

POZNÁMKY

k 31.12.2014

Účtovná zavierka:

riadna

mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok do Mesiac Rok
od 01 2014 do 12 2014

IČO

00188298

Názov účtovnej jednotky

DETSKÝ DOMOV SVIDNÍK

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

PARTIZÁNSKA 3066

PSČ

08901

Názov obce

SVIDNÍK

Číslo telefónu

0542433002

Číslo faxu

E-mailová adresa

ekonom@detiskydomovsvidnik.sk

Zostavená dňa:

19 03 2015

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2014

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov Svidník
Sídlo účtovnej jednotky	Partizánska 306/6, 089 01 Svidník
Identifikačné číslo (IČO)	00188298
Dátum zriadenia	1947
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina Školská správa Košice
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska č. 8, Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

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

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Ľubomír Sluk
Funkcia štatutárneho zástupcu	riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	63
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60
z toho počet vedúcich zamestnancov	2

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. 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. 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) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. 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 vykazané 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 prevzati 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 nevyfakturované dodávky a služby. Rezervy na mzdy na dovolenku vrátane sociálneho a zdravotného poistenia boli k 31. 12. 2014 zúčtované z dôvodu, že v zmysle Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 10. decembra 2014 č. MF/21231/2014-31, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z.n.p., už organizácie v pôsobnosti kapitoly MPSVR SR v rámci svojej hlavnej činnosti nevytvárajú.

m) časové rozlíšenie na strane pasív

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne:
Odpisová skupina 4, doba odpisovania 20 rokov, ročná odpisová sadzba 1/20.

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 nevyožiteľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle usmernenia Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny – Postup pri tvorbe opravných položiek č. 2013/93691 zo dňa 04.12.2013 a listom č. 2014/114574 zo dňa 11.12.2014 Prehodnocovanie opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2014.

Tvorba opravných položiek sa účtuje na ľarchu účtu 558 – Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti a v prospech účtu 391 – Ostatné opravné položky k pohľadávkam.

Opravné položky sa zúčtujú znížením, alebo zrušením v prospech účtu 658 – Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti a na ľarchu účtu 391 – Ostatné opravné položky k pohľadávkam.

Tvorba opravných položiek k pohľadávkam bola nasledovná:

- Splatnosť pohľadávky menej ako 12 mesiacov – OP nulová
- Splatnosť pohľadávky viac ako 12 mesiacov 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.

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 (číslovanie tabuliek je zhodné s číslom tabuliek generovaného centrálnym konsolidačným systémom pre tabuľkovú časť poznámok) tabuľkovej časti poznámok. Údaje obsiahnuté v tabuľke sú generované z údajov predloženého KB, hárkov 6.1 a 6.2. Uviest' slovný popis najvýznamnejších položiek neobežného majetku ako aj najvýznamnejšie položky a dôvody prírastkov/úbytkov/presunov.

Položka majetku	2013	Prírastky	Úbytky	2014
Dlhodobý nehmotný majetok				
Pozemky	88 888,31	0	0	88 888,31

Stavby	962988,26	0	0	962988,26
Samostatné hnutelné veci	17170,47	0	0	17170,47
Dopravné prostriedky	28115,22	0	0	28115,22
Drobný dlhodobý hmotný majetok	235,31	0	0	235,31

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizik	suma ročného poistného	
Dlhodobý hmotný majetok	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	Pre prípad poškodenia požiarom, úderom blesku, výbuchom, poškodenia veci vodou z vodovodného zariadenia, vichricou a krupobitím, živelnou udalosťou, ostatnou udalosťou, rozbitím skla	39,73	650 000,00
Dlhodobý hmotný majetok	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	Pre prípad poškodenia požiarom, úderom blesku, výbuchom, poškodenia veci vodou z vodovodného zariadenia, vichricou a krupobitím, živelnou udalosťou, ostatnou udalosťou, rozbitím skla	312,85	180 015,66
Dlhodobý hmotný majetok	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	Pre prípad poškodenia požiarom, úderom blesku, výbuchom, poškodenia veci vodou z vodovodného zariadenia, vichricou a krupobitím, živelnou udalosťou, ostatnou udalosťou, rozbitím skla	498,24	108 544,11
Spolu	x	x	850,82	938 559,77

