

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov Remetské Hámre
Sídlo účtovnej jednotky	Remetské Hámre 31, 072 41
Identifikačné číslo (IČO)	17071054
Dátum zriadenia	01.01.1997
Spôsob zriadenia	Rozhodnutie zriaďovateľa
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadná 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

Detský domov je prostredie utvorené a usporiadané na účely vykonávania rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia. Detský domov dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie.

Detský domov Remetské Hámre poskytuje dočasnú starostlivosť s kapacitou 90 detí, ktorá sa poskytuje v 3 samostatných skupinách, 2 špecializovaných samostatných skupinách pre deti s postihnutím, 1 špecializovanej samostatnej skupine pre deti s duševným postihnutím a 13 profesionálnych rodinách.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Tatiana Svatiková
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka detského domova
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	74,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	76
z toho počet vedúcich zamestnancov	3

Organizačná štruktúra Detského domova Remetské Hámre

Počet úväzkov:	70
Z toho:	
Riaditeľ	1
Vedúca úseku starost. o deti	1
Vedúci ekonom.-prevádzkového úseku	1
Ekonomicko-admin.zamestnanci	3
Odborní zamestnanci	9
Vychovávateľ	16
Pomocný vychovávateľ	15
Ďalší zamestnanec – opatrovateľ	4
Ďalší zamestnanec – gazdina	4
Prevádzkovo-hospor.zamestnanci	3
Profesionálny rodič	13

Čl. 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 nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, inštaláciu, 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) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

c) 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 hmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

f) 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.

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

h) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

i) 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.

j) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

k) 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.

l) 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 tvorili ostatné rezervy – nevyčerpaná dovolenka za rok 2013.

m) 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.

n) majetok obstaraný z transferov

Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania náklady súvisiace s obstaraním.

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 roky	25
2	6 rokov	16,7
3	12 rokov	8,33
4	20 rokov	5
5	10 rokov	10

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na celé eurá.

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. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. IN-026/2012.

Postup pri tvorbe opravných položiek:

- splatnosť pohľadávky menej, ako 12 mesiacov: OP = nulová
- splatnosť pohľadávky viac ako 12 mesiacov a menej ako 36 mesiacov:
OP = 70% zo zostatku pohľadávky,
- splatnosť pohľadávky viac ako 36 mesiacov:
OP = 100% zo zostatku pohľadávky,
- pohľadávky voči dlžníkovi v konkurznom konaní a reštrukturalizačnom konaní:
OP = 100% zo zostatku pohľadávky,
- sporné pohľadávky, voči ktorým sa vedie spor o ich uznaní:
OP = 100% zo zostatku pohľadávky,

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.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

ČI. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

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

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

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Budova	Kooperatíva a.s.	Živelná pohroma, poškodenie, krádež, vrátane interiérového vybavenia	333,00	116 740,55
Spolu	x	x	333,00	116 740,55

Zásoby vedené na účet 112 nie sú poistené.

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
112 Materiál	35	2304,17	2304,17						1453,8	1453,8
Spolu	x	2304,17	2304,17						1453,8	1453,8

Ide o zásoby potravín v samostatných skupinách a zostatok PHM

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 – úhrada za poskytn. star.	66	148 176,56	Pohľadávky z nedaňových rozp.prijmov (úhrada za poskytovanú starostlivosť)
Spolu	x	148 176,56	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-úhrada za pos.star.	66	55 284,08	40 426,4		958,79	94 751,69	Pohľadávky po lehote splatnosti
Spolu	x						

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

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:	148,22	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	148,22	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Pohľadávky po lehote splatnosti	144 093,34	112 285,71
Spolu (súčet r. 048 a 060 súvahy)	144 241,56	112 285,71

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Bankové účty	88	59 495,95	8 000,16		67 496,11
Spolu	x	59 495,95	8 000,16		67 496,11

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	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
Náklady budúcich období	111	901,3	872,59	901,3	872,59	PZP, HP, poistenie majetku a predplatné časopisov,
Spolu	x	901,3	872,59	901,3	872,59	x

ČI. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	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	41 580,16		40 426,4	-	- 533,55
Výsledok hospodárenia	- 1 687,31			1 687,31	0
Spolu		0	40 426,40	0	-533,55

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

Presun VH za bežné účtovné obdobie do VH z minulých rokov.

Zníženie vo výške 40 426,40, tvorba OP k pohľadávkam, ktoré vznikli v predchádzajúcom účtovnom období.

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Krátkodobé rezervy

Stav a vývoj krátkodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 7 tabuľkovej časti poznámok.

Položka rezerv	Výška k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia rezerv
a	1	2	3	4	5	6	7
Ostatné krátkodobé rezervy							
Bonusy, skontá, rabaty a podobne							
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne							
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 678,43		53 551,05	35 041,32	7 637,11	53 551,05	2014
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu							
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie							
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky							
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia							
Nevyfakturované dodávky a služby							
Odmeny a prémie							
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky							
Odstránenie odpadov a obalov							
Odstupné zamestnancom							
Pokuty a penále							
Povinnosť spätného odkúpenia obalov							
Prebiehajúce a hroziace súdne spory							
Provízie obchodným zástupcom							
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy							
Reklamácie a záručné opravy							
Demolácia budov							
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk							
Rekultivácia pozemku							
Vyplácanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké požitky)							
Iné							
Spolu ostatné krátkodobé rezervy (súčet r. 13 až r. 35)	42 678,43	0	53 551,05	35 041,32	0	53 551,05	x

2. Závazky podľa doby splatnosti

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.

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:	57 314,90	59 692,55
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	57 314,90	59 692,55
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Závazky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet r. 140 a 151 súvahy)	57 314,90	59 692,55

3. 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
Výnosy budúcich období	180	223,29	200	137,39	285,9	stav sponzorské účtu
Spolu	x	223,29	200	137,39	285,9	x

Príjem sponzorského daru od TIP TRAVEL s.r.o., použitý na nákup ovocia k vianočným sviatkom.

Závazky z prijatých transferov

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	223,29
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	223,29
Prijatý a použitý kapitálový transfer	
Prijatý bežný a kapitálový transfer nepoužitý	200
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Presun medzi účtami	
Iné zvýšenie	
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	200
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Bežný transfer prijatý v predchádzajúcich rokoch zúčtovaný v bežnom účtovnom období	137,39
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	285,90

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Zúčtovanie ost. oprav. položiek z prev. čin.	653-Zúčtov. ost. rez. z prev. čin. na nev. dov.	42 678,43
	658-Zúčto. ost. oprav. pol z prev. čin.	958,79
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681-Výnosy z bež. transferov zo ŠR	1 086 774,99
	682-Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	9 540,00
	687-Výnosy z vbež. transf. od sub. mimo VS	137,39
Ostatné výnosy	648 Ostatné výnosy z prevádz. činnosti	42 946,04
Spolu	x	1 183 035,64

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti vo výške 42 946,04 Eur zahŕňajú predpis úhrad na výživnom za účtovné obdobie r. 2013.

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501-Spotreba materiálu	89 852,76
	502-Spotreba energií	61 544,47
Služby	511-Opravy a udržiavanie	8 543,18
	512-Tuzemské pracovné cesty	2 093,61
	513-Náklady na reprezentáciu	100,00
	518-Ostatné služby	33 254,90
Osobné náklady	521-Mzdové náklady	557 471,63
	524-Zákonné sociálne poistenie	200 511,60
	527-Zákonné sociálne náklady	34 101,15
Dane a poplatky	532-Daň z nehnuteľností	1 227,47
	538-Ostatné dane a poplatky	1 263,90
Odpisy, rezervy a opravné položky	551-Odpisy dlhodobého N a H majetku	9 540,00
	553-Tvorba ostatných rezerv	53 551,05
	558-Tvorba ostatných opravných položiek z prev. čin..	40 426,40
Finančné náklady	568-Ostatné finančné náklady	1 360,49
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588-Náklady z odvodu príjmov	7 894,69
	589-Náklady z budúceho odvodu príjmov	37 855,22
Ostatné náklady	548-Ostatné náklady	84 306,02
Spolu	x	1 224 898,54

