

Poznámky – Textová časť 2014

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky: Detský domov v
Skalici

Sídlo účtovnej jednotky: Pri potoku 10, 909 01
Skalica

Identifikačné číslo (IČO): 35629126

Dátum zriadenia :01.01.1997

Spôsob zriadenia : Zriaďovacou listinou

Názov zriaďovateľa: Ústredie práce sociálnych
vecí a rodiny

Sídlo zriaďovateľa: Župné nám.5-6, Bratislava

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
riadna účtovná závierka

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného
celku Kapitoly 22-Ministerstvo práce, sociálnych
vecí a rodiny SR

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Detský domov v Skalici poskytuje starostlivosť v rozsahu zákona č.305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej
ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších
predpisov

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko): Emília Raková

Funkcia štatutárneho zástupcu: riaditeľka

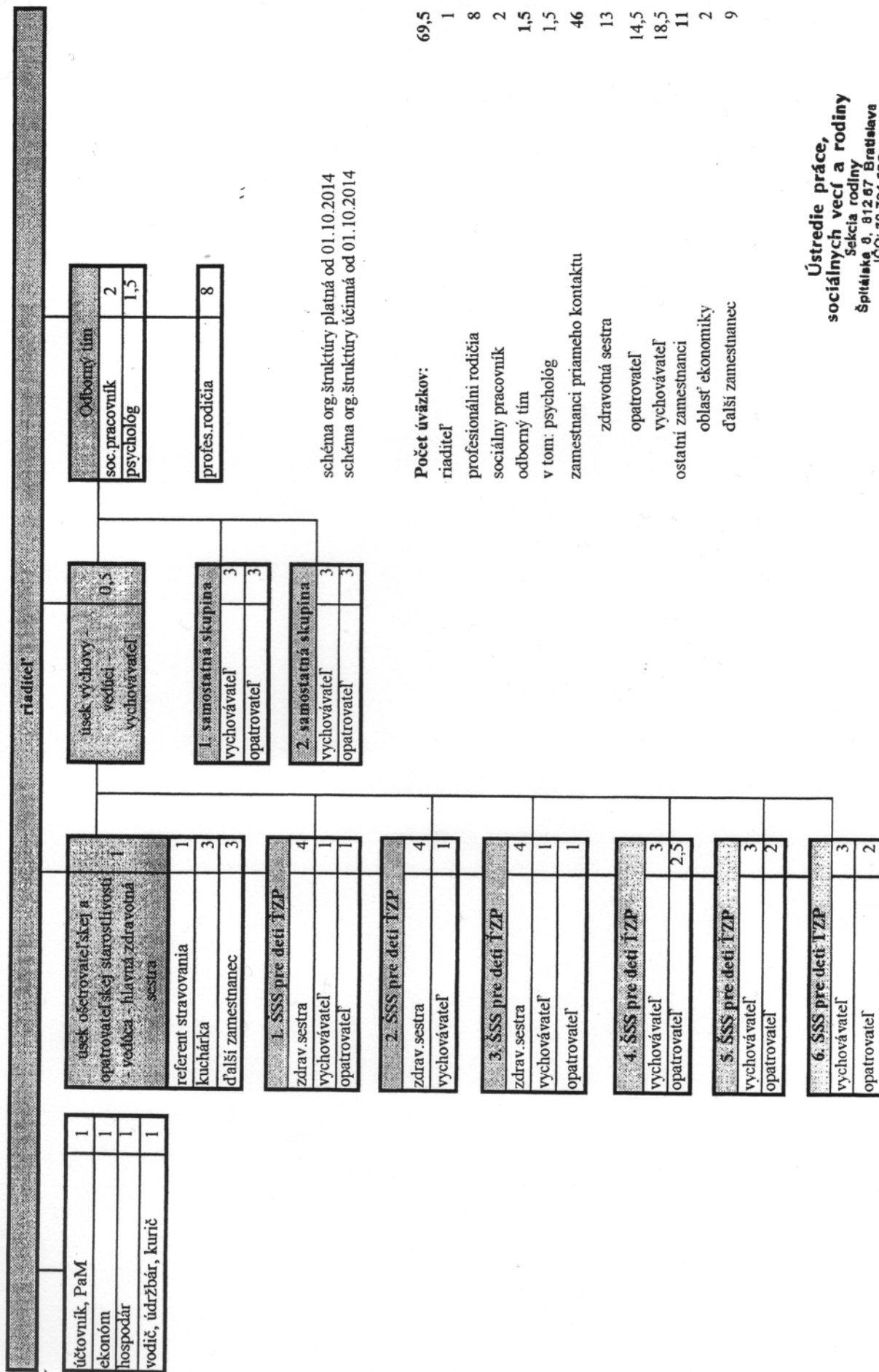
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného
obdobia:67,2

Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje
účtovná závierka: 69,5

z toho počet vedúcich zamestnancov:3

Detský domov v Skalici, Pri potoku 10, Skalica

Schéma organizačnej štruktúry



Počet úväzkov:

riaditeľ
 profesionálni rodičia
 sociálny pracovník
 odborný tím
 v tom: psychológ
 zamestnanci priameho kontaktu
 zdravotná sestra
 opatrovateľ
 vychovávateľ
 ostatní zamestnanci
 oblasť ekonomiky
 ďalší zamestnanec

69,5
1
8
2
1,5
1,5
46
13
14,5
18,5
11
2
9

Ústredie práce,
sociálnych vecí a rodiny
Sektoria rodiny
Špitálska 8, 812 67 Bratislava
IČO: 30 794 536

Schválil dňa:

Mgr. Viera Miklašová

poverená riadením

sekcie rodiny Ústredia PSVaR

Predkladá:

MUDr. Emilia Raková

riaditeľka

detského domova

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
Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie		
0	0	0	0		

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 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 Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (napr. provízie maklérom, poplatky burze).

g) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, dovoznú prírážku, 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 – krátkodobé rezervy a to mzdy na dovolenku vrátane sociálneho a zdravotného poistenia

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 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	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	30	1/30

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. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. 1/2009 Zásady obehu účtovných dokladov.

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. 8 tabuľkovej časti poznámok. Detský domov v Skalici aj v roku 2014 pokračoval v IA19061 „Rekonštrukcia DeD ROP“. V súvislosti s touto rekonštrukciou sme žiadali finančné prostriedky, kapitálové výdavky v rámci projektu ROP ohľadne osadenie dverí, obkladu v sume 200 Eur, ďalej sme žiadali neoprávnené kapitálové výdavky na pokládku a montáž plávajúcej podlahy v sume 1 193,70 Eur a tiež na dodávku madla na PAV č. I. v sume 1 198,08 Eur a tiež aj na dodávku núdzového osvetlenia v sume 759,81 Eur. Ďalej sme žiadali finančné prostriedky – kapitálové výdavky na plastové dvere a dve okná v sume 2490 Eur. Celkom sme žiadali a vyčerпали kapitálové výdavky v sume 5 841,59 Eur, ktoré boli nevyhnutné na zabezpečenie pokračovania realizácie projektu ROP v našom zariadení. Detský domov v Skalici si zakúpil z vlastných mimorozpočtových zdrojov v sume 1250 Eur vertikálne žalúzie.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
021,022	QBE	Poistenie majetku proti živeli. A doplnkovým nebezpečenstvám, proti vodovodným nepeč., dymu, proti krádeži a lúpeži, poistenie zodpovednosti za škodu	216,10	187271,06
Spolu	x	x	216,10	187271,06

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
Materiál	035-039	11101,27	0	0	0	0	0	0	8711,93	8711,93
Spolu	x	11101,27	0	0	0	0	0	0	8711,93	8711,93

Vývoj opravnej položky k zásobám je taktiež uvedený v Tabuľke č. 13 tabuľkovej časti poznámok.

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 nedaň rozp.prijmov316	66	158 822,60	Pohľadávky rodičov umiestnených detí na základe nariadenia ústavnej starostlivosti, rodičia detí sú vo väčšine prípadov sociálne odkázaní, nemajú vytvorené bytové podmienky
Spolu	x	158 822,60	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
Ostat.opravné položky k pohľadávkam	66	12 956,52	3836,84	0	456,03	16 337,33	Dlhy z min.rokov,predpoklad nevymožiteľnosti dlhu, trvalé upustenie pohľadávok
Spolu	x	12 956,52	3 836,84	0	456,03	16 337,33	

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 17 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. 18 tabuľkovej časti poznámok.

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
Ceniny	87	42	16 800	16 842	0
Bankové účty	88	113 328,40	74 292,89	87 924,82	99 696,47
Spolu	x	113 370,40	91 092,89	104 766,82	99 696,47

Slovný popis významných položiek krátkodobého finančného majetku:
Ceniny – stravné kupóny, na konci roka podľa pokynov UPSVaR vynulovaný.

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- predplatné časopisov	111	132,71	19,98	132,71	19,98	Predplatné časopisov
Náklady budúcich období- ostatné	111	0	80,00	0	80,00	Predplatné Domény
Náklady budúcich období- predplatné poisťné	111	428,25	174,05	428,25	174,05	Predplatné poisťné majetku a poisťné služob.mot.vozidiel
Spolu	x	560,96	274,03	560,96	274,03	x

Náklady budúcich období- predplatné časopisov sa netýkalo Slovenskej pošty ale Poradcu podnikateľa. Náklady budúcich období –predplatné poisťné sa týkalo len poistenia služobných vozidiel nášho zariadenia.

