

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky, opis činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov sociálnych služieb
Sídlo účtovnej jednotky	Volgogradská č. 5 Prešov
Dátum zriadenia	1. júla 2002
Spôsob zriadenia	Rozhodnutím o zriadení Domova sociálnych služieb v Prešove, Volgogradská 5 - Zriadovacou listinou Zapísaný do registra poskytovateľov sociálnych služieb dňom 13. 8. 2009 pod č. 104
Názov zriaďovateľa	Prešovský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie mieru č. 2, 08001 Prešov
IČO	00691950
DIČ	2021303031
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Domov sociálnych služieb poskytuje v zmysle zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnych službách“) sociálnu službu: a) fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 - celoročná pobytová forma b) fyzickým osobám do dovŕšenia dôchodkového veku, ak sú tieto fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 – týždenná pobytová forma a ambulatná forma.
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Riadna účtovná závierka DSS k 31. 12. 2015 za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 áno
Iné všeobecné údaje	Kapacita zariadenia je 155 miest v členení: 135 miest pre dospelých PSS, z toho v ambulantnej forme pobytu 10 miest, týždennej pobytovej forme 10 miest a celoročnej pobytovej forme 115 miest a 20 detí, PSS vo veku od 3 rokov, v ambulantnej forme pobytu 10 miest a týždennej pobytovej forme 10 miest.

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

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Mgr. Iveta Nemčíková, riaditeľka DSS
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Zlatuše Fehová, ekonómka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	115
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	113
Počet vedúcich zamestnancov	6
Organizačné členenie účtovnej jednotky	DSS sa vnútorne člení na tieto úseky: úsek opatrovateľský úsek sociálno-terapeutický úsek stravovacej prevádzky úsek ekonomiky úsek vnútornej prevádzky

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravu, montáž, zaškolenie zamestnancov a pod.) .

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:

DSS nemá majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

(napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie, odborným posudkom).

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.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje:

DSS nemá dlhodobý finančný majetok

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (napr. prepravu).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

DSS nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie, odborným posudkom).

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) 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.

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky po 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.

h) Rezervy

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. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- j) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.
- k) **Finančný prenájom**
DSS nemá majetok obstaraný formou finančného prenájmu.
- l) **Cudzia mena**
DSS v roku 2015 nemal účtovné prípady v cudzej mene.
- m) Účtovná jednotka **nie je** platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby 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 (ďalej podľa platných predpisov). Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Výpočet mesačného odpisu
1	1/4	$x=NC/4/12$
2	1/6	$x=NC/6/12$
3	1/8	$x=NC/8/12$
4	1/12	$x=NC/12/12$
5	1/20	$x=NC/20/12$
6	1/40	$x=NC/40/12$

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku.
DSS v roku 2015 netvoril opravnú položky

6. Zásady pre vykazovanie transferov: za účelom dodržania zásady úplného účtovníctva, boli zaúčtované všetky operácie týkajúce sa použitia transferov.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

- a) **OBSTARÁVACIA CENA**
- b) **OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY**
- c) **ZOSTATKOVÁ HODNOTA**

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2015
Pozemky	031	012	62680,35	-	-	-	62680,35
Umelecké diela a zbierky	032	013	9769	-	-	-	9769
Predmety z drahých kovov	033	014	-	-	-	-	-
Stavby	021	015	5100470,11	-	-	-	5100470,11
Samostatné hnutel'ne veci a súbory hnut. vecí	022	016	279318,14	-	6636,45	-	272681,69
Dopravné prostriedky	023	017	33190,60	14812	-	-	48002,60
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	-	-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	-	-	-	-	-
Drobný DHM	028	020	-	-	-	-	-
Ostatný DHM	029	021	-	-	-	-	-
Spolu			5485428,20	14812	6636,45	-	5493603,75

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	Oprávky, OP k 31.12.2015
OP k pozemkom	092	012	-	-	-	-	-
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	-	-	-	-	-
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	1631380,29	97926,48	-	-	1729306,77
Oprávky a OP k samostatným hnutel'ným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	221502,59	13390,87	6636,45	-	228257,01
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	33190,60	308,59	-	-	33499,19
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021	-	-	-	-	-
Spolu			1886073,48	111625,94	6636,45	-	1991062,97

