

Poznámky k 31.12.2015 - 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
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ 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)	
Funkcia	Ing. Peter Huťan , riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	105
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	105 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.
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- c) Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou
- d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou
- f) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- g) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi sú to priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- i) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie)
- j) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- k) Krátkodobý finančný majetok peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou
- 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.
- m) Záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou
- n) Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- o) 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.
- p) Deriváty pri nadobudnutí sa oceňujú obstarávacou cenou

4. 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. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle opatrenia MF SR č. 16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce, vyššie územné celky, konkrétne z § 30 – Odpisovanie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, v zmysle ktorého sa takýto majetok odpisuje prostredníctvom účtovných odpisov. Na zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. sa účtovná jednotka odvoláva len pri definícii dlhodobého majetku a daňové odpisy sa vzťahujú iba na vyčíslenie daňového základu v prípade zdaňovacej činnosti. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1-6 odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	2 až 5 rokov	50 % až 20 %
2	8 rokov	12,5%
2	6/ zdravotnícke prístroje	16,6 %
3	20 rokov	5%
4	20 rokov	1,25% a 2,5%
5	20 a 40 rokov	5 % a 2,5 %
6	80 rokov	1,25 %

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 .

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytnie.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
- od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
- poskytnutý cudzím subjektom sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- vlastným subjektom sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý 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).
- prijatý 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).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Účtovná jednotka v roku 2015 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 31.12.2015 nemá v evidencii aktív dlhodobý nehmotný majetok

Organizácia k 31.12.2015 obstarávala dlhodobý hmotný majetok vo výške 18715,45 € bola technicky zhodnotená, rekonštruovaná stavebne upravená časť objektu KSPC 31.12.2015 boli z evidencie dlhodobého hmotného majetku vyradené hnuiteľné veci vo výške 1 309,40 €

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 hnuiteľného 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 hnuiteľného 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 hnuiteľný 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 správcou.

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0,--

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

Účet		Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2015
112	PHM DD,DSS	035	160,72
	PHM KSPC	035	41,05
	Potraviny DD,DSS	035	5 703,19
	Potraviny KSPC	035	360,63
	Čistiace prostr. DD	035	3 609,72
	SPOLU	035	9 875,31

a) **vývoj opravnej položky k zásobám** - tabuľka č.2

Organizácia k 31.12.2015 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
Ostatné pohľadávky	065	4 212,50	Za stravovacie služby
Pohľadávky z nedaňových príjmov	068	4 211,79	Za sociálne služby
Spolu		8 424,29	

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

Organizácia k 31.12.2015 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 31.12.2015	hodnota v € k 31.12.2014
Pohľadávky v lehote splatnosti	8 424,29	6 439,15
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,-	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	8 424,29	6 439,15

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2015	hodnota v € k 31.12.2014
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti do 1 roka	8 424,29	6 439,15
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)	8 424,29	6 439,15

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Organizácia neviduje takéto pohľadávky

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

Organizácia neviduje takéto pohľadávky

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2015
Ceniny	087	276,95
Účty 221	088	142 122,41
Spolu		142 122,41

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 31.12.2015 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 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu		
z toho:	111	144,44
predplatné		144,44
Príjmy budúcich období spolu		
z toho:	113	17,56
Nájom zmluva		17,56
celkom		162,--

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.6-7

Organizácia k 31.12.2015 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 31.12.2015
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	0,--
Záväzky - v lehote splatnosti (sociálny fond)	0,--
- po lehote splatnosti	0,--
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	147 589,25
Záväzky - v lehote splatnosti (nevypł.mzdy 12/2013, dodávatelia)	147 589,25
- po lehote splatnosti	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	147 589,25

b). Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška k 31.12.2015
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	147 589,25
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	147 589,25

c). Popis významných položiek záväzkov

Organizácia k 31.12.2015 nevykazuje významné položky záväzkov

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 31.12.2015
Výdavky budúcich období 383 spolu	181	0,--
Výnosy budúcich období (384) spolu z toho	182	607 550,80
Dary s účelom použitia		
Dary bez účelu použitia		9 297,73
Zost cena DHIM (111)		597 649,02
Zost cena DHIM (70)		604,05
CELKOM	180	607 550,80

b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

<i>Kapitálový transfer</i>	<i>Zúčtovanie do výnosov budúcich období</i>
Účet 384 a 694 Z štátneho rozpočtu	597 649,02
Účet 384 a 698 Z darov -grantov	604,05
SPOLU 384	598 253,07

