

Poznámky k 31.12.2013 - textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb ANIMA
Sídlo účtovnej jednotky	Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
IČO	00647799
Dátum zriadenia	1.12.1989
Spôsob zriadenia	rozpočtová organizácia zriadená Žilinským samosprávnym krajom
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Ul. Komenského 48
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby
----------------------------------	-----------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Peter Huťan , riaditeľ
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	98
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	99
- počet vedúcich zamestnancov	4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

áno

- zásada verného a pravdivého zobrazenia skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a zobrazenie finančnej situácie účtovnej jednotky
- zásada bilančnej kontinuity
- kontinuita v používaní účtovných zásad a účtovných metód
- prednosť podstaty pred formou
- zákaz kompenzácie majetku a záväzkov, nákladov a výnosov, príjmov a výdavkov
- zohľadnenie všetkých nákladov a výnosov v účtovnom období, v ktorom vznikli bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom
- nepretržitosť pokračovania v činnosti
- zásada opatrnosti
- vecné a časové priradovanie nákladov k výnosom
- princíp vysvetľovania (objasňovania) hodnoty

2. Zmeny účtovných metód, účtovných zásad

nie

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Uvedený majetok účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Uvedený majetok účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala

c) Dlhodobý majetok nakupovaný

Uvedený majetok účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala

d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Uvedený majetok účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala

e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

Uvedený majetok účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala

f) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

Uvedený majetok účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala

g) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Uvedené zásoby účtovná jednotka neobstarávala

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi sú to priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

Uvedené zásoby účtovná jednotka v roku 2013 neeviduje

i) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Uvedené zásoby účtovná jednotka v roku 2013 neeviduje

j) Pohľadávky Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Opis pohľadávok : vid' Čl. III údaje na strane aktív súvahy

B obežný majetok

bod 2 pohľadávky

- k) **Krátkodobý finančný majetok** Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou
Uvedený majetok účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala
- l) **Časové rozlíšenie na strane aktív -Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
Opis časové rozlíšenie : vid' Čl. III údaje na strane aktív súvahy
B obežný majetok
bod 5 náklady a príjmy budúcich období
- m) **Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.
Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- n) **Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- o) **Derivát**
Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.
Účtovná jednotka nedisponuje žiadnymi derivátmi .
- p) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečené derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania
Účtovná jednotka nedisponuje žiadnymi derivátmi .
- q) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.
Účtovná jednotka neobstarávala majetok z transferov.
- r) **Finančný prenájom** sa oceňuje obstarávacou cenou.
Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.
Účtovná jednotka nemá finančný prenájom.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

5. 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. Prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Centrum sociálnych služieb ANIMA
Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	5 rokov	20 %
2	8 rokov	12,5%
3	20 rokov	5%
4	40-80 rokov	1,25% a 2,5%

Drobný nehmotný majetok od 1,- do 1 699,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní ako materiálové náklady .

Drobný hmotný majetok od 1,- do 1 699,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby alebo materiálové náklady .

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Účtovná jednotka v roku 2013 neznížovala hodnotu majetku

7. Zásady pre vykazovanie transferov.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

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

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

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

Účtovná jednotka v roku 2013 neprepočítavala cudziu menu na euro

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)