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2014	Zostatková hodnota k 31.12.2015
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	62680,35	62680,35
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	9769	9769
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	-	-
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	3469089,82	3371163,34
ZH samostatných huteľných vecí a súborov huteľných. vecí	/022/ - /082+092/	016	57815,55	44424,68
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	-	14503,41
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	-	-
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	-	-
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	-	-
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	-	-
Spolu			3599354,72	3502540,78

2. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2015
Obstaranie DNM	041	009	-	-	-	-	-
Obstaranie DHM	042	022	0,00	14812	14812	-	0,00
Obstaranie DFM	043	032	-	-	-	-	-
Spolu			0,00	14812	14812	-	0,00

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

DSS v roku 2015 netvoril opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku.

3. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad - živeľnej udalosti až do výšky 3220717,47 €
Majetok je poistený pre prípad - krádeže a vandalizmu až do výšky 55000,00 €
Majetok je poistený pre prípad - zodpovednosti za škodu až do výšky 15000,00 €
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 33191,00 € (999900,--Sk)
+ pripoistenie až do výšky 5975,00 € (180000,--Sk)

4. Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ - neobežný majetok – brutto, riadok v súvahe 002	5493603,75 €

B Obežný majetok

I. Zásoby

Zásoby	Riadok súvahy	Stav k 31. 12. 2014	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2015
Skladové zásoby	034	17010,09	196937,13	195437,86	18509,36
Spolu	034	17010,09	196937,13	195437,86	18509,36

1. Opravné položky k zásobám

DSS v roku 2015 netvoril opravné položky k zásobám.

2. Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia
Materiál	živelná udalosť- do výšky 18000,00 €
Materiál	Krádež, vandalizmus – do výšky 18000,00 €

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy - rok 2015

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky	060	22498,91	Pohľadávky za služby 19662,59 € Preplatky za služby - 9,56 € Pohľadávky za prenájom 2713,74 € Pohľadávky voči zamestnancom 132,13 € Pohľadávka – kom. odpad 0,01 €
Spolu	060	22498,91	

2. Pohľadávky - opravné položky

DSS netvoril v roku 2015 opravné položky k pohľadávkam

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2014
Pohľadávky v lehote splatnosti	315,12	36,99
Pohľadávky po lehote splatnosti	22183,79	19669,95
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	22498,91	19706,94

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota	Hodnota
		k 31.12.2015	k 31.12.2014
Ceniny	087	72,95	96,70
Účet depozit	088	88516,35	94296,64
Účet sociálneho fondu	088	1488,69	406,35
Účet darov a grantov	088	3894,29	4755,36
Účet cudzích prostr. vedený v Prima banke	088	1596,44	639,94
Spolu	085	95568,72	100194,99

2. Spôsob a výška poistenia

Poistenie peňazí, cenín v trezore - pre prípad živelnnej udalosti až do výšky 3500,00 €

Poistenie peňazí, cenín pre prípad – krádeže a vandalizmu až do výšky 3500,00 €

Poistenie peňazí pri preprave – pre prípad lúpeže až do výšky 10000,00 €

3. Opravné položky k finančnému majetku

DSS netvoril v roku 2015 opravné položky k finančnému majetku.

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2014	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	894,49	947,69	894,49	947,69
Poistenie budov	111	453,57	458,76	453,57	458,76
Poistenie motor.voz.	111	247,66	327,76	247,66	327,76
Predplatné odbor. Publikácií	111	182,64	150,55	182,64	150,55
Prenájom virtuál. Sveta	111	10,62	10,62	10,62	10,62
Spolu	110	894,49	947,69	894,49	947,69

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	Hodnota k 31. 12. 2014	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota k 31.12.2015
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	17660,93	0	11283,87	0	6377,06
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-11283,87	7141,64	0	11283,87	7141,64
Spolu	6377,06	7141,64	11283,87	11283,87	13518,70

B Závazky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy

Položka rezerv	Výška k 31.12.2014	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška k 31.12.2015	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné krátkodobé						
Nevyfakturované dodávky a služby	0	0	0	0	0	
Odchodné zamestnancovi vrátane sociálneho zabezpečenia	1701,00	0	1701,00	0	0	
Spolu	1701,00	0	1701,00	0	0	

II. Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2015	Výška k 31.12.2014
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	1488,69	21001,34
Závazky v lehote splatnosti – sociálny fond (účet 472)	1488,69	406,35
----- – termostatizácia a regulácia tepelného hospodárstva (účet 479)	0,00	20594,99
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	103381,94	113256,79
Závazky v lehote splatnosti	103381,94	113256,79
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	104870,63	134258,13

2. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky - zo sociálneho fondu - účet 472

Sociálny fond	Rok 2015	Rok 2014
Stav k 1.januáru	406,35	541,33
Tvorba sociálneho fondu	7754,15	6722,86
Čerpanie sociálneho fondu	6671,81	6857,84
Stav k 31.decembru	1488,69	406,35

b) Závazky - z uzavretej Zmluvy o dielo číslo 190/MART BT/2010 na zabezpečenie investičnej akcie - účet 479

„Termostatizácia a regulácia tepelného hospodárstva“

Celková fakturovaná cena 206894,99, dohodnutý splátkový kalendár. V roku 2010 splátka vo výške 20700,00 €. V roku 2011 spolu splátka vo výške 41400,00 €, v roku 2012 spolu splátka vo výške 41400,00 €, v roku 2013 spolu splátka vo výške 41400,00 €, roku 2014 spolu splátka vo výške 41400,00 €, **v roku 2015 spolu splátka vo výške 20594,99 €.**

Investičná akcia	Rok 2015	Rok 2014
Stav k 1.januáru	20594,99	61994,99
Stav k 31.decembru	0,00	20594,99

c) Ostatné záväzky

Popis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	152	9377,37	Prijaté faktúry od dodávateľov do 31. 12. 2015
Iné záväzky	160	2699,13	Zrážka zo mzdy zamestnancovi 1105,19 € Depozitá prijímateľov soc. služby 1593,94 €
Zamestnanci	163	52433,91	Mzdy zamestnancov za 12/2015
Zúčtovanie s orgánmi soc. poist. a zdrav. poist.	165	31588,63	Odvody do poisťovní zamestnávateľa za zamestnancov za 12/2015
Ostatné priame dane	167	3388,61	Daň zo mzdy zamestnancov za 12/2015
Transfery a ost. zúčtov. so subj. mimo verej správy	172	3894,29	Prijaté dary
Spolu	151	103381,94	

III. Časové rozlíšenie

1. 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. 2014	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	-	-	-	-
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	1402653,57	362,46	96204,69	1306811,34
Vyšlé Fa za nájom 1/2015		545,83	362,46	545,83	362,46
Zostat. hodnota investič. majetku zdroj 111		1402107,74	0,00	95658,86	1306448,88
Spolu	182	1402653,57	362,46	96204,69	1306811,34

2. Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 – zdroj 111

V roku 2014 DSS bol zverený do správy majetok, ktorý nadobudol Prešovský samosprávny kraj v rámci výzvy ROP – 2.1a – 2009/01 projektu „Rekonštrukciou a modernizáciou DSS zvyšujeme kvalitu poskytovaných služieb“ v zmysle „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku“ č. Z 2212012003701 (ďalej len NFP) uzavretej medzi Ministerstvom výstavby a regionálneho rozvoja SR a Prešovským samosprávnym krajom dňa 15. 7. 2010 a následne dodatkom č. 1 zo dňa 3. 6. 2011, dodatkom č. 2 zo dňa 2. 4. 2012 a dodatkom č. 3 zo dňa 29. 7. 2013 k predmetnej zmluve.

V časti úbytky je presun majetku zo zdroja 111 na zdroj 41 vo výške 62130,80 €. Presun majetku bol vykonaný na základe Dodatku č. 1 k zmluve o zverení ďalšieho majetku Prešovského samosprávneho kraja do správy č. 374/2014/ODDSVP zo dňa 04. 07. 2014.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Popis a výška výnosov a nákladov

Výnosy:

- | | |
|---|--------------|
| a) tržby za vlastné výkony a tovar: za poskytovanie sociálnych služieb klientom vo výške | 350123,64 € |
| b) finančné výnosy: úroky na bankových účtoch vo výške | 0,00 € |
| c) výnosy z bežných transferov vo výške | 1570971,94 € |
| d) výnosy z kapitálových transferov vo výške | 77476,58 € |
| e) výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov vo výške | 18393,15 € |
| f) zúčtovanie zákonných rezerv z prevádz. činnosti | 1701,00 € |
| g) ostatné výnosy za prevádzkovú činnosť vo výške | 10222,97 € |
| h) výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subjektov verejnej správy | 34149,36 € |

