

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb EDEN
Sídlo účtovnej jednotky	Sady M.R. Štefánika 66/3, 033 01 Liptovský Hrádok
IČO	423 489 01
Dátum zriadenia	11.11.2013
Spôsob zriadenia	Zriadením ako RO ŽSK
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Komenského 48, 011 09 Žilina
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	Poskytovanie sociálnych služieb v DSS a ŠZ
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Andrea Šišilová
Funkcia	
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	52
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	52
- počet vedúcich zamestnancov	5
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	1
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

Ak áno:

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	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	menovitou hodnotou
n) rezervy	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	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

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétného majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	2 až 5	50 až 20
2	8	12,5
2	6	16,6
3	20	5
4	20	5
5	20 a 40	5 a 2,5
6	80	1,25

Majetok operatívnej evidencie v obstarávacej cene od 0 € do 100 € sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 501-1-800-41. Krátkodobý hmotný majetok sa vedie v evidencii majetku organizácie. Majetok operatívnej evidencie od 100 € do 1 700 € sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 501-1-400-41 DLHM do 1 700 €.

Dlhodobý majetok organizácie v obstarávacej cene presahujúcej 1 700 € sa eviduje v programe ispin na položke majetok DM. Následne sa zaradí do evidencie a nastaví sa odpisy podľa jednotlivých odpisových skupín.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

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

Bežný transfer

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

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)

Textová časť k tabuľke č.1

V marci 2015 organizácia CSS EDEN dostala do správy od ŽSK

pozemok – parcely KN – C č- 61/1 zastavané plochy a nádvoria o výmere 1056 m² v hodnote 5 121,60 €,
pozemok – parcely KN – C č- 61/5 zastavané plochy a nádvoria o výmere 720 m² v hodnote 3 492 €,
pozemok – parcely KN – C č- 61/7 zastavané plochy a nádvoria o výmere 160 m² v hodnote 773,70 €,
pozemok – parcely KN – C č- 61/20 zastavané plochy a nádvoria o výmere 127 m² v hodnote 615,95 €,
stavbu – cesta na pozemku – parcely KN – C č. 61/7 v hodnote 1 895,24 €, oprávky pri prevode do správy boli 1635,02 € a zostatková cena majetku pri prevode do správy bola 260,22 €. Odpisy za rok 2015 boli vo výške 36 € a zostatková hodnota majetku k 31.12.2015 je 224,22 €.

V júli 2015 organizácia CSS EDEN prevzala do správy od ŽSK osobné auto Škoda Fábria v hodnote 13 294,16 €, predmetné auto už bolo plne odpísané a ďalej sa neodpisuje. V tomto mesiaci zároveň odovzdala osobné motorové vozidlo škoda Fábria Classic v hodnote 12 399,72 €, ktoré dostala do správy v roku 2014 od ŽSK, Domovu sociálnych služieb SYNŇOMIA.

V septembri 2015 organizácia CSS EDEN z kapitálových prostriedkov obstarala stropné zdvíhacie a transportné zariadenie v hodnote 9006 €. Odpisy k tomuto majetku za rok 2015 predstavovali sumu 378 € a zostatková hodnota k 31.12.2015 je 8 628 €.

V októbri 2015 organizácia CSS EDEN z kapitálových prostriedkov obstarala špeciálne ošetrovateľské bariatrické lôžko vrátane antidekubitného matraca v hodnote 3 149 €, odpisy k 31.12.2015 predstavovali sumu 88 €, ZC majetku k 31.12.2015 predstavuje sumu 3 061 €.

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Celkové poistenie DHM a DNM	952,08 € za rok

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	10 003,25 €
Budovy, stavby	1 949 953,14 €
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	52 794,40 €
Dopravné prostriedky	12 580 €
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	

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

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

e) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
nemáme		

2. Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - tabuľka č.1

Textová časť k tabuľke č.1

Organizácia CSS EDEN nedisponuje za rok 2015 dlhodobým finančným majetkom.