Organizácia k 31.12.2013 nemá v evidencii aktív dlhodobý nehmotný majetok

Organizácia k 31.12.2013 neobstarávala ani nenadobudla dlhodobý hmotný majetok

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
Súbor budovy haly stavby	Poistná zmluva č. 0808014800	1012,27
Súbor hnutel'ného prevádzkového majetku	Poistná zmluva č. 0808014800	18,30
Súbor DHIM	Poistná zmluva č. 0808014800	28,61
Súbor zásob	Poistná zmluva č. 0808014800	1,07
Súbor hnutel'ného prevádzkového majetku na 1 riziko	Poistná zmluva č. 0808014800	13,28
Súbor DHIM operatívna evidencia na 1 riziko	Poistná zmluva č. 0808014800	26,56
Súbor zásob na 1 riziko	Poistná zmluva č. 0808014800	1,66
Stavebné súčasti budov na 1. riziko	Poistná zmluva č. 0808014800	16,60
Vandalizmus hnutel'ný a nehnuteľný majetok 1 riziko	Poistná zmluva č. 0808014800	165,97
Technologické zariadenia, súčasť stavieb 021,042	Poistná zmluva č. 0808014800	29,87
Súbor pevne vsadeného skla, vyplne, 1 riziko	Poistná zmluva č. 0808014800	53,11
Odpratávacie a demolačné náklady 1 riziko	Poistná zmluva č. 0808014800	2,32
SPOLU ročné poistné		1 369,61 €
Povinné zmluvné poistenie	Poistná zmluva č. 8080092375	96,72
Havarijné poistenie	Poistná zmluva č. 3000000151	216,16

- c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom
Organizácia nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- d) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky**
Organizácia nevlastní takýto majetok. Vlastníkom všetkého dlhodobého hmotného majetku je Žilinský samosprávny kraj, organizácia je jej správcom.

- e) **opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo,**

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1 549 292,12 €

- f) **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.
Organizácia nevytvorila ani nerušila opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku – tabuľka č. 1
b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku
Organizácia nemá v správe dlhodobý finančný majetok

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):
Organizácia nemá žiadne podiely v iných spoločnostiach

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

- a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):
b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):
c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):
Organizácia nevlastní dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) **vývoj opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2
Organizácia k 31.12.2013 nevytvárala žiadne opravné položky k zásobám
- b) **zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať
Organizácia nemá takéto zásoby.

- c) **spôsob a výška poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
súbor zásob	živelné poistenie	1,07 €
súbor zásob	odcudzenie	1,66 €

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Z nedaňových príjmov	068	6327,14	Za sociálne služby, stravu
Spolu		6327,14	

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

Organizácia k 31.12.2013 nevytvárala opravné položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2013	hodnota v € k 31.12.2012
Pohľadávky v lehote splatnosti	6 327,14	4636,34
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,-	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	6 327,14	4636,34

d) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy)

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2013	hodnota v € k 31.12.2012
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti do 1 roka	6 327,14	4 636,34
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	6 327,14	4 636,34

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Organizácia neeviduje takéto pohľadávky

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Organizácia neeviduje takéto pohľadávky

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2013
Ceniny	087	614,-	6 551,10	-7 138,55	26,55
Účty 221	088	97 463,68	100 499,8	-105 230,25	92 733,23
Spolu		98 077,68	107 050,90	-112 368,80	92 759,78

- b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**
Organizácia neeviduje takýto finančný majetok

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy):
Organizácii k 31.12.2013 neboli poskytnuté žiadne návratné finančné výpomoci

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2013
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	69,85	156,64	-69,85	156,64
predplatené		69,85	156,64	-69,85	156,64
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	17,56	69,22	17,56	69,22
Nájom zmluva		17,56	17,56	-17,56	17,56
Vyučtovanie sse			51,66		51,66
Spolu		87,41	225,86	-87,41	225,86

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Organizácia nevykazuje žiadne zmeny jednotlivých položiek vlastného imania, oceňovacie rozdiely a opravy chýb minulých rokov

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6

Organizácia k 31.12.2013 nevykazuje dlhodobé rezervy

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

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

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	3 107,12	2946,57
Záväzky v lehote splatnosti	3 107,12	2946,57
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	102 581,93	92 231,60
Záväzky v lehote splatnosti	102 581,93	92 231,60
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	105 689,05	95 178,17