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 Zásoby	35	1289,55	0	0	0	0	0	0	0	1824,57
Spolu	x	1289,55	0	0	0	0	0	0	0	1824,57

Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizik	suma ročného poistného	
			0	0
Spolu	x	x	0	0

Účtovná jednotka v priebehu roka 2014 nevytvárala opravné položky k zásobám. Zásoby predstavujú potraviny pre deti v deviatich samostatných skupinách, pohonné hmoty v nádržiach v dvoch osobných motorových vozidlách, kancelársky papier, čistiace a hygienické potreby.

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	134 555,11	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov evidujeme za rok 2014 od dlžníkov rodičov umiestnených detí v detskom domove na základe rozhodnutí súdov. Výživné je po lehote splatnosti vymáhané formou výzvy, odstúpením OOPZ k ďalšiemu vymáhaniu.
Spolu	x	134 555,11	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 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	46 856,60	30 111,87	0	0	76 968,47	
Spolu	x	46 856,60	30 111,87	0	0	76 968,47	

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 (číslovanie tabuliek je zhodné s číslom tabuliek generovaného centrálnym konsolidačným systémom pre tabuľkovú časť poznámok) tabuľkovej časti poznámok.

Pohľadávky k 31.12.2014

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12.2013	Zostatok k 31.12.2014
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	40 821,67
Pohľadávky po lehote splatnosti	93 733,44	93 733,44
Pohľadávky celkom	93 733,44	134 555,11

Prehľad o spôsoboch a stave vymáhania pohľadávok k 31.12.2014

Ukazovateľ	Počet pohľadávok	Počet dlžníkov	Výška v Eur
Pohľadávky po lehote splatnosti	95	95	134 555,11
Výzva na zaplatenie	83	83	91 777,80
Dohoda o zaplatení pohľadávky – splátkový kalendár	6	6	21 547,53
Exekučné konanie	2	2	3 245,41
Iný spôsob vymáhania	4	4	17 984,37

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	946,65	23 219,30	24 165,95	0
Bankové účty	88	66 205,89	1 537 103,71	1 533 685,62	69 623,98
Spolu	x	67 152,54	1 560 323,01	1 557 851,57	69 623,98

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
381 Náklady budúcich období	111	1 280,58	1 197,94	1280,58	1 197,94	Poistenie hnutel'ného a nehnuteľného majetku, predplatné odbornej literatúry
Spolu	x	1 280,58	1 197,94	1280,58	1 197,94	x

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.

Prehľad na účte 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia

Zostatok k 31.12.2013	-28 646,77
Prírastky	34 663,18
Úbytky	4 243,51
Presuny	-17 495,23
Zostatok k 31.12.2014	-15 722,33

Prehľad pohybov na účte 431 Výsledok hospodárenia	
Začiatkový stav	-17 495,23
Presun - VH bežného obdobia	
do VH minulých rokov	17 495,23
Prírastok VH bežného roka	14 297,22
Konečný zostatok k 31.12.2014	14 297,22

Opravy významných chýb minulých rokov	
351 Zúčtovanie odvodov príjmov RO	
do rozpočtu zriaďovateľa	
Prírastok - opravy VH minulých rokov	34 663,18
Úbytok – opravy minulých rokov	4 243,51

K oprave chýb minulých účtovných období došlo z dôvodu opravy pohľadávok a predpisu výživného v roku 2014.

