

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov Kolárovo
Sídlo účtovnej jednotky	946 03 Kolárovo, ul. Rábska 12
Identifikačné číslo (IČO)	00350303
Dátum zriadenia	01.07.2011
Spôsob zriadenia	Zriadenie zo zákona
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	812 67 Bratislava Špitálska 8
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

V detskom domove sa vykonáva ústavná starostlivosť, predbežné opatrenie a výchovné opatrenie – v domácom prostredí zamestnanca (profesionálna rodina) v zmysle § 52 ods. 1 písm. a) zákona NR SR č.3005/2005 Z..z. o sociálno-právnej ochrane detí a sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Petra Angyalová 01.01.2013 – 10.06.2013 PhDr., Bc. Silvia Vadkertiová 11.06.2013 – 05.12.2013 Mgr. Jaroslav Szabó 06.12.2013 – 31.12.2013
Funkcia štatutárneho zástupcu	poverená riadením DeD riaditeľka DeD poverený riadením deD
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	55,5
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	56
z toho počet vedúcich zamestnancov	0

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 (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 (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.

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) dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje.

g) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (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.

h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

i) zásoby získané bezodplatne

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

j) 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.

k) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

l) 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.

m) 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 na mzdy na dovolenku vrátane sociálneho a zdravotného poistenia, na nevyfakturované dodávky a služby,

n) 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.

o) majetok obstaraný z transferov

Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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:

názov dlhodobého majetku	dátum zaradenia do používania	obstarávací a cena	zostatková hodnota k 31.1.2012	suma ročného odpisu za rok 2012 €	počet rokov odpisovania a stanovený pôvodným odpisovým plánom	upravený počet rokov odpisovania a celkom
Osobné motorové vozidlo - Renault Megane	07/2010	7700,00	2870,00	1932,00	4	7
Budova DeD	07/2004	212949,91	125965,91	10656,00	20	20
Garáž dvojité	07/2004	1125,64	650,64	60,00	20	20
Školská budova vo dvore	07/2004	5851,36	3436,36	300,00	20	20
Toalety WC	07/2004	189,92	101,92	12,00	16	20
Vodovodné vedenie	07/2004	2134,4	1257,4	108,00	20	20
Oplotenie budovy	07/2004	555,93	301,93	36,00	15	20
Chodník betónový	07/2004	107,84	39,84	12,00	9	20
Studňa	07/2004	117,71	49,71	12,00	10	20
Asfaltová plocha	07/2004	1593,31	927,31	84,00	20	20
Budova SJ pri DD	07/2004	189194,15	111912,15	9468,00	20	20
Školská budova	07/2004	3778,07	2225,07	192,00	20	20
Rodinný dom č. 1	12/2009	136449,57	115397,57	6828,00	20	50
Rodinný dom č. 2	12/2009	96691,86	81781,86	4836,00	20	30
Rodinný dom č. 3	12/2009	86625,77	73269,77	4332,00	20	35
Rodinný dom č. 4	12/2009	116468,52	98487,52	5832,00	20	25
Rodinný dom č. 5	12/2009	119803,2	101305,2	6000,00	20	45

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 nevykonalnosti pohľadávok.

Jednotné kritériá tvorby OP:

Opravné položky sa tvoria len k pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti.

Splatnosť pohľadávky menej ako 12 mesiacov:

OP = 0

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

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.

Čl. 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 poznámok.

Tvorba opravnej položky na rodinný dom č.3 a č.4 vo výške opravenej zostatkovej ceny rodinného domu z titulu nevyužívania uvedených rodinných domov a zároveň pozastavenie odpisovania od 01.01.2014 do zmeny stavu využívania

Tvorba opravnej položky vo výške obstarávacej ceny pozemkov prislúchajúcim k predmetným rodinným domom