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	477 449,03
	602-Tržby z predaja služieb	477 449,03
b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) Aktivácia		
d) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
e) Finančné výnosy		
f) Mimoriadne výnosy		
g) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	v tom	1 451 791,35
	691- Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC	1 353 895,18
	692- Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC	17 500,15
	693- Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	66 364,48
	694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	9 854,88
	697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	4 076,--
	698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	100,66
h) Ostatné výnosy	v tom	3,29
	648 - ostatné výnosy	3,29
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
VÝNOSY CELKOM		1 929 243,67

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

2. Náklady

– popis a výška významných položiek v €

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/		Suma
a) Spotrebované nákupy	V tom		366 175,31
	501 – spotreba materiálu		190 248,48
	502 – spotreba energie		175 926,83
	Elektrická energia	44 755,05	
	voda	9 069,94	
	plyn	3 935,14	
	Teplo, TUV	118 166,70	
b) služby	51 v tom		39103,18
	511 – Opravy a udržiavanie		4 504,76
	Budov, zariadenia	3 418,41	
	Doprav.prostriedkov	532,23	
	ostatné	554,12	
	512 – Cestovné		1 760,55
	513 – Náklady na reprezentáciu		0,--
	518 – Ostatné služby		32 837,87
	poštovne	312,67	
	stočné	10910,53	
	telekomunikácie	2688,77	
	školenie	1846,--	
	nájom	2,--	
	Zdrav. prehliadky	1 357,84	
	revízie	7 248,88	
	licencie	2 613,6	
	ostatné	5857,58	
c) Osobné náklady	52 v tom		1 012 788,93
	521 – mzdové náklady		746 428,68
	524 – zákonné sociálne poistenie		244 445,07
	527 – zákonné sociálne náklady		21 915,18
d) Dane a poplatky	53 v tom		3 317,43
	532 – daň z nehnuteľnosti		926,40
	538 – ostatné dane a poplatky		2 391,03
e) Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	55 v tom		27 455,69
	551 – odpisy DLHM a DLNHM		27 455,69
	553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti		0,--
f) Finančné náklady	56 v tom		2 578,77
	568 – ostatné finančné náklady		2 578,77
g) Mimoriadne náklady			
h) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	58 v tom		477 449,03
	588 – náklady z odvodu príjmov		469 007,18
	589 – náklady z budúceho odvodu príjmov		8 441,85
i) Ostatné náklady	54 v tom		0,79
	548 – ostatné náklady na prev. činnosť		0,79
j) Dane s príjmov			0,--
NÁKLADY CELKOM			1 928 869,13

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti.

4. Tržby a náklady príspevkových organizácií

☐ áno xx nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Organizácia nemá žiadny majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Organizácia nemá ďalšie informácie a údaje na podsúvahových účtoch

Č. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

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

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

a,) b,)

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.12-14

Zriaďovateľ účtovnej jednotky na svojom zasadnutí dňa 18.12.2014 uznesením číslo 5/8 schválil rozpočet účtovnej jednotky na rok 2015 nasledovne :

Príjmy celkom (46)	400 430,- €
v tom príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210)	0,- €
administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)	400 430,- €
iné nedaňové príjmy (290)	0,- €

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Výdavky celkom	1 308 817,- €
v tom bežné výdavky (41)	858 387,- €
bežné výdavky (46)	400 430,- €
z toho 610 mzdy, platy a služ. príjmy a OOV	659 247,- €
620 poisťné a príspevok do poisťovní	244 147,- €
630 tovary a služby	350 631,- €
640 bežné transféry	4 792,- €
 kapitálové výdavky	 50 000,- €

Zmeny rozpočtu	II. úprava rozpočtu	schválená	dňa 7.7.2015
	III. úprava rozpočtu	schválená	dňa 24.9.2015
	IV. úprava rozpočtu	schválená	dňa 19.11.2015
	rozpočtové opatrenie		dňa 16.12.2015
	rozpočtové opatrenie		dňa 22.12.2015

	Prijmy	Mzdy platy	Odvody do poisťovní	Tovary a služby	Bežné transféry	Kapitálové výdavky
	200	610	620	630	640	700
Schválený rozpočet	400 430	659 247	244 147	350 631	4 792	50 000
II úprava rozpočtu		5 850	2 044			30 000
III. úprava rozpočtu			- 6 943	8 000	3 159	-18 000
IV. úprava rozpočtu	68 206	24 591	8 595	8 362		26 658
Rozp. opatrenie		11 196	3 913			
Rozp. opatrenie		11 900	-10 600	1 000	-2 300	
SPOLU k 31.12.2015	468 636	712 784	241 156	367 993	5 651	88 658

Výška dlhu podľa §17. Ods. 7 zákona č 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niek
 torých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (tabuľka č. 15)
Účtovná jednotka nevykazuje žiadne dlhy.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.