Závazky

1. Rezervy – rozpočtové a príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly MPSVR SR neúčtujú o zákonných rezervách ale len o ostatných rezervách v rámci svojej hlavnej činnosti (t. z. budú predkladať a komentovať len Tabuľku č. 7 tabuľkovej časti poznámok)

a) Ostatné dlhodobé rezervy uviesť len ak sa vyskytujú

Stav a vývoj ostatných dlhodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 7 (číslovanie tabuliek je zhodné s číslom tabuliek generovaného centrálnym konsolidačným systémom pre tabuľkovú časť poznámok) tabuľkovej časti poznámok.

Uviesť opis významných položiek ostatných dlhodobých rezerv, ich vývoj a predpokladaný rok použitia rezerv. Tabuľka č. 7 tabuľkovej časti poznámok je generovaná z hárku 5 konsolidačného balíka.

b) Ostatné krátkodobé rezervy

Stav a vývoj ostatných krátkodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 7 (číslovanie tabuliek je zhodné s číslom tabuliek generovaného centrálnym konsolidačným systémom pre tabuľkovú časť poznámok) tabuľkovej časti poznámok.

Účtovná jednotka vytvorila k 31.12.2014:

Krátkodobé rezervy 323

Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby (SC)	1 500,00 Eur
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby (mimo SC)	1 970,00 Eur
Spolu:	3 470,00 Eur

Položka rezerv	Zostatok 2013	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2014
Neufakturované dodávky a služby	4 594,00	0	3 470,00	4 012,61	581,39	3 470,00
Iné	43 001,80	0	0	41 395,80	1 606,00	0
Spolu rezervy krátkodobé	47 595,80	0	3 470,00	45 408,41	2 187,39	3 470,00

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 2014	Zostatok 2013
Závazky v lehote splatnosti	70 601,60	66 736,57
v tom:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	69 524,17	65 608,55
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do piatich rokov vrátane	1 077,43	1 128,02
Závazky po lehote splatnosti	0	585,65
Spolu	70 601,60	67 322,22

Závazky podľa doby splatnosti:

321 Dodávatelia	0,00
326 Nevyfakturované dodávky známa výška	977,62
379 Iné záväzky (členské príspevky)	196,93
331 Zamestnanci	38 915,08
336 Zúčtovanie s orgánmi soc. a zdrav. poistenia	24 771,94
342 Ostatné priame dane	4 662,60
S p o l u :	69 524,17

221 701 – Účet sociálneho fondu 1 077,43

Uvedené záväzky budú vysporiadané v mesiaci január a február 2015.

ČI. 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		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681 Výnosy z bežných transferov zo ŠR	1 113 695,98
	682 Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	15 522,96
	687 Výnosy z bežných transferov od ost.subj. mimo VS	5 350,00
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti z omeškania	648 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	56 811,87
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti	653 Zúčtovanie ostatných rezerv z prev. činnosti z toho: SC 1 500,00	47 595,80
Spolu	x	1 238 976,61

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 Spotreba materiálu, 502 Spotreba energie	167 017,66
Služby	511 Opravy a udržiavanie, 512 Cestovné, 513 Náklady na reprezentáciu, 518 Ostatné služby	36 056,59
Osobné náklady	521 Mzdové náklady, 524 Zákonne sociálne poistenie, 527 Zákonne sociálne náklady	803 486,69
Dane a poplatky	532 Daň z nehnuteľnosti, 538 Ostatné dane a poplatky	4 600,27
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	49 104,83
Finančné náklady	568 Ostatné finančné náklady	2 375,50
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 Náklady z odvodu príjmov, 589 Náklady z budúceho odvodu príjmov	57 591,03
Ostatné náklady	548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	104 446,82
Spolu	x	1 224 679,39

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	
Materiál CO	157,60	751102
Materiál BOZP	41,82	751103
Majetok prijatý do úschovy	78 088,26	751 (vkladné knižky, materiál)
Odpísané pohľadávky	0	
Iné	0	
Spolu	78 287,68	791

ČI. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Nevyskytuje sa.