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 tabuľkovej časti poznámok.

B) Záväzky

1. Rezervy

a) **Dlhodobé rezervy** Stav a vývoj dlhodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č.27 tabuľkovej časti poznámok.

b) Krátkodobé rezervy

Stav a vývoj krátkodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 28 tabuľkovej časti poznámok.

Účtovná jednotka tvorila krátkodobé rezervy – mzdy na dovolenku vrátane sociálneho a zdravotného poistenie

2. Záväzky 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.29 v tabuľkovej časti poznámok.

Najvýznamnejšie položky záväzkov: účet 321, 326,379,331,342,472

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 bud.období	182	37 239,24	2 421,14	2 321,87	37 139,97	Darovací účet-prijem, čerpanie, Odpisy Majetku MRP
Spolu	x	37 239,24	2 421,14	2321,87	37139,97	x

Najvýznamnejšie položky časového rozlíšenia pasív: výnosy budúcich období z dôvodu prijatia finančných prostriedkov od „iných subjektov“ zaúčtovaných na účte 384 /darovací účet /, ďalej výnosy budúcich období odpisovania majetku nadobudnutého z finančných prostriedkov mimorozpočtových, od iných subjektov, drobné vecné dary zaevidované na skladovom účte

Závazky z prijatých transferov

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	37 239,24
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období	
z toho:	
Prijatý a použitý kapitálový transfer	0
Prijatý bežný a kapitálový transfer nepoužitý	1250
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	0
Prevod správy majetku - prijatie	0
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	0
Presun medzi účtami	0
Iné zvýšenie	600
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období	
z toho:	
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	699,27
Prevod správy majetku - odovzdanie	0
Bežný transfer prijatý v predchádzajúcich rokoch zúčtovaný v bežnom účtovnom období	1250
Iné zníženie	0
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	37139,97

Závazky z prijatých transférov v časti Prij.bež.a kap.transfér nepoužitý sú finančné prostriedky prijaté na darovací účet DeD SI.V časti Iné zvýšenie je účtovanie prijatých fin.prostriedkov na darovací účet za celý rok. V časti Odpisy dlhodob.maj. sú evidované odpisy za rok 2014 na účte 384. Zníženie záväzku použité MRP zdroje z dar.účtu . Z darovacieho účtu čerpal detský domov sumu 1 250,00 Eur /slovom: jedentisíc dvestopäťdesia eur / na položke 225 702 717002 IA č.19061 suma sa týka príspevku na nákupu kapitálového výdavku - Vertikálnych žalúzií v sume 1250 Eur.

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	3422,56
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		0
Aktivácia		0
Finančné výnosy		0
Mimoriadne výnosy		0
Výnosy z transferov	681-Výnosy z bež.transf.zo ŠR	923 879,13
	682-Výnosy z kapitál.transf.zo ŠR	23 360,93
	687-Výnosy z bež.transf.od subj.mimo VS	1 721,87
	688-Výnosy z kapital.transf.od subj.mimo VS	699,27
Ostatné výnosy	648-Ostatné výnosy DeD	75 045,20
	653-Zúčtovanie ostat.rezerv na nevyčerp.d.	2687,16
	653-Zúčtovanie ostat.rezerv na sociál.poistenie	4 070,08
	658-Zúčtovanie ostat.oprav.položky	456,03
Spolu	x	1 032 655,07

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501-Spotreba materiálu	140 475,28
	502-Spotreba energie	36 517,13
Služby	511-Opravy a udrzovanie	13 338,21
	512-Tuzemské pracovné cesty	320,62
	518-Ostatné služby	20 350,05
Osobné náklady	521-Mzdové náklady	512 224,00
	524-Zákonné sociálne poistenie	176 655,30
	527-Zákonné sociálne náklady	17516,81
Dane a poplatky	538-Ostatné dane a poplatky	1 662,53
Odpisy, rezervy a opravné položky	551-Odpisy dlh.nehm.majetku a dlh.hnot.majetku	24 060,20
Finančné náklady	568-Ostatné finančné náklady	677,60
Z prevádzkovej a fin.činnosti-čas.rozlišenie	553-Tvorba ostat.rezerv z prevádzkovej činnosti	0,00
	558-Tvorba ostat.oprav.polož.k pohľadávkam	3 836,84
Mimoriadne náklady	589-Náklady budúceho odvodu príjmov	33 334,91
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588-Náklady z odvodu z príjmov	16 236,50
Ostatné náklady	548-Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	36 774,14
	546-Odpis pohľadávky pri trvalom upustení	456,03
Spolu	x	1 034 436,15

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
Prenajatý majetok	0	0
Majetok prijatý do úschovy	69 567,15	751
Odpísané pohľadávky	456,03	751
Iné /vypožičaný majetok/	2211,08	751
Spolu	72 234,26	751