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

b). Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	105 689,05	95 178,17
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	105 689,05	95 178,17

c). Popis významných položiek záväzkov

záväzok	riadok súvahy	hodnota
Záväzok zo sociálneho fondu	140	3107,12

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

viď tabuľka č.9

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

4. Časové rozlíšenie

a) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2013
Výdavky budúcich období 383 spolu z toho:	181	11 290,06	27,35	-11 290,06	27,35
Výnosy budúcich období (384) spolu z toho	182	672 379,04	8 039,24	-38 595,08	641 823,20
Dary bez účelu použitia		11 262,12	8 039,24	-8 708	10 593,36
Zost cena DHIM (111)		660 187,81		-29 774,88	630 412,93
Zost cena DHIM (70)		929,11		-112,20	816,91
SPOLU	180	683 669,10	8 066,59	-49 885,14	641 850,55

b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 355, 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2012	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného období ODPIS	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2013
Účet 355 a 692 Z rozpočtu VUC	682 651,87	0	17 893,28	665 434,53	665 434,53
Účet 384 a 694 Z štátneho rozpočtu	660 187,81	0	29 774,88	630 412,93	630 412,93
Účet 384 a 698 Z darov -grantov	929,11	0	112,20	816,91	816,91
SPOLU 384	661 116,92	0	29 887,08	631 229,84	631 229,84

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov v €

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) Tržby za vlastné výkony a tovar	v tom	449 428,32
	602-Tržby z predaja služieb	449 428,32
b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) Aktivácia		
d) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
e) Finančné výnosy	v tom	111,48
	662 - Úroky	111,48
f) Mimoriadne výnosy		
g) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	v tom	1 289 333,08
	691- Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC	1 162 035,32
	692- Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC	17 217,34
	693- Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	71 485,34
	694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	29 774,88
	697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	8 708,--
	698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	112,20
h) Ostatné výnosy	v tom	37 695,65
	648-Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	
	653 –Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	37 695,65
SPOLU		1 776 568,53

i) výnosy v členení podľa rozpočtových programov

Program 8: Sociálne služby

Podprogram 8.1 : Zariadenie pre seniorov a domovy sociálnych služieb
 pre dospelých 374 652 €

Príjmy celkom (46) 369 462 €

Príjmy celkom (111) 5 190 €

V tom príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210) 0 €

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220) 368 905 €

Iné nedaňové príjmy (290) 557 €

Príjem zo ŠR (310) 5 190 €

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

2. Náklady

– popis a výška významných položiek v €

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) Spotrebované nákupy	V tom	351 055,48
	501 – spotreba materiálu	175 840,46
	502 – spotreba energie	175 215,02
b) služby	v tom	41 489,33
	511 – Opravy a udržiavanie	3 647,76
	512 – Cestovné	1 199,64
	513 – Náklady na reprezentáciu	
	518 – Ostatné služby	36 641,93
c) Osobné náklady	v tom	845 759,95
	521 – mzdové náklady	613 669,24
	524 – zákonné sociálne poistenie	211 674,34
	527 – zákonné sociálne náklady	20 416,37
d) Dane a poplatky	v tom	2 966,27
	532 – daň z nehnuteľnosti	896,18
	538 – ostatné dane a poplatky	2 070,09
e) Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	v tom	83 246,27
	551 – odpisy DLHM a DLNHM	47 104,42
	553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	36 141,85
f) Finančné náklady	v tom	3 144,78
	568 – ostatné finančné náklady	3 144,78
g) Mimoriadne náklady		
h) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	v tom	449 539,80
	588 – náklady z odvodu príjmov	443 143,44
	589 – náklady z budúceho odvodu príjmov	6 396,36
i) Ostatné náklady		
SPOLU		1 777 201,88

j) náklady podľa rozpočtových programov

Program 8: Sociálne služby

Podprogram 8.1 : Zariadenie pre seniorov a domovy sociálnych služieb
 pre dospelých 1 103 602 €

Výdavky celkom	1 103 602 €
v tom bežné výdavky (41)	728 950 €
bežné výdavky (46)	369 462 €
bežné výdavky (111)	5 190 €
z toho 610 mzdy, platy a služ. príjmy a OOV	543 991 €
620 poistné a príspevok do poisťovní	199 469 €
630 tovary a služby	354 261 €
640 bežné transféry	5 881 €

3. Tržby a náklady príspevkových organizácií - tabuľka č.10

☐ áno xx nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

viď tabuľka č.38.