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	Názov poisťovne	Druh rizík	Suma ročného poistného	
Stavba	Komunálna poisťovňa, a.s.	Združený živel, atmosférické zrážky, vandalizmus, elektromotory, krádež, úder blesku	80,14	100 000,00
Stavba	Komunálna poisťovňa, a.s.	Súbor zariadenia domácnosti v rodinnom dome	19,80	7 000,00
Stavba	Komunálna poisťovňa, a.s.	Združený živel, atmosférické zrážky, vandalizmus, elektromotory, krádež, úder blesku	80,14	100 000,00
Stavba	Komunálna poisťovňa, a.s.	Súbor zariadenia domácnosti v rodinnom dome	19,80	7 000,00
Stavba	Komunálna poisťovňa, a.s.	Združený živel, atmosférické zrážky, vandalizmus, elektromotory, krádež, úder blesku	80,14	100 000,00
Stavba	Komunálna poisťovňa, a.s.	Súbor zariadenia domácnosti v rodinnom dome	19,80	7 000,00
Dopravný prostriedok	Kooperatíva, a.s.	Havarijné poistenie proti odcudzeniu, živelná pohroma, čelné sklo, náhradné diely, opravy	179,16	22 160,00
Spolu	x	x	478,98	343 0,00

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 PHL	035	793,37	0	0	0	0	0		656,18	656,18
112 Potraviny	035	5 198,78	0	0	0	0	0		0	0
Spolu	x	5 992,15	0	0	0	0	0		656,18	656,18

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
Pohľadávky z nedaňových príjmov	066	307 236,23	Pohľadávka vznikla z dôvodu neplatenia výživného na dieťa zo strany rodiča
Spolu	x	307 236,23	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
391 102 Ostatné opravné položky k pohľadávkam	066	192 991,47	30 860,48	1 822,16		222 029,79	Zníženie OP z dôvodu čiastočnej úhrady pohľadávok s vytvorenou OP, Tvorba OP z dôvodu nedodržania splatnosti pohľadávky
Spolu	x	192 991,47	30 860,48	1 822,16		222 029,79	

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.

Počet pohľadávok po lehote splatnosti je 1 287 v sume 307 776,65 EUR,

z toho

- do 60 dní vrátane	216	6 579,07
- od 61 o 180 dní vrátane	403	12 614,25
- od 181 do 365 dní (do 12 mesiacov)	522	16 710,05
- od 12 mesiacov do 24 mesiacov	13	1 336,34
- od 24 mesiacov do 36 mesiacov	24	12 257,14
- od 36 mesiacov, tj. Viac ako 3 roky	109	258 280,10

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
Účet sociálneho fondu	088	5 487,64	4 031,18	4 110,28	5 408,54
Depozitný účet	088	47 977,38	53 625,69	52 596,97	49 006,10
Darovací účet	088	2 806,56	300,00	619,51	2 487,05
Spolu	x	56 271,58	57 956,87	57 326,76	56 901,69

Konečný zostatok sociálneho fondu pozostáva z nepoužitých prostriedkov za minulé obdobia.

Významnú zložku depozitného účtu tvoria mzdy za mesiac december, vyplatené zamestnancom v januári nasledujúceho účtovného obdobia.

Konečný zostatok darovacieho účtu tvoria nepoužité finančné dary z minulých rokov.

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	723,03	637,73	723,03	637,73	Ostatné NBO, predplatné NBO, predplatné poisťné NBO
Spolu	x	723,03	637,73	723,03	637,73	x

Časové rozlíšenie aktív v sume 637,73 EUR,

z toho

- NBO - ostatné	53,12
- NBO – predplatné	53,80
- NBO – predplatné poisťné	530,81

NBO - ostatné – monitoring – monitorovanie kuchyne predplatené na dva mesiace dopredu

NBO - predplatné – časopisy Vychovávateľ a Kamarát

NBO- preplatné poisťné – zákonné poisťenie všetkých motorových vozidiel, havarijné poisťenie osobného auta, ŠPZ: KN 749 CX

ČI. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

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

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä opravy významných chýb minulých rokov:

353 – zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu:

Úbytok – opravy VH minulých rokov 5 204,34 EUR

351 – zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa

Prírastok – opravy VH minulých rokov 30 860,48 EUR

081 – oprávky k stavbám

Prírastok – opravy VH minulých rokov 5 204,34 EUR

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Dlhodobé rezervy – nevyskytujú sa

Stav a vývoj dlhodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 6 tabuľkovej časti poznámok.

b) Krátkodobé rezervy

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

Krátkodobé rezervy v celkovej hodnote 29 424,03 EUR tvoria:

- mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia zamestnancov v sume	23 089,03 EUR
- nevyfakturované dodávky v sume	6 335,00 EUR

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.