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

b) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia** opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
nemáme		

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2015	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2014	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2014
nemáme								

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):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2014
nemáme						

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12.2014	Popis zabezpečenia pôžičky
nemáme						

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota 31.12.2014
nemáme		

B Obežný majetok

1. Zásoby

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

Textová časť k tabuľke č.2

Organizácia CSS EDEN za rok 2015 nevytvárala opravné položky k zásobám.

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia** opravných položiek k zásobám

Konkrétny druh zásob	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
nemáme		

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh zásob	Hodnota zásob
Záložné právo k zásobám	
nemáme	
Obmedzené právo nakladať so zásobami	
nemáme	

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistné je súčasťou celkového poistenia majetku		
nemáme		

2. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
nemáme			

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

Textová časť k tabuľke č.3

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia** opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
nemáme		

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

Textová časť k tabuľke č.4

Krátkodobé pohľadávky v organizácii CSS EDEN za rok 2015 predstavovali sumu 4 847,17 €, sú to vymožitelné pohľadávky od klientov CSS EDEN za poskytovanú starostlivosť.

d) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)	0 €	0 €

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

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0 €
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0 €

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2015
nemáme	0 €

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

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0 €
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0 €

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2015	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2014
nemáme				0 €	0 €
				0 €	0 €
				0 €	0 €

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	0 €
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0 €

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Výsledok hospodárenia	- 8 009,87 €

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Nemáme	

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

Záväzky za rok 2015 sú tvorené položkou 472 – sociálny fond vo výške 2 314,98 € a finančnými prostriedkami určenými na vyplatenie mzdových nárokov zamestnancov za 12/2015 vo výške 77 949,07 € v členení:

342 – daň – 4 913,54 €

336 – sociálne a zdravotné poistenie – 24 267,69 €

379 – čisté mzdy – 37 448,62 €

321 – dodávatelia – 11 319,22 €

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru
nemáme	

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
nemáme					

d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2015	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2014
nemáme					

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho:	0 €
Výnosy budúcich období spolu z toho:	8 689,32 €
Majetok obstaraný z cudzích zdrojov	7 776,32 €
Finančný dar	913,00 €

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Zúčtovanie do výnosov budúcich období
Stropný zdvíhací systém	8 117 €

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	
602 - Tržby z predaja služieb	
- Úhrady klientov	233 031,27 €
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0 €
c) aktivácia	0 €
624 - Aktivácia DHM	
	0 €
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
632 - Daňové výnosy samosprávy	
- podielové dane	0 €
- daň z nehnuteľností	0 €
- daň za psa	0 €
633 - Výnosy z poplatkov	
- správne poplatky	0 €
- KO a DSO	0 €
-	
e) finančné výnosy	
661 - Tržby z predaja CP	
- predaj akcií	0 €
662 - Úroky	0 €
668 - Ostatné finančné výnosy	0 €

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

-	
f) mimoriadne výnosy	
672 - Náhrady škôd	0 €
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	795 438,05 €
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	41 033,32 €
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	13 888,40 €
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	335,79 €
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ -	0 €
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	0 €
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy -	0 €
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	4,89 €
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO	0 €
h) ostatné výnosy	
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0 €
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0 €
648 - Ostatné výnosy - Vratky z poistného plnenia	7,97 €
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti -	0 €
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti -	0 €

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	66 230,98 €
502 - Spotreba energie - elektrická energia - voda - plyn -	14 388,51 € 15 252 € 7 137,72 €
b) služby	
511 - Opravy a udržiavanie - oprava xxx	141,86 €
512 - Cestovné	1 712,10 €
513 - Náklady na reprezentáciu -	0 €
518 - Ostatné služby -	170 609,83 €
c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	374 882,54 €
524 - Zákonne sociálne náklady	125 523,63 €
525 - Ostatné sociálne náklady	4 117,61 €
527 - Zákonne sociálne náklady	34 015,60 €
d) dane a poplatky	

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

532 - Daň z nehnuteľností	1 900,80 €
538 - Ostatné dane a poplatky	
- Komunálny odpad	1 327,04
- Správny poplatok	66 €
e) odpisy, rezervy a opravné položky	
551 - Odpisy DNM a DHM	
- odpisy z vlastných zdrojov	41 033,32 €
- odpisy z cudzích zdrojov	340,68 €
553 - Tvorba ostatných rezerv	0 €
-	
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	0 €
- k daňovým pohľadávkam	
- k nedaňovým pohľadávkam	
f) finančné náklady	
561 - Predané CP a podiely	0 €
562 - Úroky	0 €
568 - Ostatné finančné náklady	30,10 €
-	
g) mimoriadne náklady	
572 - Škody	0 €
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0 €
- bežný transfer xxx	
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	0 €
- bežný transfer xxx	
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0 €
- bežný transfer xxx	
587 - Náklady na ostatné transfery	0 €
- bežný transfer xxx	
588 - Náklady z odvodu príjmov	228 861,76 €
- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	4 177,48 €
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	
i) ostatné náklady	
541 - ZC predaného DNM a DHM	0 €
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0 €
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0 €
546 - Odpis pohľadávky	0 €
-	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0 €
-	
549 - Manká a škody	0 €
-	
j) dane z príjmov	
591 - Splatná daň z príjmov	0 €

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	0 €
a) overenie účtovnej závierky	0 €
b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0 €
c) súvisiace audítorské služby,	0 €
d) daňové poradenstvo,	0 €
e) ostatné neaudítorské služby	0 €

Čl. VI
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom ŽSK dňa 18.12.2014 uznesením č. 5/8 vo výške 760 988 €. Rozpočet bol rozdelený na nasledujúce položky:

Príjmy celkom /46/	250 776 €
V tom: príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku /210/	0 €
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby /220/	250 776 €
Iné nedaňové príjmy /290/	0 €
Výdavky celkom	760 988 €
V tom: Bežné výdavky /41/	510 212 €
Bežné výdavky /46/	250 776 €
Z toho: 610 mzdy, platy, služ. príjmy a OOV	345 345 €
620 poistné a príspevok do poisťovní	127 603 €
630 tovary a služby	287 040 €
640 bežné výdavky	1 000 €

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.4.2015	príjmy /46/ 290	5 518 €
	600 bežné výdavky z toho:	6 918 €
	tovary a služby /46/ el. energia	5 518 €
	bežný transfer /41/ PN	1 400 €
- druhá zmena schválená dňa 6.7.2015	600 bežné výdavky z toho:	3 400 €
	610 mzdy, platy, služ. príjmy a OOV	2 520 €
	620 poistné a príspevok do poisťovní	880 €
- tretia zmena dňa 21.9.2015	700 kapitálové výdavky	12 089 €
	bariatrické lôžko + matrac /41/	3 200 €
	dotácia MPSVR /111/	8 000 €
	spolufinancovanie /41 R/	889 €

Dňa 22.12.2015 ŽSK upravil rozpočet organizácie CSS EDEN preklasifikovaním finančných prostriedkov a to nasledovne:

600 Bežné výdavky /41/ z toho

610 mzdy, platy, služ. príjmy a OOV /41/	4 500 €
620 poistné a príspevok do poisťovní /41/	- 4 500 €

Dňa 22.12.2015 ŽSK upravil rozpočet organizácie navýšením finančných prostriedkov v celkovej výške 10 164 €, z toho:

610 mzdy, platy, služ. príjmy a OOV /41/	7 532 €
620 poistné a príspevok do poisťovní /41/	2 632 €

Finančné prostriedky boli použité na odmeny pre zamestnancov v priamom kontakte s prijímateľmi sociálnej služby.