ČI. 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

Uvedú sa informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

a) Prijmy rozpočtu

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

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2013 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
111	223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	4 083,00	4 248,00	3 595,74	4 330,09
111	292	Iné nedaňové príjmy	0	0	658,33	159,75
72a	311	Granty	0	0	5 350,00	0
72f	223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	0	0	2 613,98	2 713,51
	Spolu:		4 083,00	4 248,00	12 218,05	7 203,35

Na základe zasielaných opakovaných výziev rodičom umiestnených detí a iný spôsob vymáhania výživného u neplatičov výživného Detský domov Svidník k 31.12.2014 evidoval uhradené výživné v sume 3 595,74 Eur.

Darovacou zmluvou v rámci charitatívneho koncertu „Melódie šťastia“ bol deťom poskytnutý finančný dar vo výške 5 000,00 eur, za účelom podpory umelecko - vzdelávacích aktivít detí.

Darovacou zmluvou zo dňa 3.11.2014 bol deťom poskytnutý finančný dar vo výške 350,00 eur, za účelom zakúpenia prenosného CD prehrávača pre zabezpečenie ozvučenia spoločenských akcií v Detskom domove Svidník.

b) Výdavky rozpočtu

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

program	Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2013 bezprostredne predchádzajúceho obdobia
07C0502	111	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	420083,00	443664,86	443664,86	438694,31
07C0502	111	612	príplatky	100656,00	90928,07	90928,07	82116,64
07C0502	111	614	Odmeny	0	28680,07	28680,07	33435,05
07C0502	111	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	520739,00	563273,00	563273,00	554246,00

			a ostatné osobné vyrovanie				
07C0502	111	621	Poistné do VŠZP	37788,00	35356,35	35356,35	37554,91
07C0502	111	623	Poistné do ostatných ZP	14286,00	19855,03	19855,03	17886,03
07C0502	111	625	Poistné do Sociálnej poisťovne	129924,00	142718,42	142718,42	138952,27
07C0502	111	620	Poistné a príspevok do poisťovní	181998,00	197929,80	197929,80	194393,21
07C0502	111	631	Cestovné náhrady	1700,00	3486,33	3486,33	2338,30
07C0502	111	632	Energia, voda a komunikácie	48300,00	70868,17	70868,17	54143,39
07C0502	111	633	Materiál	86200,00	93022,30	98388,26	89271,66
07C0502	111	634	Dopravné	12050,00	17777,79	20303,81	11652,68
07C0502	111	635	Rutinná a štandardná údržba	4350,00	953,89	953,89	1284,47
07C0502	111	636	Nájomné za nájom	55,00	84,00	84,00	54,00
07C0502	111	637	Služby	63698,00	68305,99	68377,99	66853,57
07C0502	111	630	Tovary a služby	216353,00	254498,47	262462,45	225598,07
07C0502	111	642012	Na odstupné	0	10558,00	10558,00	5692,00
07C0502	111	642013	Na odchodné	0	4663,00	4663,00	3650,10
07C0502	111	642014	Jednotlivcovi	15000,00	16235,49	16235,49	15528,02
07C0502	111	642015	Nemocenské dávky	2000,00	4034,40	4034,40	3445,19
07C0502	111	642030	Príplatky a príspevky	53508,00	59889,84	59889,84	54339,72
07C0502	111	640	Bežné transfery	70508,00	95380,73	95380,73	82655,03
		Spolu		989598,00	1111082,00	1119045,98	1056892,31

c) Finančné operácie

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

Finančné operácie	Skutočnosť 2014 – (PS)	Obrat od začiatku roka (MD)	Obrat od začiatku roka (D)	Skutočnosť 2014 – (KS)	Skutočnosť 2013
Prijmové finančné operácie v tom:	65 259,24	102956,51	98591,77	69623,98	95 494,62
Zostatok finančných aktív	65 259,24			69 623,98	95 494,62

Či. X

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.