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:

1/na účte 751112 máme v evidencii vkladné knižky prijaté do úschovy

2/na účte 751111 máme v evidencii vypožičaný majetok napr. tlačiareň zo ŠP, notebooky PR, videokamera

3/na účte 751404 je v evidencii trvalé upustenie od vymáhania pohľadávok

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

2. Ostatné finančné povinnosti

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

„V priebehu účtovného obdobia 2014 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.“

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Prijmy rozpočtu

Detské domovu v Skalici na začiatku roka 2014 bol pridelený schválený rozpočet v sume 20 111 Eur, počas roka sme využili finančné prostriedky mimorozpočtové z darovacieho účtu položka 311 72a V sume 1250 Eur, ďalej sme použili finančné prostriedky na stravu v sume 3 398,56 Eur. Na príjmový účet boli počas roka prijaté finančné prostriedky v sume 547,50 Eur za dobropisy, suma 861,40 Eur za vratky /táto suma sa týkala vrátiek – za minulé roky napr.2013-2014 za poplatky za lieky a recepty od mladých dospelých, ktorý nemali prístup k svojim účtom – dôchodkom/Prijaté platby od rodičov počas roka boli v sume 15 326,98 Eur. Upravovaný rozpočet príjmov bol na konci roka a to v sume 17 953 Eur.

b) Výdavky rozpočtu

Detskému domovu v Skalici bol pridelený schválený rozpočet v sume 872 853 Eur z toho mzdy v sume 485 037 Eur, odvody do poisťovní v sume 169 520 Eur, ďalej tovary a služby v sume 176 191 Eur a a nakoniec bežné transféry v sume 42 105 Eur. Naše zariadenie na základe úpravu rozpočtu vyčerpano na konci roka finančné prostriedky na 100% a to mzdy čerpanie v sume 509 860 Eur, odvody do poisťovní čerpanie v sume 176 816 Eur, čerpanie tovarov a služieb v sume 195 202,33 Eur a nakoniec transféry čerpané v sume 38 639,65 Eur. Naše zariadenie čerpalo v tomto roku aj kapitálové výdavky – upravený rozpočet v sume 5843 Eur, vyčerpané v sume 5 841,59 Eur v percentách 99,98 % tieto kapitálové výdavky boli niektoré neoprávnené a boli určené len na rekonštrukciu budov, ako napr. obklady, osadenie dverí, pokládka podlahy, dodávky madiel, dodávka núdzového osvetlenia a nákup plastových dverí a dvoch okien. Tieto vyčerpané kapitálové výdavky boli nevyhnutné na dokončenie prestavby, rekonštrukcie budov ROP. Detský domov v Skalici čerpal aj toho roku doplnkové plnenie rozpočtu podľa paragrafu 23 zákona o rozpočtových pravidlách a to na položke 633011 72f v sume 3 398,56 Eur a kapitálové mimorozpočtové prostriedky z darovacieho účtu nášho zariadenia pol. 712002 72a v sume 1250 Eur, čo boli zakúpené vertikálne žalúzie

c) Finančné operácie

V našom zariadení prebiehala rekonštrukcia , prestavba budov ROP, ktorá začala roku 2012 a skončila v roku 2014. V tomto roku boli podpísané a zaúčtované 2.časti delimitácie a to v sume:

I.časť Delimitácie zaúčtovaná v mesiaci 06/2014:

Software2 510,76 Eur

/prírastok na účet 013/

Počítačové zostavy 5ks8 319,36 Eur

/PC boli zaúčtované na sklad 112-podľa pokynov UPSVaR a na účet 501 102/

Interiérové vybavenie /nábytok/22 977,00 Eur

/Nábytok bol zaúčtovaný na sklad 112-podľa pokynov UPSVaR a na účet 501 101/

Fa za rekonštrukciu budov303 553,65 Eur

Fa za stavebný dozor 9 152,52 Eur

/ I.časť delimitácie prírastok na účet 021312 706,17 Eur /

II. časť Delimitácie zaúčtovaná v mesiaci 12/2014 :

Fa / aj dobropisy za rekonštrukciu budov /.....294 703,87 Eur

/prírastok na účet 021 – v tom aj prípravná dokumentácia v sume 43 975 Eur/

Prírastok na účte 021 c e l k o m607 410,04 Eur

/celková suma delimitácií počas roka 2014/

ČI. XII

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

„Po 31. decembri 2014 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie
v individuálnej účtovnej závierke za rok 2014.“

V Skalici dňa 13.marca 2015

Uhrincová Viera

Zodpovedná osoba za vypracovanie

Detský domov v Skalici
Pri potoku 10
909 01 SKALICA
- 3 -

MUDr.Mgr.Raková Emília

Riaditeľka DeD Skalica