Organizácia nemá žiadny majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

viď tabuľka č.39.

Organizácia nemá ďalšie informácie a údaje na podsúvahových účtoch

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a,) b,) c,) d,)

viď tabuľka č.11,12

Účtovná jednotka nemá iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nespravuje nehnuteľné kultúrne pamiatky

2. Ostatné finančné povinnosti

Účtovná jednotka nemá ostatné finančné povinnosti

Čl. VIII

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

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

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.13-16

Zastupiteľstvo ŽSK na svojom zasadnutí dňa 19.12.2012 uznesením číslo 5/20 schválilo rozpočet Žilinského samosprávneho kraja na rok 2013 pre CSS ANIMA nasledovne:

Príjmy celkom (46)	369 462,- €
v tom príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210)	0,- €
administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)	368 905,- €
iné nedaňové príjmy (290)	557,- €

Výdavky celkom	1 077 279,- €
v tom bežné výdavky (41)	707 817,- €
bežné výdavky (46)	369 462,- €
z toho 610 mzdy, platy a služ. príjmy a OOV	536 035,- €
620 poistné a príspevok do poisťovní	198 065,- €
630 tovary a služby	340 631,- €
640 bežné transfery	2 548,- €

kapitálové výdavky 0,- €

- Na základe schválenia I. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 22.4.2013 nám bol rozpočet upravený nasledovne:

Výdavky celkom	1 556,- €
Bežné výdavky	1 556,- €
z toho Poistné a príspevok do poisťovní	403,- €
Bežný transfer (41) odstupné	1 153,- €

-Na základe schválenia II. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 24.6.2013 nám bol rozpočet upravený nasledovne:

Výdavky celkom	2 126,- €
Bežné výdavky	2 126,- €
z toho Poistné a príspevok do poisťovní	297,- €
Tovary a služby (41) Žilinský Oskar	980,- €
Bežný transfer (41) odstupné	849,- €

-Na základe schválenia III. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 12.9.2013 nám bol rozpočet upravený nasledovne:

Výdavky celkom	15 353,- €
Bežné výdavky	15 353,- €
Z toho Mzdy platy , služ. Prijmy	6 379,- €
Poistné a príspevok do poisťovní	2 673 ,-- €
Tovary a služby (41)	5 000 ,-- €
Bežný transfer (41)	1 271,-- €

-Na základe schválenia IV. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 5.11.2013 nám bol rozpočet upravený nasledovne:

Príjmy celkom (111)	5 190,- €
Výdavky celkom	5 190,- €
Bežné výdavky	5 190,- €
Tovary a služby (111) dotácia z Min. zahr. vecí	5 190 ,-- €

Rozpočtové opatrenie

Výdavky celkom	
Bežné výdavky	0,- €
Z toho Mzdy platy , služ. Prijmy	0,- €
z toho Poistné a príspevok do poisťovní	-2 520 ,-- €
Tovary a služby (41)	2 460 ,-- €
Bežný transfer (41)	60,-- €

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Rozpočtové opatrenie

Výdavky celkom

Bežné výdavky 2 128,- €

Z toho Mzdy platy, služ. Prijmy 1 577,- €

Poistné a príspevok do poisťovní 551,-- €

Tovary a služby (41) 0,-- €

Bežný transfer (41) 0,-- €

	Prijmy	Mzdy platy	Odvody do poisťovní	Tovary a služby	Bežné transfery	Kapitálové výdavky
	200	610	620	630	640	700
Schválený rozpočet	369 462	536 035	198 065	340 631	2 548	0
I. uprava rozpočtu			403		1 153	
II uprava rozpočtu			297	980	849	
III úprava rozpočtu		6 379	2 673	5 000	1 271	
IV úprava rozpočtu	5 190			5 190		
Rozp. opatrenie			-2 520	2 460	60	
Rozp. opatrenie		1 577	551			
SPOLU k 31.12.2013	374 652	543 991	199 469	354 261	5 881	0

Čl. X

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

V účtovnej jednotke nenastali žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky