

## Poznámky k 31.12.2015

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                   |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Centrum sociálnych služieb TAU                                                    |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Turie 296, 013 12 Turie                                                           |
| IČO                                                             | 00647683                                                                          |
| Dátum zriadenia                                                 | 01.07.2002                                                                        |
| Spôsob zriadenia                                                | Rozpočtová organizácia                                                            |
| Názov zriaďovateľa                                              | Žilinský samosprávny kraj                                                         |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Komenského 48, 011 09 Žilina                                                      |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                                                                                                                                                        |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Poskytovanie sociálnych služieb na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia a nepriaznivého zdravotného stavu |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                                                                                               |                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                            | Ing. Elena Bohdalová<br>riaditeľka |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                            | -                                  |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                          | 60,6                               |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 64                                 |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                                 | 5                                  |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:                                                      |                                    |
| - rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)                           | -                                  |
| - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)                          | -                                  |
| - neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)                   | -                                  |
| - právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)                                  | -                                  |

**Čl. II**  
**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

**1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti** X 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**

a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok.

b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala nakúpený dlhodobý hmotný majetok z podskupiny Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – Hydromasážna vaňa Ocean Forte v hodnote 9 946,80 € a dlhodobý hmotný majetok z podskupiny Stavby – Rekonštrukcia prístupovej komunikácie k bezbariérovému vstupu v hodnote 28 996,09 €.

d) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka k 31.12. 2015 účtovala dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – Dlažba Premac Forum v hodnote 5 200 €, ktorá bola použitá pri rekonštrukcii prístupovej komunikácie k bezbariérovému vstupu a zaradená do podskupiny Stavby.

e) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne** sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

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.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne.

f) **Dlhodobý finančný majetok** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12. 2015 neúčtovala dlhodobý finančný majetok.

g) **Zásoby nakupované**

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12. 2015 účtovala zásoby potravín v hodnote 7 999,30 €, zásoby materiálu na sklade v hodnote 26 702,22 € a zásoby pohonných hmôt v hodnote 34,73 €.

h) **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka k 31.12. 2015 neúčtovala zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

i) **Zásoby získané bezodplatne** sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12. 2015 neúčtovala o zásobách získaných bezodplatne.

j) **Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala krátkodobé pohľadávky za stravu v hodnote 645,18 € a ostatné pohľadávky v hodnote 1 001,67 €.

k) **Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala zostatky pokladnice ani cenín, účtovala zostatky na bankových účtoch v celkovej hodnote 63 136,53 €.

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.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala náklady budúcich období v hodnote 1 531,61 €.

m) **Záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala dlhodobé záväzky – Záväzky zo sociálneho fondu v hodnote 852,50 € a krátkodobé záväzky v hodnote 61 685,50 €.

n) **Rezervy** sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala zákonné krátkodobé rezervy.

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.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala výdavky budúcich období v hodnote 2 797,74 € a výnosy budúcich období v hodnote 23 662,58 €.

p) **Deriváty pri nadobudnutí**

Deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala deriváty.

q) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala sumu 1 946,80 € ako prijatý kapitálový transfer od zriaďovateľa ako spolufinancovanie nákupu hydromasážnej vane Ocean Forte.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala sumu 28 996,09 € ako prijatý kapitálový transfer od zriaďovateľa na realizáciu rekonštrukcie prístupovej komunikácie k bezbariérovému vstupu.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala sumu 8 000 € ako prijatý kapitálový transfer od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa na nákup hydromasážnej vane Ocean Forte.

#### **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

Centrum sociálnych služieb TAU ako rozpočtová organizácia Žilinského samosprávneho kraja pri odpisovaní majetku vychádza z Opatrenia MF SR č. 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, konkrétne z § 30 – Odpisovanie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, v zmysle ktorého sa takýto majetok odpisuje prostredníctvom účtovných odpisov. Čo sa týka zákona o dani z príjmov, tak sa naň odvolávame len pri definícii dlhodobého majetku a daňové odpisy sa vzťahujú iba na vyčíslenie daňového základu v prípade zdaňovanej činnosti.

Od 1.1.2015 pri zachovaní účtovných odpisov bolo potrebné prispôbiť počet účtovných odpisových skupín počtu daňových odpisových s tým, že ročná odpisová sadzba sa nemení.

Pri zaraďovaní do odpisových skupín vychádzame z Kódov produkcie, ktoré tvoria prílohu novelizovaného zákona o dani z príjmov.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby pre potreby CSS TAU sú stanovené nasledovne:

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

Účtovné odpisy sa účtujú v zmysle § 69 ods. 2 postupov účtovania na účte 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku. O účtovných odpisoch sa účtuje mesačne.

Začiatok odpisovania začína v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do evidencie majetku. Účtovný odpis je stanovený na 2 desatinné miesta so zaokrúhľovaním nahor.

Podľa § 26 ods. 3 zákona o dani z príjmov spôsob odpisovania určí daňovník pre každý novoobstaraný hmotný majetok a nemožno ho zmeniť po celú dobu jeho odpisovania. Zmeniť spôsob odpisovania musí daňovník len pri zmene legislatívy. Podľa § 52 ods. 15 zákona o dani z príjmov pri zmene odpisovej skupiny hmotného majetku a nehmotného majetku, pri zmene doby odpisovania, ročnej odpisovej sadzby, alebo koeficientu je daňovník povinný vykonať tieto zmeny aj pri tom majetku, ktorý odpisoval podľa doterajšieho predpisu, pričom už uplatnené odpisy sa späťne neupravujú.

**Drobný hmotný majetok** obstaraný z bežných výdavkov v obstarávacej cene od 50 eur do 1 700 eur sa pri obstaraní účtuje v zmysle § 35 ods. 8 Postupov účtovania priamo do spotreby a zaúčtuje sa do operatívnej evidencie na podsúvahový účet 750 – Drobný hmotný majetok v používaní. Drobný nehmotný majetok obstaraný z bežných výdavkov v obstarávacej cene od 50 eur do 2 400 eur sa zaúčtuje pri obstaraní do nákladov a do operatívnej evidencie na podsúvahový účet 750 - Drobný nehmotný majetok.

Majetok obstaraný z bežných výdavkov, ktorého obstarávacia cena je 50 eur a nižšia sa účtuje priamo do spotreby.

#### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- |                                     |                              |       |
|-------------------------------------|------------------------------|-------|
| - odpisovanému dlhodobému majetku   | <input type="checkbox"/> áno | X nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | X nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input type="checkbox"/> áno | X nie |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <input type="checkbox"/> áno | X nie |
| - zásobám                           | <input type="checkbox"/> áno | X nie |
| - pohľadávkam                       | <input type="checkbox"/> áno | X nie |

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

|           |                                                                                                     |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 360 dní   | najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky, alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva  |
| 720 dní   | najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky, alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva  |
| 1 080 dní | najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky, alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva |

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením, alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala opravné položky.

#### 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** od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala prijaté bežné transfery od Nadácie Volkswagen v hodnote 1 500 € a dedičstvo po pani Anne Klotákovskej vo výške 2 798,92 €.

**Bežný transfer** od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala prijatý bežný transfer od zriaďovateľa v hodnote 817 533,37 €.

**Kapitálový transfer** 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).

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala prijatý kapitálový transfer od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa v hodnote 8 000 € na nákup hydromasážnej vane Ocean Forte.

**Kapitálový transfer** 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).

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala prijatý kapitálový transfer od zriaďovateľa v hodnote 1 946,80 € ako spolufinancovanie nákupu hydromasážnej vane Ocean Forte a 28 996,09 € na Rekonštrukciu prístupovej komunikácie k bezbariérovému vstupu.

## 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 k 31.12.2015 neúčtovala v cudzej mene, inej ako 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)

#### Neobežný majetok

| OBSTARÁVACIA CENA           |      |               |            |           |        |         |            |
|-----------------------------|------|---------------|------------|-----------|--------|---------|------------|
| Názov                       | Účet | Riadok súvahy | 31.12.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2015 |
| Aktivované náklady na vývoj | 012  | 004           | 0          |           |        |         | 0          |
| Softvér                     | 013  | 005           | 0          |           |        |         | 0          |
| Oceniteľné práva            | 014  | 006           | 0          |           |        |         | 0          |

Centrum sociálnych služieb TAU

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                                                   |     |     |          |  |  |  |          |
|---------------------------------------------------|-----|-----|----------|--|--|--|----------|
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok                  | 018 | 007 | 0        |  |  |  | 0        |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                 | 019 | 008 | 0        |  |  |  | 0        |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku          | 041 | 009 | 0        |  |  |  | 0        |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | 051 | 010 | 0        |  |  |  | 0        |
| <b>Spolu</b>                                      |     |     | <b>0</b> |  |  |  | <b>0</b> |

| Oprávky a opravné položky                                                       |            |               |            |           |        |         |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------|-----------|--------|---------|------------|
| Názov                                                                           | Účty       | Riadok súvahy | 31.12.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2015 |
| Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj                                           | 072<br>091 | 004           | 0          |           |        |         | 0          |
| Oprávky a OP k softvéru                                                         | 073<br>091 | 005           | 0          |           |        |         | 0          |
| Oprávky a OP k oceniťelným právam                                               | 074<br>091 | 006           | 0          |           |        |         | 0          |
| Oprávky a OP k drobnému DNM                                                     | 078<br>091 | 007           | 0          |           |        |         | 0          |
| Oprávky a OP k ostatnému DNM                                                    | 079<br>091 | 008           | 0          |           |        |         | 0          |
| Oprávky a opravné položky k obstaraniu dlhodobého nehmotného majetku            | 079<br>093 | 009           | 0          |           |        |         | 0          |
| Oprávky a opravné položky k poskytnutým preddavkom na dlhodobý nehmotný majetok | 079<br>095 | 010           | 0          |           |        |         | 0          |
| <b>Spolu</b>                                                                    |            |               | <b>0</b>   |           |        |         | <b>0</b>   |

| ZOSTATKOVÁ HODNOTA                                      |                   |               |            |            |
|---------------------------------------------------------|-------------------|---------------|------------|------------|
| Názov                                                   | Účty              | Riadok súvahy | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
| ZH aktivovaných N na vývoj                              | /012/ -/072+091/  | 004           | 0          | 0          |
| ZH softvéru                                             | /013/ -/073+091/  | 005           | 0          | 0          |
| ZH oceniťelných práv                                    | /014/ -/074+091/  | 006           | 0          | 0          |
| ZH drobného DNM                                         | /018/ -/078+091/  | 007           | 0          | 0          |
| ZH ostatného DNM                                        | /019/ - /079+091/ | 008           | 0          | 0          |
| ZH obstarania dlhodobého nehmotného majetku             | /041/-/079+093/   | 009           | 0          | 0          |
| ZH poskytnutých preddavkov na dlhodobý nehmotný majetok | /051/-/079+095/   | 010           | 0          | 0          |
| <b>Spolu</b>                                            |                   |               | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

| OBSTARÁVACIA CENA        |      |               |            |           |        |         |            |
|--------------------------|------|---------------|------------|-----------|--------|---------|------------|
| Názov                    | Účet | Riadok súvahy | 31.12.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2015 |
| Pozemky                  | 031  | 012           | 5 533,74   |           |        |         | 5 533,74   |
| Umelecké diela a zbierky | 032  | 013           | 0          |           |        |         | 0          |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                                                 |     |     |                     |                  |                 |  |                     |
|-------------------------------------------------|-----|-----|---------------------|------------------|-----------------|--|---------------------|
| Predmety z drahých kovov                        | 033 | 014 | 0                   |                  |                 |  | 0                   |
| Stavby                                          | 021 | 015 | 1 781 535,38        | 34 196,09        |                 |  | 1 815 731,47        |
| Samostatné hnutel'né veci a súbory hnut. vecí   | 022 | 016 | 93 247,89           | 9 946,80         | 2 220,67        |  | 100 974,02          |
| Dopravné prostriedky                            | 023 | 017 | 49 671,26           |                  |                 |  | 49 671,26           |
| Pestovateľské celky trvalých porastov           | 025 | 018 | 0                   |                  |                 |  |                     |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                 | 026 | 019 | 0                   |                  |                 |  |                     |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok                  | 028 | 020 | 0                   |                  |                 |  |                     |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                 | 029 | 021 | 0                   |                  |                 |  |                     |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku          | 042 | 022 | 0                   |                  |                 |  |                     |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | 052 | 023 | 0                   |                  |                 |  |                     |
| <b>Spolu</b>                                    |     |     | <b>1 929 988,27</b> | <b>44 142,89</b> | <b>2 220,67</b> |  | <b>1 971 910,49</b> |

**OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY**

| Názov                                                    | Účty       | Riadok súvahy | 31.12.2014        | Prírastky        | Úbytky          | Presuny | 31.12.2015        |
|----------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------------|------------------|-----------------|---------|-------------------|
| OP k pozemkom                                            | 092        | 012           | 0                 |                  |                 |         | 0                 |
| OP k umeleckým dielam a zbierkam                         | 092        | 013           | 0                 |                  |                 |         | 0                 |
| OP k predmetom z drahých kovov                           | 092        | 014           | 0                 |                  |                 |         | 0                 |
| Oprávky a OP k stavbám                                   | 081<br>092 | 015           | 513 285,81        | 24 293,19        |                 |         | 537 579,00        |
| Oprávky a OP k samostatným hnutel'ným veciam a súb.hn.v. | 082<br>092 | 016           | 70 848,97         | 6 117,18         | 8 049,82        |         | 68 916,33         |
| Oprávky a OP k dopravným prostriedkom                    | 083<br>092 | 017           | 26 868,36         | 11 648,79        |                 |         | 38 517,15         |
| Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov     | 085<br>092 | 018           |                   |                  |                 |         |                   |
| Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám       | 086<br>092 | 019           |                   |                  |                 |         |                   |
| Oprávky a OP k drobnému DHM                              | 088<br>092 | 020           |                   |                  |                 |         |                   |
| Oprávky a OP k ostatnému DHM                             | 089<br>092 | 021           |                   |                  |                 |         |                   |
| <b>Spolu</b>                                             |            |               | <b>611 003,14</b> | <b>42 059,16</b> | <b>8 049,82</b> |         | <b>645 012,48</b> |

**ZOSTATKOVÁ HODNOTA**

| Názov                                                        | Účty              | Riadok súvahy | 31.12.2014   | 31.12.2015   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|--------------|
| ZH pozemkov                                                  | /031/ - /092/     | 012           | 5 533,74     | 5 533,74     |
| ZH umeleckých diel a zbierok                                 | /032/ - /092/     | 013           | 0            | 0            |
| ZH predmetov z drahých kovov                                 | /033/ - /092/     | 014           | 0            | 0            |
| ZH stavieb                                                   | /021/ - /081+092/ | 015           | 1 268 249,57 | 1 278 152,47 |
| ZH samostatných hnutel'ných vecí a súborov hnutel'ných. vecí | /022/ - /082+092/ | 016           | 22 398,92    | 32 057,69    |
| ZH dopravných prostriedkov                                   | /023/ - /083+092/ | 017           | 22 802,90    | 11 154,11    |



*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                                             |                   |     |                     |                     |
|---------------------------------------------|-------------------|-----|---------------------|---------------------|
| 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 |                     |                     |
| <b>Spolu</b>                                |                   |     | <b>1 318 985,13</b> | <b>1 326 898,01</b> |

**Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v eur/**

| <b>OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU</b> |      |               |            |           |        |         |            |
|--------------------------------------|------|---------------|------------|-----------|--------|---------|------------|
| Názov                                | Účty | Riadok súvahy | 31.12.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2015 |
| Obstaranie DNM                       | 041  | 009           | 0          |           |        |         | 0          |
| Obstaranie DHM                       | 042  | 022           | 0          |           |        |         | 0          |
| Obstaranie DFM                       | 043  | 032           | 0          |           |        |         | 0          |
| <b>Spolu</b>                         |      |               | <b>0</b>   |           |        |         | <b>0</b>   |

| <b>OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY</b> |      |               |            |           |        |         |            |
|----------------------------------|------|---------------|------------|-----------|--------|---------|------------|
| Názov                            | Účty | Riadok súvahy | 31.12.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2015 |
| OP k účtu obstarania DNM         | 093  | 009           | 0          |           |        |         | 0          |
| OP k účtu obstarania DHM         | 094  | 022           | 0          |           |        |         | 0          |
| OP k účtu obstarania DFM         | 096  | 032           | 0          |           |        |         | 0          |
| <b>Spolu</b>                     |      |               | <b>0</b>   |           |        |         | <b>0</b>   |

| <b>ZOSTATKOVÁ HODNOTA</b> |             |               |            |           |        |         |            |
|---------------------------|-------------|---------------|------------|-----------|--------|---------|------------|
| Názov                     | Účty        | Riadok súvahy | 31.12.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2015 |
| ZH účtu obstarania DNM    | /041/-/093/ | 009           | 0          |           |        |         | 0          |
| ZH účtu obstarania DHM    | /042/-/094/ | 022           | 0          |           |        |         | 0          |
| ZH účtu obstarania DFM    | /043/-/096/ | 032           | 0          |           |        |         | 0          |
| <b>Spolu</b>              |             |               | <b>0</b>   |           |        |         | <b>0</b>   |

Textová časť k tabuľke č.1

K 31.12.2015 bola do dlhodobého hmotného majetku z podskupiny – Stavby zaradená investícia Rekonštrukcia prístupovej komunikácie k bezbariérovému vstupu v hodnote 34 196,09 €, ktorá pozostáva z prijatého kapitálového transferu od zriaďovateľa v hodnote 28 996,09 € a dlhodobého hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou, t.j. Dlažba Premac Forum v hodnote 5 200 €.

K 31.12.2015 bola do dlhodobého hmotného majetku z podskupiny – Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí zaradená Hydromasážna vaňa Ocean Forte v hodnote 9 946,80 €.

K 31.12.2015 bolo z dlhodobého hmotného majetku vyradené univerzálne čistiace zariadenie Rainbow v hodnote 2 220,67 €.

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

| Druh poisteného majetku   | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| Majetok – živelné pohromy | Poistná zmluva   | 1 173,50 €      |
| Majetok - odcudzenie      | Poistná zmluva   | 103,00 €        |
| Majetok - stroje          | Poistná zmluva   | 14,94 €         |

- c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom.

Účtovná jednotka k 31.12. 2015 nemala zriadené záložné právo na dlhodobý majetok, ani obmedzené právo s dlhodobým majetkom nakladať.

- d) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky**

| Majetok,<br>ku ktorému <b>má</b> účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma |
|--------------------------------------------------------------------|------|
| Pozemky                                                            | 0    |
| Budovy, stavby                                                     | 0    |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                            | 0    |
| Dopravné prostriedky                                               | 0    |

Účtovná jednotka nemala k 31.12. 2015 vo vlastníctve žiadny dlhodobý majetok.

- e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka **nemá vlastnícke právo**, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

| Majetok,<br>ku ktorému <b>nemá</b> účtovná jednotka vlastnícke právo                          | Suma           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                                                    | 1 326 898,01 € |
| Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva   | 0              |
| Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva | 0              |
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke                         | 0              |
| Majetok obstaraný formou finančného prenájmu                                                  | 0              |

Účtovná jednotka mala k 31.12.2015 v správe pozemky v hodnote 5 533,74 €, stavby v hodnote 1 278 152,47 €, samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v hodnote 32 057,69 € a dopravné prostriedky v hodnote 11 154,11 €.

- f) **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 |
|---------------------------------------------------|---------|----------------------------------------|
| stavby                                            | 0       |                                        |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 0       |                                        |
| Dopravné prostriedky                              | 0       |                                        |

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku ani k dlhodobému nehmotnému majetku.

**2. Dlhodobý finančný majetok****a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - tabuľka č.1**

| <b>OBSTARÁVACIA CENA</b>                                             |               |                   |                  |               |                |                   |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| <b>Názov</b>                                                         | <b>Riadok</b> | <b>31.12.2014</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>31.12.2015</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke       | 22            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 23            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely                               | 24            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti                            | 25            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku                     | 26            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Ostatné pôžičky                                                      | 27            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok                                    | 28            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku                             | 29            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                         |               | <b>0</b>          |                  |               |                | <b>0</b>          |

| <b>OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY</b>                                     |               |                   |                  |               |                |                   |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| <b>Názov</b>                                                         | <b>Riadok</b> | <b>31.12.2014</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>31.12.2015</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke       | 22            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 23            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely                               | 24            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti                            | 25            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku                     | 26            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Ostatné pôžičky                                                      | 27            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok                                    | 28            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku                             | 29            | 0                 |                  |               |                | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                         |               | <b>0</b>          |                  |               |                | <b>0</b>          |

| <b>ZOSTATKOVÁ HODNOTA</b>                                      |               |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>Názov</b>                                                   | <b>Riadok</b> | <b>31.12.2014</b> | <b>31.12.2015</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | 22            | 0                 | 0                 |

|                                                                      |    |          |          |
|----------------------------------------------------------------------|----|----------|----------|
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 23 | 0        | 0        |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely                               | 24 | 0        | 0        |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti                            | 25 | 0        | 0        |
| Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku                     | 26 | 0        | 0        |
| Ostatné pôžičky                                                      | 27 | 0        | 0        |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok                                    | 28 | 0        | 0        |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku                             | 29 | 0        | 0        |
| <b>Spolu</b>                                                         |    | <b>0</b> | <b>0</b> |

Textová časť k tabuľke č.1

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 žiadny dlhodobý finančný majetok.

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

| Druh DFM | Suma OP | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|----------|---------|----------------------------------------|
|          |         |                                        |
|          |         |                                        |
|          |         |                                        |
|          |         |                                        |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

### 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 |
|-------------------|--------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                   |              |                                                         |                                                   |                                      |                                                             |                                                             |                                                    |                                                    |
|                   |              |                                                         |                                                   |                                      |                                                             |                                                             |                                                    |                                                    |
|                   |              |                                                         |                                                   |                                      |                                                             |                                                             |                                                    |                                                    |
|                   |              |                                                         |                                                   |                                      |                                                             |                                                             |                                                    |                                                    |
|                   |              |                                                         |                                                   |                                      |                                                             |                                                             |                                                    |                                                    |
| <b>Spolu</b>      |              | <b>0</b>                                                | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                                           |

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 majetkové 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):

| 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 |
|----------------|----------------------|----------------------|-----------|------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                |                      |                      |           |                  |                                                                   |                                                                   |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|              |          |          |          |          |          |          |
|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|              |          |          |          |          |          |          |
|              |          |          |          |          |          |          |
|              |          |          |          |          |          |          |
| <b>Spolu</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky, ostatný dlhodobý finančný majetok.

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

| Názov dlžníka | Výnos<br>v % | Mena | Dátum<br>splatnosti | Účtovná hodnota<br>vykázaná<br>v súvahe účtovnej<br>jednotky<br>k 31.12. 2015 | Účtovná hodnota<br>vykázaná<br>v súvahe účtovnej<br>jednotky<br>k 31.12. 2014 | Popis<br>zabezpečenia<br>pôžičky |
|---------------|--------------|------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|               |              |      |                     |                                                                               |                                                                               |                                  |
|               |              |      |                     |                                                                               |                                                                               |                                  |
|               |              |      |                     |                                                                               |                                                                               |                                  |
| <b>Spolu</b>  |              |      |                     | <b>0</b>                                                                      | <b>0</b>                                                                      |                                  |

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 dlhodobé pôžičky.

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

| Významné položky ostatného DFM | Hodnota k 31.12.2015 | Hodnota 31.12.2014 |
|--------------------------------|----------------------|--------------------|
|                                |                      |                    |
|                                |                      |                    |
|                                | <b>0</b>             | <b>0</b>           |

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku.

## B Obežný majetok

### 1. Zásoby

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

| Číslo účtu   | Názov<br>účtu | Hodnota opravnej<br>položky<br>k 31.12.2014 | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Hodnota opravnej<br>položky<br>k 31.12.2015 |
|--------------|---------------|---------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------------------|
|              |               |                                             |        |          |          |                                             |
|              |               |                                             |        |          |          |                                             |
|              |               |                                             |        |          |          |                                             |
|              |               |                                             |        |          |          |                                             |
| <b>Spolu</b> |               | <b>0</b>                                    |        |          |          | <b>0</b>                                    |

Textová časť k tabuľke č.2

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 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 |
|----------------------|----------|--------------------------------------|
|                      |          |                                      |
|                      | <b>0</b> |                                      |

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              | 0             |
|                                      |               |
| Obmedzené právo nakladať so zásobami | 0             |
|                                      |               |

Účtovná jednotka nemala k 31.12.2015 zriadené záložné právo na zásoby, ani obmedzené právo so zásobami nakladať.