Slovný popis najvýznamnejších položiek záväzkov:

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane v hodnote 51 594,36 EUR tvoria:

- nevyfakturované dodávky	3 794,47 EUR
- iné záväzky (zrážky zo mzdy zamestnanca – exek., členské prisp.,....)	355,44 EUR
- zamestnanci	26 323,50 EUR
- zúčtovanie s orgánmi soc. a zdrav. poistenia	18 101,70 EUR
- ostatné priame dane	2 919,25 EUR
- transfery mimo subjektov VS	100,00 EUR

Predpokladaný termín vyrovnania záväzku je mesiac január 2014.

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane v hodnote 5 420,75 EUR tvoria sociálny fond, vyrovnanie záväzku bude realizované v súlade s internou smernicou o tvorbe a použití sociálneho fondu.

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
	182	3 156,56	200,00	698,23	2 658,33	
Spolu	x	3 156,56	200,00	698,23	2 658,33	x

Závazky z prijatých transferov

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	3 156,56
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	200,00
Prijatý a použitý kapitálový transfer	
Prijatý bežný a kapitálový transfer nepoužitý	
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Presun medzi účtami	
Iné zvýšenie	200,00
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	698,23
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	78,72
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Bežný transfer prijatý v predchádzajúcich rokoch zúčtovaný v bežnom účtovnom období	619,51
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	2 658,33

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 Tržby za stravu	3 400,51
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681 Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozp. 682 Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozp. 687 Výnosy z bežných transferov od ost subj. MVS 688 Výnosy z kapitálových transferov od ost.subj. MVS	789 609,79 222 504,49 619,51 78,72
Ostatné výnosy	648 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 653 Zúčtovanie ostatných rezerv z prev. činnosti 658 Zúčtovanie ostatných opravných položiek	46 061,63 21 313,75 1 822,16
Spolu	x	1 085 410,56

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 Spotreba materiálu 502 Spotreba energie	95 671,85 65 766,79
Služby	511 Opravy a udržiavanie 512 Cestovné 513 Náklady na reprezentáciu 518 Ostatné služby	5 237,09 1 040,33 100,00 19 348,46
Osobné náklady	521 Mzdové náklady 524 Záonné sociálne poistenie 527 Záonné sociálne náklady	391 640,48 136 428,44 18 796,39
Dane a poplatky	532 Daň z nehnuteľností 538 Ostatné dane a poplatky	586,37 333,60
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 Odpisy dlhodobého nehm. a hmotného majetku 553 Tvorba ostatných rezerv 558 Tvorba ostatných opravných položiek	35 897,20 29 424,03 217 546,49
Finančné náklady	568 Ostatné finančné náklady	897,02
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 Náklady z odvodu príjmov 589 Náklady z budúceho odvodu príjmov	12 702,15 35 903,17
Ostatné náklady	548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	61 808,08
Spolu	x	1 129 128,14

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	0,00	
Majetok prijatý do úschovy	38 630,07	751
Odpísané pohľadávky	0,00	
Iné	0,00	
Spolu	38 0630,07	

Majetok prijatý do úschovy = stav finančných prostriedkov na vkladných knižkách a osobných účtoch detí.

ČI. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva – účtovná jednotka neviduje

ČI. VIII

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb - účtovná jednotka neviduje

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 Detského domova Kolárovo boli plnené nasledovne:

Schválený rozpočet:	11 950,00
Upravený rozpočet:	8 981,00
Skutočné plnenie s mimorozpočtovými príjmami	12 794,03
Skutočné plnenie bez mimorozpočtových príjmov	8 981,09
% plnenia rozpočtu - s MP	142,45
% plnenia rozpočtu – bez MP	100

Plnenie príjmov podľa jednotlivých podpoložiek:

Položky	Názov položky	Celkom
223001	Príspevky od rodičov	8 879,46
223003	Stravné zam. (zdroj 72)	3 176,38
292006	Z náhrad poistn. (zdroj 72)	17,05
292012	Ost.príjmy z dobropis.	40,73
292017	Vratky	60,90
311	Dary a Granty (zdroj 72)	619,51
S p o l u		12 794,03

200 - Nedaňové príjmy

223 – Poplatky a platby z nepriem. a náhod. predaja služieb

223 001 Za predaj výrobkov, tovarov a služieb:

- prijaté finančné prostriedky za poskytovanie starostlivosti dieťaťu s nariadenou ústavnou starostlivosťou

223 003 Za stravné:

- prijaté finančné prostriedky od zamestnancov za odobratú stravu (stravovanie vo vlastnom stravovacom zariadení)

292 – Iné nedaňové príjmy

292 006 Z náhrad z poistného plnenia

- náhrada poistného plnenia za vzniknutú škodu na rodinnom dome ul. Ružová 9 (premokanie)

292 012 Z dobropisov:

- bez možnosti vzájomného započítania príjmov a výdavkov

292 017 Vratky:

- vysporiadanie zostatku na depozitnom účte v zmysle ust. § 26 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

300 – Granty a transfery

310 – Tuzemské bežné granty a transfery

311 Granty:

- prijaté prostriedky od iných subjektov – peňažný dar určený pre deti obdarovaného DeD od CK TIP travel, a.s. Piešťany

Plnenie príjmov podľa zdroja:

Zdroj	Plnenie
111	8 9881,09
72:	3 812,94
72a	619,51
72e	17,05
72f	3 176,38
Spolu	12 794,03

b) Výdavky rozpočtu

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

Výdavky Detského domova Kolárovo boli plnené nasledovne:

Schválený rozpočet:	774 492,00
Upravený rozpočet:	791 562,00
Skutočné plnenie s mimorozpočtovými zdrojmi	795 277,91
Skutočné plnenie bez mimorozpočtových zdrojov	791 482,02
% plnenia rozpočtu – bez MZ	99,99

1.3.1. Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

700 Kapitálové výdavky:

Kapitálové výdavky zdroj 131 C

	Celkom
Schválený rozpočet:	0
Upravený rozpočet:	1 995,00
Skutočné čerpanie:	1 995,00
% plnenia rozpočtu	100

Obstaranie aktualizácie projektovej dokumentácie, precenenie rozpočtu piatich a výstavbu štyroch rodinných domov, dopracovanie projektovej dokumentácie, IA č. 18981

600 Bežné výdavky:

Kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy

Položka	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
611	Tarifný plat, osob.plat,zakl. plat vrá	342 474,00	314 654,61	314 654,61	100
612 001	Osobný príplatok	21 205,00	24 034,02	24 034,02	100
612 002	Ostatné príplatky	40 238,00	39 532,37	39 532,37	100
614	Odmeny	0	12 150,00	12 150,00	100
610	Spolu	403 917,00	390 371,00	390 371,00	100

Kategória 620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
621		Poist.do Všeob.zdrav.poisťov.	19 392,00	16 469,52	16 468,87	99,99
623		Poist.do ost.zdrav.poisťovní	21 000,00	22 094,61	22 094,61	100
625	001	Na nemocenské poistenie	5 655,00	5 550,53	5 550,53	100
625	002	Na starobné poistenie	56 548,00	55 533,30	55 533,30	100
625	003	Na úrazové poistenie	3 232,00	3 170,64	3 170,64	100
625	004	Na invalidné poistenie	12 117,00	11 261,90	11 261,90	100
625	005	Na poistenie v nezamestnanosti	4 039,00	3 667,19	3 667,19	100
625	007	Na poistenie do rezervného fondu	19 186,00	18 839,31	18 839,31	100
620		Spolu	141 169,00	136 587,00	136 586,35	99,99

Kategória 630 –Tovary a služby

Tovary a služby – len za detské domovy – program: 07C0502, FK: 10402

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
630		Tovary a služby	205 086,00	221 375,00	221 296,65	99,96

Z toho:

631

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
631	001	Náhrada cest. výdavkov - tuzemské	448,00	1 040,33	1040,33	100
631	002	Náhrada cest. výdavkov - zahraničné	240,00	0,00	0,00	100
631		Spolu	688,00	1 040,33	1 040,33	100