Spolu výnosy:

2063038,64 €

Náklady:

- | | |
|--|--------------|
| a) spotrebované nákupy: materiálu a energie vo výške | 362662,69 € |
| b) služby: opravy, udržiavanie, cestovné, reprezentáciu a ost. služby vo výške | 92477,67 € |
| c) osobné náklady: mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, zákonné sociálne náklady a ost. sociálne náklady vo výške | 1099608,57 € |
| d) dane a poplatky: daň z nehnuteľnosti a ostatné dane a poplatky vo výške | 25253,35 € |

e) odpisy dlhodobého hmotného majetku, rezervy, opravné položky vo výške	111625,94 €
f) finančné náklady: poistenie budovy, motorového vozidla vo výške	3588,01 €
g) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov: náklady z odvodu príjmov za poskytovanie sociálnych služieb, z prenájmu a z budúceho odvodu príjmov vo výške	360674,22 €
h) ostatné náklady: ostatné náklady na prevádzkovú činnosť vo výške	6,55 €
Spolu náklady:	2055897,00 €

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov do rozpočtu zriaďovateľa – záväzok účet 351

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2014	V bežnom období uhradené odvody príjmov minulých účtov.obd.	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčt. do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2015 z dôvodu neodveden. Príjmov
Neuhradené popl. za služby	15519,48	5290,60	378095,45	369551,44	18772,89
Spolu	15519,48	5290,60	378095,45	369551,44	18772,89

2. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2014	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2015 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 355	2176651,99	Kapitálový	97537,79	78097,88	2196091,90
Spolu	2176651,99	Kapitálový	97537,79	78097,88	2196091,90

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy v riadku 182 len kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2014	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2015 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384	545,83	Bežný	362,46	545,83	362,46
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384 Zdroj 111	1402107,74	Kapitálový	0	95658,86	1306448,88
Spolu	1402653,57	Bežný/kapitálový	362,46	96204,69	1306811,34

Čl. VII Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok	OTE - Drobný hmotný majetok Nad 30 € až 1700 €	472867,08	750-1
Prenajatý majetok	Mraznička	700,00	750-2
Majetok prijatý do úschovy	Vkladné knižky klientov	18842	750-3
Prísne zúčtovateľné tlačivá	Stravné lístky	242,52	750-4
Spolu		492651,60	

Čl. VIII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva - Nie sú

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Prijmy bežného rozpočtu

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2014
46	Vlastné zdroje	300000	325000	357420,81	383588,29
72a	Mimorozp. zdroje - dary	0	861	861,07	48,00
72e	Mimorozp. zdroje - na poistnú udalosť	0	582	581,60	0
72f	Mimorozp. zdroje - z úhrady stravy	0	15398	15398,24	15031,79
72c	Mimorozpočtové zdroje – odmeny na základe zmluvy	0	580	580,32	226,72
Spolu		300000	342421	374842,04	398894,80

Výdavky bežného rozpočtu

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31. 12. 2014
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	1231666	1242733	1242731,94	1239384,23
0070101	46	Vlastné zdroje	300000	328240	328240	221670
0070101	111	Prostriedky zo ŠR	0	0	0	0
0070101	72a	Mimorozp.zdroje - dary	0	861	861,07	48,00
0070101	72e	Mimorozp.zdroje – na poistnú udalosť	0	582	581,60	0
0070101	72f	Mimorozp.zdroje – z úhrady stravy	0	15398	15398,24	15031,79
0070101	72c	Mimorozpočtové zdroje – odmeny na základe zmluvy	0	580	580,32	226,72
Spolu			1531666	1588394	1588393,17	1476360,74

Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31. 12. 2014
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	0	35595	35406,99	160005,53
Spolu	111	Zo ŠR	0	0	0	13000
Spolu	41/ 111	Vlastné zdroje VÚC/ ŠR	0	35595	35406,99	173005,53

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 majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V Prešove dňa: 10. 3. 2016

Zodpovedná osoba za vypracovanie: Zlatus Fečová

Mgr. Iveta Nemčíková
riaditeľka CSS