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

| Druh zásob | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|------------|------------------|-----------------|
|            |                  |                 |
|            |                  |                 |
|            |                  | 0               |

Účtovná jednotka nemala k 31.12.2015 zásoby poistené.

**2. Pohľadávky**

a) **významné pohľadávky** podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávka                                                                               | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------------------|
| Odberatelia                                                                              | 061           | 0                  |                                 |
| Ostatné pohľadávky                                                                       | 065           | 1 001,67           | Ostatné pohľadávky              |
| Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí, vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií | 068           | 645,18             | Pohľadávky za poskytnutú stravu |
| Iné pohľadávky                                                                           | 081           | 0                  | Iné pohľadávky                  |
| <b>Spolu</b>                                                                             |               | <b>1 646,85 €</b>  |                                 |

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

| Číslo účtu   | Názov účtu | Hodnota opravnej položky k 31.12.2014 | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Hodnota opravnej položky k 31.12.2015 |
|--------------|------------|---------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------------|
|              |            |                                       |        |          |          |                                       |
|              |            |                                       |        |          |          |                                       |
| <b>Spolu</b> |            | 0                                     | 0      | 0        | 0        | 0                                     |

Textová časť k tabuľke č.3

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2015 opravné položky k pohľadávkam.

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

| Pohľadávka | Suma OP | Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP |
|------------|---------|--------------------------------------|
|            |         |                                      |
|            |         |                                      |
|            | 0       |                                      |

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

| Pohľadávky podľa doby splatnosti                                        | Číslo riadku | Hodnota k 31.12.2015 | Hodnota k 31.12.2014 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti                                          | 01           | 1 646,85             | 848,14               |
| v tom:                                                                  |              |                      |                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane            | 02           | 1 646,85             | 848,14               |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov vrátane | 03           | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov           | 04           | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                         | 05           | 0                    | 0                    |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                        |           |                 |               |
|------------------------|-----------|-----------------|---------------|
| <b>Spolu (r.01+05)</b> | <b>06</b> | <b>1 646,85</b> | <b>848,14</b> |
|------------------------|-----------|-----------------|---------------|

Textová časť k tabuľke č. 4

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala iba pohľadávky v lehote splatnosti.

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

| Pohľadávky podľa doby splatnosti                                        | Číslo riadku | Hodnota k 31.12.2015 | Hodnota k 31.12.2014 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:                                   | 01           | 1 646,85             | 848,14               |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane            | 02           | 1 646,85             | 848,14               |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov vrátane | 03           |                      | 0                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov           | 04           |                      | 0                    |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                         | 05           |                      | 0                    |
| <b>Spolu (r.01+05)</b>                                                  | <b>06</b>    | <b>1 646,85</b>      | <b>848,14</b>        |

Textová časť k tabuľke č.4

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2015 iba pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane.

e) 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                  |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala pohľadávky zabezpečené záložným právom, ani inou formou zabezpečenia.

f) 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                  |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 nezriadila záložné právo k pohľadávkam, ani nemala obmedzené právo s pohľadávkami nakladať.

### 3. Finančný majetok

a) Významné zložky **krátkodobého finančného majetku**

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2015 | Zostatok k 31.12.2014 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bankové účty                | 63 136,53             | 54 995,13             |
| Ceniny                      | 0                     | 458,70                |
| <b>Spolu</b>                | <b>63 136,53</b>      | <b>55 453,83</b>      |

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2015 zostatok bankových účtov v hodnote 63 136,53 €.

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<br>krátkodobého finančného majetku                                   | Hodnota<br>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                                          |

Účtovná jednotka nemala k 31.12.2015 zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok ani obmedzené právo s ním nakladať.

#### 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<br>v % | Mena | Dátum<br>splatnosti | Výška návratnej<br>finančnej<br>výpomoci<br>k 31.12.2015 | Výška návratnej<br>finančnej<br>výpomoci<br>k 31.12.2014 |
|---------------|--------------|------|---------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|               |              |      |                     |                                                          |                                                          |
|               |              |      |                     |                                                          |                                                          |
| <b>Spolu</b>  |              |      |                     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                                 |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neposkytla žiadne návratné finančné výpomoci.

#### 5. Časové rozlíšenie

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

| Opis položky časového<br>rozlíšenia      | Riadok<br>súvahy | Zostatok<br>k 31.12.2014 | Prírastky<br>+  | Úbytky<br>- | Zostatok<br>k 31.12.2015 |
|------------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|-------------|--------------------------|
| Náklady budúcich období<br>spolu z toho: | 111              | 0                        | 1 531,61        |             | 1 531,61                 |
| Náklady r. 2016                          |                  | 0                        | 1 300,51        |             | 1 300,51                 |
| Náklady r. 2017                          |                  | 0                        | 231,10          |             | 231,10                   |
| Príjmy budúcich období<br>spolu z toho:  | 113              | 0                        | 0               |             | 0                        |
|                                          |                  |                          |                 |             |                          |
| <b>Spolu</b>                             |                  | <b>0</b>                 | <b>1 531,61</b> |             | <b>1 531,61</b>          |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala náklady budúcich období v hodnote 1 531,61 €.

### Čl. IV

#### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

##### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky            | Oceňovacie<br>rozdiely z<br>precenenia<br>majetku a<br>záväzkov | Oceňovacie<br>rozdiely z<br>kapitálových<br>úcastín | Zákonný<br>rezervný fond | Ostatné fondy | Nevysporiadaný<br>výsledok<br>hospodárenia<br>minulých rokov | Výsledok<br>hospodárenia |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|
| a                        | 1                                                               | 2                                                   | 3                        | 4             | 5                                                            | 6                        |
| Zostatok k<br>31.12.2014 | 0                                                               | 0                                                   | 0                        | 0             | <b>30 150,14</b>                                             | <b>10 602,69</b>         |
| Prírastky                | 0                                                               | 0                                                   | 0                        | 0             | 0                                                            | 394,07                   |
| Úbytky                   | 0                                                               | 0                                                   | 0                        | 0             | 7 715,01                                                     | 0                        |
| Presun                   | 0                                                               | 0                                                   | 0                        | 0             | 10 602,69                                                    | -10 602,69               |



*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                       |   |   |   |   |           |        |
|-----------------------|---|---|---|---|-----------|--------|
| Zostatok k 31.12.2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 037,82 | 394,07 |
|-----------------------|---|---|---|---|-----------|--------|

Textová časť k tabuľke č.5

Účtovná jednotka dosiahla k 31.12.2015 kladný výsledok hospodárenia.

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

| Názov položky                                       | Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov |                                                                                                                             |
|                                                     |                                                                                                                             |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala dlažbu Premac Forum v hodnote 5 200 €, aktiváciou zaradenú do dlhodobého hmotného majetku, opravu chyby minulých období – sponzorské prostriedky na financovanie kúpy osobného automobilu Renault Trafic v hodnote 2 500 € a zostatok finančných prostriedkov na účte cudzích prostriedkov, ktoré boli v januári 2015 odvedené na príjmový účet CSS TAU v hodnote 15,01 €.