632

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
632	001	Energie	55 350,00	60 386,00	60 386,00	100
632	002	Vodné, stočné	12 402,00	8 880,46	8 880,46	100
632	003	Poštové služby a telekom. služby	4 670,00	4 139,03	4 139,03	100
632	004	Komunikačná infraštruktúra	1 590,00	1 596,06	1 596,06	100
632		Spolu	74 012,00	75 001,55	75 001,55	100

633

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
633	001	Interiérové vybavenie	846,00	1 700,46	1 700,46	100
633	002	Výpočtová technika	120,00	1 569,46	1 569,46	100
633	003	Telekomunikačná technika	0,00	1,00	1,00	100
633	004	Prevádzkové stroje, prístroje	276,00	2 392,63	2 392,63	100
633	006	Všeobecný materiál	26 021,00	25 556,13	25 477,78	99,69
633	009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice	2 480,00	1 603,41	1 603,41	100
633	010	Pracovné odevy a obuv	100,00	24,90	24,90	100
633	011	Potraviny	57 988,00	52 702,28	52 702,28	100
633	013	Nehmotný majetok	0,00	100,20	100,20	100
633	016	Reprezentačné	0,00	100,00	100,00	100
633		Spolu	87 831,00	85 750,47	85 672,12	99,91

634

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
634	001	Palivo, mazivá, oleje	7 650,00	5 659,28	5 659,28	100
634	002	Servis, údržba, opravy	5 420,00	2 100,73	2 100,73	100
634	003	Poistenie	660,00	608,36	608,36	100
634	005	Karty, známky, poplatky	425,00	293,99	293,99	100
634		Spolu	14 155,00	8 662,36	8 662,36	100

635

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
635	001	Údržba interiérového vybavenia	78,00	0,00	0,00	100
635	002	Údržba výpočtovej techniky	270,00	120,00	120,00	100
635	004	Prevádzkových strojov, prístrojov	800,00	917,77	917,77	100
635	006	Údržba budov, priestorov a objektov	2 106,00	1 625,93	1 625,93	100
635	009	Údržba softvéru	358,00	274,80	274,80	100
635		Spolu	3 612,00	2 830,50	2 830,50	100

636

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
636	001	Nájomné za nájom budov, objektov	897,00	896,24	896,24	100
636	002	Nájomné prevádzkových strojov	50,00	0,00	0,00	100
636		Spolu	947,00	896,24	896,24	100

637

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
637	001	Školenia, kurzy, semináre	1 040,00	2 195,80	2 195,80	100
637	002	Konkurzy a súťaže	40,00	31,01	31,01	100
637	004	Všeobecné služby	6 028,00	5 875,61	5 875,61	100
637	005	Špeciálne služby	1 224,00	435,66	435,66	100
637	006	Náhrady	1 560,00	1 648,10	1 648,10	100
637	007	Cestovné náhrady	7 200,00	19 837,55	19 837,55	100
637	011	Štúdié, expertízy, posudky	0,00	80,00	80,00	100
637	012	Poplatky a odvody	50,00	1 034,61	1 034,61	100
637	014	Stravovanie	0,00	8 923,97	8 923,97	100
637	015	Poistné	900,00	190,87	190,87	100
	016	Prídela do sociálneho fondu	5 049,00	4 314,70	4 314,70	100
637	023	Kolkové známky	0,00	232,00	232,00	100
637	027	Odmeny na základe dohôd	0,00	1 273,24	637	100
637	034	Platby zdravotn. zariadeniam	150,00	534,06	534,06	100
637	035	Dane	600,00	586,37	586,37	100
637		Spolu	23 841,00	47 193,55	47 193,55	100

Kategória 640 – Bežné transfery

640

Položka		Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť (čerpanie)	% plnenia rozpočtu
642	012	Na odstupné	0,00	1 162,50	1 162,50	100
642	013	Na odchodné	800,00	1 265,00	1 265,00	100
642	014	Jednotlivcom	10 059,00	16 826,50	16 826,50	100
642	015	Na nemocenské dávky	3 264,00	3 389,20	3 389,20	100
642	030	Príplatky a príspevky	10 197,00	18 590,80	18 589,82	99,99
640		Spolu	24 320,00	41 234,00	41 233,02	99,99

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.

Čl. X.

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

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