Ostatné služby:

- zhotovenie videozáznamov detí 2 419,00 €
- služby PO a BOZP 3 111,00 €
- odvoz odpadu 1 102,80 €
- revízie a kontroly zariadení 8 324,18 €
- poradenstvo a právne služby 1 485,00 €
- Dezinfekcia a deratizácia 2 394,00 €

Ostatné náklady:

- vreckové deťom	9 977,73 €
- cestovné deťom	3 979,70 €
- stravné – sanácia rodiny	14 434,82 €
- príspevok na osamostatnenie chovancov DeD	1 776,40 €
- náklady na profirodiny	45 739,17 €

ČI. 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
Prenajatý majetok	11 939,64	751111
Majetok prijatý do úschovy	31 462,62	751112
Odpísané pohľadávky		
Iné		
Spolu	43 402,26	

Prenajatý majetok vo výške 11 939,64 EUR zahŕňa 13 notebookov pre profesionálnych rodičov a 2 počítačové zostavy – Štátna pokladnica.

Majetok prijatý do úschovy vo výške 31 462,62 EUR zahŕňa úspory chovancov DeD uložené na osobných vkladných účtoch chovancov.

ČI. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Nevyskytujú sa

ČI. VIII

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

V priebehu účtovného obdobia 2013 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

ČI. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

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

Príjmy bežného 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	220	Administratívne príjmy	4 810	8 762	4 240,72	4 161,76
111	290	Iné príjmy	0	0	4 522,16	5 482,38
72	290	Mimorozpočtové príjmy	0	0	137,39	532,40
Spolu	x	x	4 810	8 762	8 900,27	10 176,54

b) Výdavky rozpočtu

Prehľad výdavkov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 14 tabuľkovej časti poznámok.

Výdavky bežného 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 predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	d	1	2	3	4
07C0502	111	610	Mzdy a platy zamestnancov	514 233	561 526	561 526,00	516 979,00
07C0500	111	620	Odvody do fondov a poisť.	179 724	197 376	197 375,75	181 834,11
07C0502	111	630	Tovary a ďalšie služby	242 916	243 859	243 829,65	277 612,38
07C0502	111	640	Bežné transfery	21 702	71 202	71 201,76	60 071,99
07C0502	72	630	Mimorozpočtový zdroj	0	0	137,39	532,40
07C0502		600	spolu za zdroj 111	958 575	1 074 803	1 740 080,55	1 037 032,58
07C0801	11T1	610	Mzdy a platy zamestnancov	0	10 790,27	10 790,27	0
07C0801	11T1	620	Odvody do fondov a poisť.	0	2 665,48	2 665,48	0
07C0801	11T1	630	Tovary a ďalšie služby	0	417,94	417,94	0
07C0801	11T1	600	spolu za zdroj 11T1	0	10 790,27	10 790,27	0
07C0801	11T2	610	Mzdy a platy zamestnancov	0	1 345,99	1 345,99	0
07C0801	11T2	620	Odvody do fondov a poisť.	0	470,37	470,37	0
07C0801	11T2	630	Tovary a ďalšie služby	0	73,76	73,76	0
07C0801	11T2	600	spolu za zdroj 11T2	0	1 904,17	1 904,17	0
07C0801			spolu za program	0	12 694,44	12 694,44	
Spolu	x	x	x	958 575	1 094 817,44	1 094 934,99	1 037 032,58

Výdavky kapitálového 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 predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	d	1	2	3	4
07C0502	111	710	Obstaranie kapitálových aktív	0	840	840,00	20 000,00
07C0502	131C	71	Obstaranie kapitálových aktív	0	7 320	7 320,00	21 787,42
Spolu	x	x	x	0	8 160	8 160,00	41 787,42

c) Finančné operácie

Informácie o finančných operáciách s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v Tabuľke č. 15 tabuľkovej časti poznámok.

Sociálny fond	36,17 EUR
Sponzorský účet	223,29 EUR
Depozitný účet	59 086,49

Čl. X

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2013.