## B Záväzky

### 1. Rezervy - tabuľka č.6

| Položka rezerv                                                                                       | Číslo riadku | Stav k 31.12.2014 | Presun   | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|----------|--------|----------|----------|-------------------|
| <b>Rezervy zákonné dlhodobé</b>                                                                      |              | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Rekultivácia pozemku                                                                                 | 1            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov | 2            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Uzavretie, rekultivácia, a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení                           | 3            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Iné                                                                                                  | 4            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                                                         | <b>5</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b> |        |          |          | <b>0</b>          |
| <b>Ostatné dlhodobé rezervy</b>                                                                      | 6            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Reklamácie a záručné opravy                                                                          | 7            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia                                     | 8            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Odstránenie odpadov a obalov                                                                         | 9            | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Demolácia budov                                                                                      | 10           | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk                                                    | 11           | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |
| Pokuty a penále                                                                                      | 12           | 0                 | 0        |        |          |          | 0                 |

|                                                                                                      |           |          |          |  |  |  |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|--|--|--|----------|
| Prebiehajúce a hroziace súdne spory                                                                  | 13        | 0        | 0        |  |  |  | 0        |
| Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy                                                                   | 14        | 0        | 0        |  |  |  | 0        |
| Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu                                    | 15        | 0        | 0        |  |  |  | 0        |
| Iné                                                                                                  | 16        | 0        | 0        |  |  |  | 0        |
| <b>Spolu</b>                                                                                         | <b>17</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |  |  |  | <b>0</b> |
| <b>Rezervy zákonné krátkodobé</b>                                                                    | 18        | 0        | 0        |  |  |  | 0        |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                                                    | 19        | 0        | 0        |  |  |  | 0        |
| Rekultivácia pozemku                                                                                 | 20        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| Uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení                            | 21        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| Nevyfakturované dodávky a služby                                                                     | 22        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov | 23        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky                                       | 24        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie                               | 25        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia                                     | 26        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| Iné                                                                                                  | 27        | 0        |          |  |  |  | 0        |
| <b>Spolu</b>                                                                                         | <b>28</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |  |  |  | <b>0</b> |
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy</b>                                                                    | 29        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Bonusy, skontá, rabaty a podobne                                                                     | 30        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne                                                | 31        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Pokuty a penále                                                                                      | 32        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Prebiehajúce a hroziace súdne spory                                                                  | 33        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Odstránenie odpadov a obalov                                                                         | 34        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Provízie obchodným zástupcom                                                                         | 35        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy                                                                   | 36        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Náklady na uvedenie prenajatého majetku do                                                           | 37        |          | 0        |  |  |  | 0        |

|                                                                        |           |          |          |  |  |  |          |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|--|--|--|----------|
| predchádzajúceho stavu                                                 |           |          |          |  |  |  |          |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                      | 38        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie | 39        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| Iné                                                                    | 40        |          | 0        |  |  |  | 0        |
| <b>Spolu</b>                                                           | <b>41</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |  |  |  | <b>0</b> |

Textová časť k tabuľke č.6

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala zákonné krátkodobé rezervy.

Predpokladaný rok použitia rezerv

| Názov položky | Predpokladaný rok použitia |
|---------------|----------------------------|
|               |                            |

Opis významných položiek rezerv

| Názov položky | Opis významných položiek rezerv |
|---------------|---------------------------------|
|               |                                 |
|               |                                 |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala významné položky rezerv.

## 2. Závazky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

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

| Závazky podľa doby splatnosti                                               | číslo riadku | Zostatok k 31.12.2015 | Zostatok k 31.12.2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| a                                                                           | b            | 1                     | 2                     |
| Závazky v lehote splatnosti z toho:                                         | 01           | 62 538,00             | 54 871,03             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane             | 02           | 61 685,50             | 53 876,31             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 03           | 852,50                | 994,72                |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov                | 04           |                       |                       |
| Závazky po lehote splatnosti                                                | 05           |                       |                       |
| Spolu (r. 01 + r. 05)                                                       | 06           | <b>62 538,00</b>      | <b>54 871,03</b>      |

Textová časť k tabuľke č.8

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2015 iba záväzky v lehote splatnosti.

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

| Záväzky podľa doby splatnosti                                               | číslo riadku | Zostatok k 31.12.2015 | Zostatok k 31.12.2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| a                                                                           | b            | 1                     | 2                     |
| Záväzky v lehote splatnosti z toho:                                         | 01           | 62 538,00             | 54 871,03             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane             | 02           | 61 685,50             | 53 876,31             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 03           | 852,50                | 994,72                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov                | 04           |                       |                       |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                | 05           |                       |                       |
| Spolu (r. 01 + r. 05)                                                       | 06           | <b>62 538,00</b>      | <b>54 871,03</b>      |

Textová časť k tabuľke č.8

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2015 záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane.

c) **významné záväzky** podľa jednotlivých položiek súvahy

| Záväzok            | Riadok súvahy | Hodnota záväzku  | Opis                        |
|--------------------|---------------|------------------|-----------------------------|
| Krátkodobé záväzky | 151           | 61 685,50        | Krátkodobé záväzky          |
| Sociálny fond      | 140           | 852,50           | Záväzky zo sociálneho fondu |
|                    |               |                  |                             |
|                    |               |                  |                             |
| <b>Spolu</b>       |               | <b>62 538,00</b> |                             |

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2015 záväzky zo sociálneho fondu a krátkodobé záväzky.

3. **Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci**

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

| Druh bankového úveru podľa splatnosti | Poskytovateľ bankového úveru | Charakter bankového úveru | Mena | Úroková sadzba v % | Dátum splatnosti | Hodnota k 31.12.2015 | Hodnota k 31.12.2014 | Výška istiny k 31.12.2015 | Nákladový úrok za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------|------|--------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|                                       |                              |                           |      |                    |                  |                      |                      |                           |                                         |
| <b>Spolu</b>                          |                              |                           |      |                    |                  | <b>0</b>             | <b>0</b>             |                           |                                         |

Textová časť k tabuľke č.9

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neprijala nijaký dlhodobý ani krátkodobý bankový úver.

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 |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                              |                                                                                  |
|                                                              |                                                                                  |
|                                                              |                                                                                  |
|                                                              |                                                                                  |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neprijala nijaký dlhodobý ani krátkodobý bankový úver, preto neúčtovala nijaké zabezpečenie úveru.

**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 | Hodnota k 31.12.2015 | Hodnota k 31.12.2014 |
|----------------------|----------------------------------------|--------------------|------------------|----------------------|----------------------|
|                      |                                        |                    |                  |                      |                      |
|                      |                                        |                    |                  |                      |                      |
| <b>Spolu</b>         |                                        |                    |                  | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

Účtovná jednotka k 31.12. 2015 neúčtovala dlhodobé ani krátkodobé emitované dlhopisy.

**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 |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                 |                                                         |               |                  |                                                |                                                |
|                                 |                                                         |               |                  |                                                |                                                |
| <b>Spolu</b>                    |                                                         |               |                  | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neprijala dlhodobé ani krátkodobé návratné 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 | Zostatok k 31.12.2014 | Prírastky +      | Úbytky -        | Zostatok k 31.12.2015 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období spolu z toho: | 181           | 3 298,69              | 2 797,74         | 3 298,69        | 2 797,74              |
|                                       |               |                       |                  |                 |                       |
| Výnosy budúcich období spolu z toho:  | 182           | 19 376,42             | 10 500,00        | 6 213,84        | 23 662,58             |
|                                       |               |                       |                  |                 |                       |
| <b>Spolu</b>                          |               | <b>22 675,11</b>      | <b>13 297,74</b> | <b>9 512,53</b> | <b>26 460,32</b>      |

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2015 výdavky budúcich období v hodnote 2 797,74 € a výnosy budúcich období v hodnote 23 662,58 €.

**b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384**

| Kapitálový transfer | Stav záväzku k 31.12.2014 | Príjem kapitálového transferu | Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia | Zúčtovanie do výnosov budúcich období | Stav záväzku k 31.12.2015 |
|---------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| Kapitálové výdavky  | 18 696,85                 | 8 000,00                      | 83,34                                           | 83,34                                 | 22 983,01                 |
| <b>Spolu</b>        | <b>18 696,85</b>          | <b>8 000,00</b>               | <b>83,34</b>                                    | <b>83,34</b>                          | <b>22 983,01</b>          |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 prijala kapitálový transfer, ktorý bol zaúčtovaný na účet 384 v hodnote 8 000 €.

**Čl. V**  
**Informácie o výnosoch a nákladoch**

**1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov**

| Druh výnosov                                  | Popis /číslo účtu a názov/     | Suma       |
|-----------------------------------------------|--------------------------------|------------|
| a) tržby za vlastné výkony a tovar            | 602 - Tržby z predaja služieb  | 278 329,74 |
|                                               | 601 – tržby za vlastné výrobky | 0          |
| b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob      | 61                             | 0          |
| c) aktivácia                                  | 624 - Aktivácia DHM            | 5 200,00   |
| d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 632 - Daňové výnosy samosprávy | 0          |

*Centrum sociálnych služieb TAU*

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                                                                                                     |                                                                                             |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                                                     | 633 - Výnosy z poplatkov                                                                    | 0                   |
| e) finančné výnosy                                                                                  | 661 - Tržby z predaja CP                                                                    | 0                   |
|                                                                                                     | 662 - Úroky                                                                                 | 0                   |
|                                                                                                     | 668 - Ostatné finančné výnosy                                                               | 0                   |
| 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 |                                                                                             | 817 533,37          |
|                                                                                                     | 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                      |                     |
|                                                                                                     | 692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC                                       | 30 016,17           |
|                                                                                                     | 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR                                          | 0                   |
|                                                                                                     | 694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR                                           | 5 635,08            |
|                                                                                                     | 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ                                          | 0                   |
|                                                                                                     | 696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ                                           | 0                   |
|                                                                                                     | 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy    | 4 298,92            |
|                                                                                                     | 698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 578,76              |
|                                                                                                     | 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov                                       | 0                   |
| h) ostatné výnosy                                                                                   | 641 – Tržby z predaja DNM, DHM                                                              | 0                   |
|                                                                                                     | 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                            | 0                   |
|                                                                                                     | 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                            | 0                   |
|                                                                                                     | 648 - Ostatné výnosy                                                                        | 173,91              |
| i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek časového rozlíšenia                                        | 652 – Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti                                   | 0                   |
| <b>Spolu účtová trieda 6</b>                                                                        |                                                                                             | <b>1 141 765,95</b> |

**2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov**

| <b>Druh nákladov</b>                               | <b>Popis /číslo účtu a názov/</b>                                                    | <b>Suma</b> |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| a) spotrebované nákupy                             | 501 - Spotreba materiálu                                                             | 138 188,38  |
|                                                    | 502 - Spotreba energie                                                               | 62 470,41   |
| b) služby                                          | 511 - Opravy a udržiavanie                                                           | 10 122,18   |
|                                                    | 512 - Cestovné                                                                       | 700,58      |
|                                                    | 513 - Náklady na reprezentáciu                                                       | 308,20      |
|                                                    | 518 - Ostatné služby                                                                 | 17 349,76   |
| c) osobné náklady                                  | 521 - Mzdové náklady                                                                 | 424 127,00  |
|                                                    | 524 - Zákonné sociálne náklady                                                       | 145 942,08  |
|                                                    | 525 – Ostatné sociálne poistenie                                                     | 6 628,92    |
|                                                    | 527 – Zákonné sociálne náklady                                                       | 15 951,93   |
| d) dane a poplatky                                 | 532 - Daň z nehnuteľností                                                            | 101,42      |
|                                                    | 538 - Ostatné dane a poplatky                                                        | 8,00        |
| e) odpisy, rezervy a opravné položky               | 551 - Odpisy DNM a DHM                                                               | 36 230,01   |
|                                                    | 552 – Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti                                | 0           |
|                                                    | 553 - Tvorba ostatných rezerv                                                        | 0           |
|                                                    | 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                                            | 0           |
| f) finančné náklady                                | 561 - Predané CP a podiely                                                           | 0           |
|                                                    | 562 - Úroky                                                                          | 0           |
|                                                    | 568 - Ostatné finančné náklady                                                       | 2 110,09    |
| g) mimoriadne náklady                              | 572 - Škody                                                                          | 0           |
| h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC | 0           |
|                                                    | 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy   | 0           |
|                                                    | 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy       | 0           |
|                                                    | 587 - Náklady na ostatné transfery                                                   | 0           |
|                                                    | 588 - Náklady z odvodu príjmov                                                       | 279 486,07  |
|                                                    | 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov                                              | 1 646,85    |
| 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           |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                                                                 |                                                                                |                     |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                 | 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                   |
| <b>Spolu účtová trieda 5</b>                                    |                                                                                | <b>1 141 371,88</b> |
| <b>3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti</b> |                                                                                |                     |
| <b>Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6</b>   | Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za: |                     |
|                                                                 | - overenie účtovnej závierky                                                   |                     |
|                                                                 | - uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky           |                     |
|                                                                 | - súvisiace audítorské služby,                                                 |                     |
|                                                                 | - daňové poradenstvo,                                                          |                     |
|                                                                 | - ostatné neaudítorské služby                                                  |                     |

**4. Tržby a náklady príspevkových organizácií - tabuľka č.10**

| Číslo účtu | Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií                  | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a          | b                                                                  | c            | 1                     | 2                                            |
| 601        | Tržby za vlastné výrobky                                           | 01           |                       |                                              |
| 602        | Tržby z predaja služieb                                            | 02           |                       |                                              |
| 604        | Tržby za tovar                                                     | 03           |                       |                                              |
| 504        | Predaný tovar                                                      | 04           |                       |                                              |
|            | <b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>                                  | 05           |                       |                                              |
| 501        | Spotreba materiálu                                                 | 06           |                       |                                              |
| 502        | Spotreba energie                                                   | 07           |                       |                                              |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok                       | 08           |                       |                                              |
| 511        | Oprava a udržiavanie                                               | 09           |                       |                                              |
| 512        | Cestovné                                                           | 10           |                       |                                              |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                                           | 11           |                       |                                              |
| 518        | Ostatné služby                                                     | 12           |                       |                                              |
| 521        | Mzdové náklady                                                     | 13           |                       |                                              |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie                                         | 14           |                       |                                              |
| 525        | Ostatné sociálne poistenie                                         | 15           |                       |                                              |
| 527        | Zákonné sociálne náklady                                           | 16           |                       |                                              |
| 528        | Ostatné sociálne náklady                                           | 17           |                       |                                              |
| 531        | Daň z motorových vozidiel                                          | 18           |                       |                                              |
| 532        | Daň z nehnuteľností                                                | 19           |                       |                                              |
| 538        | Ostatné dane a poplatky                                            | 20           |                       |                                              |
| 551        | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 21           |                       |                                              |
|            | <b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>                       | 22           |                       |                                              |

Textová časť k tabuľke č.10: Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov  
áno ☐ X nie

**Čl. VI**

**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

**1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

| Popis významných položiek majetku a záväzkov | Hodnota majetku | Forma zabezpečenia |
|----------------------------------------------|-----------------|--------------------|
|                                              |                 |                    |
|                                              |                 |                    |
|                                              | <b>0</b>        |                    |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

## 2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

| Druh položky                                                                    | Hodnota           | Účet      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|
| Prijaté depozitá a hypotéky                                                     | 0                 | 0         |
| Prenajatý majetok                                                               | 0                 | 0         |
| Majetok prijatý do úschovy                                                      | 370 190,30        | 750-0     |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá                                                     | 0                 | 0         |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany                                            | 212,17            | 750-3     |
| Odpísané pohľadávky                                                             | 0                 | 0         |
| Nábytok a vnútorné zariadenie                                                   | 106 927,74        | 750-111   |
| Kancelárske stroje a pomôcky                                                    | 28 077,11         | 750-112   |
| Kancelárske stroje a pomôcky – Projekt<br>Nadstavba a stavebné úpravy DSS Turie | 2 896,32          | 750 - 122 |
| Kuchynské stroje , prístroje                                                    | 42 797,74         | 750-114   |
| Ostatný DIM                                                                     | 73 066,05         | 750-115   |
| Klienti - DIM                                                                   | 3 454,99          | 750-117   |
| Nadstavba a stavebné úpravy DSS Turie                                           | 67 589,40         | 750 - 118 |
| Pohľadávky za poskyt. služby voči klientom                                      | 6 480,59          | 751       |
| <b>Spolu</b>                                                                    | <b>701 692,41</b> |           |

## Čl. VII

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### 1. Iné aktíva a iné pasíva

- a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.11.

Textová časť k tabuľke č.11 - 2. riadok obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

| Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku | Číslo zmluvy | Predmet zmluvy | Hodnota zmluvy | Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2015 | Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2014 |
|-------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       |              |                |                |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                        |
|                                                       |              |                | 0              |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                        |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala iné aktíva, ani údaje o budúcom práve zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

- b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

- možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo



2. **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

- tabuľka č.11.

Textová časť k tabuľke č.11

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, z ručenia.

- c) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č.12

| Nehnutel'ná kultúrna pamiatka | Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky | Hodnota |
|-------------------------------|----------------------------------------|---------|
|                               |                                        |         |
|                               |                                        |         |
| Spolu                         |                                        | 0       |

Textová časť k tabuľke č.12

Účtovná jednotka k 31.12.2015 nemala v správe žiadnu nehnuteľnú kultúrnu pamiatku.

- d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vzájomné** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

| Informácia | Vykázané voči ÚJ súhrnného celku<br>Áno/Nie | Hodnota celkom |
|------------|---------------------------------------------|----------------|
| Iné aktíva |                                             | 0              |
| Iné pasíva |                                             | 0              |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala iné aktíva ani iné pasíva.

## 2) Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.11

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Textová časť k tabuľke č.11

Účtovná jednotka k 31.12.2015 nemala iné finančné povinnosti, ktoré by neboli vykázané v účtovných výkazoch.

## 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)

| Spriaznená osoba | Druh obchodu/<br>druh transakcie | Hodnotové vyjadrenie<br>obchodu/transakcie<br>alebo percentuálne<br>vyjadrenie<br>obchodu/transakcie<br>k celkovému objemu<br>obchodov/transakcií<br>realizovaných ÚJ | Informácia<br>o neukončených<br>obchodoch/transakciách<br>v hodnotovom vyjadrení<br>obchodu/transakcie alebo<br>percentuálnom vyjadrení<br>obchodu/transakcie k<br>celkovému objemu<br>obchodov/transakcií<br>realizovaných ÚJ | Informácia<br>o cenách/hodnotách<br>realizovaných<br>obchodov/transakcií<br>medzi účtovnou<br>jednotkou<br>a spriaznenými<br>osobami |
|------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Kúpa                             | 0                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

|  |                     |   |  |  |
|--|---------------------|---|--|--|
|  | Predaj              | 0 |  |  |
|  | Poskytnutie služby  | 0 |  |  |
|  | Obchodné zastúpenie | 0 |  |  |
|  | Licencie            | 0 |  |  |
|  | Transféry           | 0 |  |  |
|  | Know-how            | 0 |  |  |
|  | Úver, pôžička       | 0 |  |  |
|  | Výpomoc             | 0 |  |  |
|  | Záruka              | 0 |  |  |
|  | Iné obchody         | 0 |  |  |

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

| Spriaznená osoba | Podmienené záväzky | Hodnota podmienených záväzkov |
|------------------|--------------------|-------------------------------|
|                  |                    |                               |
|                  |                    |                               |
|                  |                    |                               |

Účtovná jednotka k 31.12.2015 nemala obsahovú náplň pre tieto položky.

### Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

#### Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Tabuľka č. 13 - Príjmy rozpočtu

| Katégoria ekonomickej klasifikácie | Názov kategórie ekonomickej klasifikácie | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 |
|------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| a                                  | b                                        | 1                  | 2                   | 3                       | 4                       |
| 212003                             | Príjem z prenajatých bytov               | 0                  | 0                   | 0                       | 0,00                    |
| 223001                             | Za predaj výrobkov, tovarov, služieb     | 280 560,00         | 280 560,00          | 271 863,52              | 275 964,18              |
| 223004                             | Za prebytočný hnutelný majetok           | 0                  | 0                   | 0                       | 83,28                   |
| 242                                | Zrážková daň                             | 0                  | 0                   | 0                       | 0                       |
| 243                                | Úroky z účtov finančného hospodárenia    | 0                  | 0                   | 0                       | 21,63                   |
| 292012                             | Príjmy z dobropisov                      | 0                  | 0                   | 418,99                  | 53,69                   |
| 292017                             | Vratky                                   | 0                  | 0                   | 0                       | 0                       |
| 292027                             | Iné                                      | 0                  | 0                   | 26,60                   | 13,30                   |
| 312008                             | Príjem vratky                            | 0                  | 0                   | 15,01                   | 14,89                   |
| 223003                             | Prostriedky prijaté z úhrad stravy       | 0                  | 0                   | 8 025,10                | 7 821,94                |
| 231                                | Príjem z predaja HM a NM                 | 0                  | 0                   | 0                       | 0                       |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

|        |                    |                   |                   |                   |                   |
|--------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 292027 | Iné -<br>Dedičstvo | 0                 | 0                 | 2 798,92          | 0                 |
| 311    | Sponzorské<br>dary | 0                 | 0                 | 1 500,00          | 0                 |
| Spolu  |                    | <b>280 560,00</b> | <b>280 560,00</b> | <b>284 648,14</b> | <b>283 972,91</b> |

Príjmy rozpočtu v tabuľke č. 13 predstavujú inkasované úhrady od prijímateľov sociálnej služby za poskytnuté služby, úhrady zamestnancov za poskytovanú stravu, príjmy z dobropisov, náhrady škôd od zamestnancov, sponzorské prostriedky, príjmy z dedičstva a príjem zostatku z účtu cudzích prostriedkov.

Tabuľka č. 14 - Výdavky rozpočtu

| Kategória<br>ekonomickej<br>klasifikácie | Názov kategórie<br>ekonomickej<br>klasifikácie | Schválený<br>rozpočet | Rozpočet po<br>zmenách | Skutočnosť k<br>31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| a                                        | b                                              | 1                     | 2                      | 3                          | 4                       |
| 611                                      | Tarifný plat                                   | 63 816,00             | 41 062,00              | 41 415,11                  | 62 210,31               |
| 612001                                   | Osobný príplatok                               | 25 231,00             | 37 200,00              | 37 199,85                  | 31 898,92               |
| 612002                                   | Ostatné príplatky                              | 35 862,00             | 25 420,00              | 25 419,54                  | 24 233,76               |
| 614                                      | Odmeny                                         | 0                     | 30 583,00              | 30 583,50                  | 20 778,00               |
| 621                                      | Poistné do VŠZP                                | 29 599,00             | 30 711,00              | 30 711,01                  | 27 297,17               |
| 623                                      | Poistné do ostat. ZP                           | 10 948,00             | 9 273,00               | 9 273,01                   | 10 352,49               |
| 625001                                   | Poistné do SP -<br>nemocenské                  | 5 677,00              | 5 927,00               | 5 926,94                   | 5 469,39                |
| 625002                                   | Poistné do SP -<br>starobné                    | 56 766,00             | 59 487,00              | 59 487,43                  | 54 844,30               |
| 625003                                   | Poistné do SP -<br>úrazové                     | 3 244,00              | 3 429,00               | 3 428,54                   | 3 153,04                |
| 625004                                   | Poistné do SP -<br>invalidné                   | 12 164,00             | 12 745,00              | 12 744,61                  | 11 749,98               |
| 625005                                   | Poistné do SP - PvN                            | 4 055,00              | 4 190,00               | 4 189,91                   | 3 871,29                |
| 625006                                   | Poistné do SP -<br>garančné                    | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       |
| 625007                                   | Poistné do SP - RFS                            | 19 260,00             | 20 181,00              | 20 180,63                  | 18 605,29               |
| 627                                      | Príspevok do DDP                               | 8 109,00              | 6 981,00               | 6 628,92                   | 6 167,06                |
| 631                                      | Cestovné náhrady -<br>tuzemské                 | 100,00                | 701,00                 | 700,58                     | 34,73                   |
| 632001                                   | Energie                                        | 68 309,00             | 57 783,00              | 57 772,40                  | 58 936,84               |
| 632002                                   | Vodné                                          | 6 000,00              | 6 131,00               | 6 130,50                   | 5 754,86                |
| 632003                                   | Poštové a<br>telekomunikačné<br>služby         | 1 400,00              | 1 310,00               | 1 310,14                   | 1 297,58                |
| 632004                                   | Komunikačná<br>infraštruktúra                  | 800,00                | 264,00                 | 264,00                     | 792,00                  |
| 633001                                   | Interiérové vybavenie                          | 5 000,00              | 9 340,00               | 9 339,67                   | 14 702,83               |
| 633002                                   | Výpočtová technika                             | 1 000,00              | 743,00                 | 742,60                     | 0                       |
| 633003                                   | Telekomunikačná<br>technika                    | 0                     | 0                      | 0                          | 24,00                   |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|        |                                       |           |           |           |           |
|--------|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 633004 | Prevádzkové stroje                    | 5 000,00  | 10 826,00 | 10 826,18 | 3 517,52  |
| 633006 | Všeobecný materiál                    | 20 119,00 | 20 049,00 | 20 048,87 | 29 181,99 |
| 633007 | Špeciálny materiál                    | 1 000,00  | 0         | 0         | 0         |
| 633009 | Knihy, časopisy                       | 200,00    | 209,00    | 209,20    | 187,34    |
| 633010 | Pracovné odevy                        | 2 000,00  | 2 822,00  | 2 822,02  | 1 498,80  |
| 633011 | Potraviny                             | 92 000,00 | 88 102,00 | 88 101,53 | 86 674,01 |
| 633013 | Softvér                               | 3 000,00  | 3 043,00  | 3 042,96  | 2 512,00  |
| 633015 | Palivá ako zdroj energie              | 300,00    | 168,00    | 168,19    | 170,86    |
| 633016 | Reprezentačné                         | 0         | 309,00    | 308,20    | 0         |
| 634001 | Palivo, mazivá, oleje                 | 1 600,00  | 1 165,00  | 1 165,35  | 1 418,27  |
| 634002 | Servis, údržba, opravy                | 1 000,00  | 560,00    | 559,64    | 1 132,39  |
| 634003 | Poistenie                             | 930,00    | 799,00    | 799,01    | 929,85    |
| 635001 | Údržba inter.vybavenia                | 200,00    | 55,00     | 55,20     | 480,00    |
| 635002 | Údržba výpoč.techniky                 | 950,00    | 113,00    | 113,40    | 273,40    |
| 635003 | Údržba telek.techniky                 | 200,00    | 0         | 0         | 231,43    |
| 635004 | Údržba strojov,prístrojov             | 3 000,00  | 1 894,00  | 1 894,25  | 2 789,07  |
| 635006 | Údržba budov                          | 4 900,00  | 6 844,00  | 6 843,84  | 8 617,51  |
| 635009 | Údržba softvéru                       | 700,00    | 826,00    | 826,42    | 716,76    |
| 636002 | Nájomné strojov, zariadení            | 0         | 0         | 0         | 360,18    |
| 637001 | Školenia, kurzy                       | 500,00    | 20,00     | 19,89     | 675,50    |
| 637003 | Propagácia, reklama                   | 100,00    | 80,00     | 80,00     | 80,00     |
| 637004 | Všeobecné služby                      | 4 000,00  | 5 421,00  | 5 420,50  | 3 826,75  |
| 637005 | Špeciálne služby                      | 3 000,00  | 3 173,00  | 3 173,04  | 2 995,40  |
| 637006 | Náhrady                               | 1 200,00  | 1 158,00  | 1 157,67  | 1 252,17  |
| 637011 | Štúdie, expertízy, posudky            | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 637012 | Poplatky, odvody                      | 200,00    | 19,00     | 16,20     | 282,30    |
| 637014 | Stravovanie                           | 3 000,00  | 3 673,00  | 3 672,90  | 2 970,00  |
| 637015 | Poistné                               | 1 400,00  | 1 413,00  | 1 412,37  | 1 363,80  |
| 637016 | Prídel do SF                          | 3 660,00  | 3 785,00  | 3 784,88  | 3 487,84  |
| 637023 | Kolkové známky                        | 0         | 5,00      | 5,00      | 0         |
| 637027 | Odmeny zamestnancov mimo prac. pomeru | 825,00    | 1 051,00  | 1 050,80  | 825,00    |
| 637035 | Dane                                  | 2 407,00  | 2 518,00  | 2 517,98  | 2 406,02  |
| 642012 | Transfery na odstupné                 | 0         | 807,00    | 807,00    | 2 661,50  |

|        |                                          |            |            |            |            |
|--------|------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 642013 | Transfery na odchodné                    | 0          | 2 021,00   | 2 020,50   | 1 980,00   |
| 642015 | Nemocenské dávky                         | 2 226,00   | 2 576,00   | 2 576,39   | 1 660,69   |
| 611    | Tarifný plat                             | 280 560,00 | 280 560,00 | 280 560,00 | 241 060,00 |
| 611    | Tarifný plat                             | 0          | 0          | 6 152,28   | 6 810,94   |
| 611    | Tarifný plat                             | 0          | 0          | 1 798,92   | 0          |
| 621    | Poistné do VŠZP                          | 0          | 0          | 0          | 1 011,00   |
| 633001 | Interiérové vybavenie                    | 0          | 0          | 0          | 284,00     |
| 633004 | Prevádzkové stroje                       | 0          | 0          | 0          | 2 516,00   |
| 633004 | Prevádzkové stroje                       | 0          | 0          | 1 000,00   | 0          |
| 633013 | Softvér a licencie                       | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 637001 | Školenia, kurzy                          | 0          | 0          | 1 872,82   | 0          |
| 637001 | Školenia, kurzy                          | 0          | 0          | 840,00     | 0          |
| 637006 | Náhrady                                  | 0          | 0          | 360,00     | 0          |
| 637027 | Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce | 0          | 0          | 300,00     | 0          |
| Spolu  |                                          | 797 517,00 | 809 525,00 | 821 832,29 | 781 014,13 |

Výdavky rozpočtu v tabuľke č. 14 predstavujú vyplatené mzdy zamestnancom, odvody do fondov za zamestnávateľa a zamestnancov, výdavky na prevádzkovú činnosť účtovnej jednotky, sponzorské prostriedky získané z Nadácie Volkswagen na projekt Sebaobhajoba, prostriedky z dedičstva po pani Anne Klotárovej a transfery zamestnancom na PN, odchodné a odstupné.

Tabuľka č. 15 – Finančné operácie

| Finančné operácie                                                      | Číslo riadku | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|
| a                                                                      | b            | 1                       | 2                       |
| <b>Príjmové finančné operácie</b><br>v tom:                            | <b>01</b>    |                         |                         |
| Zostatok prostriedkov finančných aktív                                 | 02           |                         |                         |
| Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci                    | 03           |                         |                         |
| Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí | 04           |                         |                         |
| Príjmy z predaja majetkových účastí                                    | 05           |                         |                         |
| Ostatné príjmy                                                         | 06           |                         |                         |
| <b>Výdavkové finančné operácie</b><br>v tom:                           | <b>07</b>    |                         |                         |
| Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci                 | 08           |                         |                         |
| Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí    | 09           |                         |                         |
| Výdavky na obstaranie majetkových účastí                               | 10           |                         |                         |

*Centrum sociálnych služieb TAU*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

|                 |  |    |  |  |
|-----------------|--|----|--|--|
| Ostatné výdavky |  | 11 |  |  |
|-----------------|--|----|--|--|

Účtovná jednotka k 31.12.2015 neúčtovala nijaké príjmové, alebo výdavkové finančné operácie.

| Program      | Zdroj | Položka ekonomickej klasifikácie | Názov položky ekonomickej klasifikácie                      | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 |
|--------------|-------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| a            | b     | c                                | d                                                           | 1                  | 2                   | 3                       | 4                       |
| 73           | 41    | 713004                           | Nákup kancelárskych strojov a ďalšieho vybavenia kancelárii | 0                  | 1 058,00            | 1 057,80                | 5 661,00                |
| 73           | 41 R  | 713004                           | Nákup kancelárskych strojov a ďalšieho vybavenia kancelárii | 0                  | 889,00              | 889,00                  | 0                       |
| 73           | 111   | 713004                           | Nákup kancelárskych strojov a ďalšieho vybavenia kancelárii | 0                  | 8 000,00            | 8 000,00                | 2 200,00                |
| 73           | 41    | 717002                           | Rekonštrukcia a modernizácia                                | 0                  | 4 000,00            | 3 996,09                | 33 999,59               |
| 73           | 41 R  | 717002                           | Rekonštrukcia a modernizácia                                | 0                  | 25 000,00           | 25 000,00               | 0                       |
| <b>Spolu</b> |       |                                  |                                                             |                    |                     | <b>38 942,89</b>        | <b>41 860,59</b>        |

Tabuľka č. 16 - Výdavky kapitálového rozpočtu

Kapitálový transfer v hodnote 28 996,09 € bol prijatý od zriaďovateľa na Rekonštrukciu prístupovej komunikácie k bezbariérovému vstupu.

Kapitálový transfer v hodnote 8 000 € bol prijatý od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa ako dotácia na nákup Hydromasážnej vane Ocean Forte do rehabilitačnej miestnosti.

Kapitálový transfer v hodnote 1 946,80 € bol prijatý od zriaďovateľa ako spolufinancovanie nákupu Hydromasážnej vane Ocean Forte do rehabilitačnej miestnosti.

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Žilinského samosprávneho kraja dňa 18. decembra 2014 uznesením č. 5/8.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27. apríla 2015, uznesenie č. 5/10
- druhá zmena schválená dňa 06. júla 2015, uznesenie č. 3/11
- tretia zmena schválená dňa 21. septembra 2015, uznesenie č. 6/12
- piata zmena schválená dňa 21. decembra 2015, uznesenie č. 3/14

**Čl. X**

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti.

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