky za rok 2023