

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky: Detský domov

Sídlo účtovnej jednotky: ul. Mieru 155 980 02

Jesenské

Identifikačné číslo (IČO): 35994517

Dátum zriadenia : 1.10.1996

Spôsob zriadenia : Zriaďovacia listina

Názov zriaďovateľa : Ústredie práce sociálnych
vecí a rodiny

Sídlo zriaďovateľa : Špitálska 8,
812 67 Bratislava

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :

Riadna účtovná závierka

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného
celku

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného
celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych
vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Ústavná starostlivosť v štátnych detských domovoch. Detský domov zabezpečuje náhradnú výchovnú starostlivosť pre deti od 0 do 18 rokov a ďalej až do osamostatnenia najdlhšie však do dovŕšenia 25 rokov veku. Do detského domova sa prijímajú deti na základe rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia. Detský domov zriaďuje sieť samostatných výchovných skupín a sieť profesionálnych rodín ako svoje organizačné súčasti.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Mgr. Viera Kováčiková

Funkcia štatutárneho zástupcu: riaditeľka

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 36,4

Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka : 37

z toho počet vedúcich zamestnancov: 1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	X
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, inštaláciu, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok. **V sledovanom období sme nemali.**

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť. **V sledovanom období sme nemali.**

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, montáž, dopravu, poistné a pod. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok. **V sledovanom období sme nemali.**

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť. **V sledovanom období sme nemali.**

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje. **V sledovanom období sme nemali.**

f) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby /PHL/ sú oceňované nákupnou cenou. Spotreba PHL je vyúčtovaná mesačne.

g) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob. **V sledovanom období sme nemali.**

h) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Výška pohľadávok k 31.12.2015 je 153 991,95 € /evid. na účte 316, prílož. tab. č.4/, opravná položka k pohľadávkam k 31.12.2015 je 152 484,62 € /evid. na účte 391, prílož. tab. č.3/

i) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2015 je 38 981,84 € z toho:

- sociálny fond : 829,64 €
- depozitný účet : 37 742,19 €
- darovací účet : 410,01 €

j) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Náklady budúcich období k 31.12.2015 : 794,26 € /účet 381/

k) záväzky vrátane rezerv

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a 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.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej jednotke sa tvorili ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky /neznáma výška/ v hodnote 962,69 € /účet 323/

l) časové rozlíšenie na strane pasív

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

- výnosy budúcich období k 31.12.2015 : 410,01 € / účet 384/

m) majetok obstaraný z transferov

Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania náklady súvisiace s obstaraním.

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

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

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta .

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. **IN 3/2012 článok XIV. Opravné položky /str.14/**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravné položky sa vytvárajú pri prechodnom znížení hodnoty majetku, tieto opravné položky sa zrušia, ak zanikne riziko, na ktoré boli vytvorené.

Jednotné kritéria tvorby opravných položiek /ďalej aj „OP“/:

- splatnosť pohľadávky menej ako 12 mesiacov : OP = nulová
- splatnosť pohľadávky viac ako 12 mesiacov menej ako 36 mesiacov : OP = 70% zo zostatku pohľadávky
- splatnosť pohľadávky viac ako 36 mesiacov: OP =100% zo zostatku pohľadávky.

Opravné položky sa tvoria len k pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti.

Pohľadávky, u ktorých boli zatvorené platné dodatky k zmluvám a dohodám alebo dohody o splátkach, sa budú pre tvorbu opravných položiek posudzovať podľa splatnosti uvedených v týchto dokumentoch.

Opravné položky sa tvoria, príp. prehodnocuje sa ich výška k 31.12., resp. ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Rozpúšťanie v priebehu účtovného obdobia je možné len z dôvodu úhrady pohľadávky, resp. jej časti a z dôvodu platného trvalého upustenia od vymáhania pohľadávky /pri zaevidovaní pohľadávky na podsúvahový účet/. prípadne pri oprave výšky pohľadávky a pod.

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

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

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Údaje o stave a pohybe na účtoch dlhodobého majetku sú uvedené v Tabuľke č.1(číslovanie tabuliek je zhodné s číslom tabuliek generovaného centrálnym konsolidačným systémom pre tabuľkovú časť poznámok) tabuľkovej časti poznámok. Údaje obsiahnuté v tabuľke sú generované z údajov predloženého KB, hárku 6. Prírastok stavby v hodnote 22 815,17 € bola IA 31210 s názvom „Stavebné úpravy základov budovy“ – Administratívna budova.

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Stavby	Allianz Slov. poisť.	požiar, voda, víchrica, krádež, živelné, ostatné	589,08 €	571 000,00 €
Samost. hnut. veci	Allianz, Slov. poisť.	požiar, voda, víchrica, krádež, živelné, ostatné	405,64 €	71 000,00 €
Dopravné prostr.-OPEL	Kooperatíva	havarijné, povinné zmluvné poistenie	246,48 €	25 208,60 €
Dopravné prostr.-ŠKODA	Allianz, Slov. poisť.	havarijné, povinné zmluvné poistenie	309,48 €	12 100 €
Dopravné prostr.- DACIA	UNIQA	havarijné, povinné zmluvné poistenie	261,03 €	7 750,00 €
Spolu	x	x	1 811,71 €	687 058,60 €

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
112 - Materiál	35	216,07	0	0	0	0	0	0	216,07	216,07
Spolu	x	216,07	0	0	0	0	0	0	216,07	216,07

112301 Pohonné hmoty - hodnota zásob k 31.12.2015 : 216,07 €

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 - Pohľ. z nedaň.rozp.prij.	66	153 991,95 €	Pohľadávky z nedaň.rozp. príjmov /Súv. 66-brutto /
Spolu	x		x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
Pohľ.z nedaň.prijmov /391 – Súv.66 - korekcia/	66	142 206,90 €	26 292,87	14 868,22	1 146,93	152 484,62	Vymáhanie pohľadávok by bolo neehospodárne
Spolu	x						

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č.3 (číslovanie tabuliek je zhodné s číslom tabuliek generovaného centrálnym konsolidačným systémom pre tabuľkovú časť poznámok) tabuľkovej časti poznámok. Zníženie OP v hodnote 14 868,22 € boli zaúčtované pri úhradách pohľadávok za minulé obdobie k čomu bola tvorená opravná položka. Zrušenie OP v hodnote 1 146,93 € boli zaúčtované pri trvalom upustení od vymáhania pohľadávok.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

Pohľadávky v lehote splatnosti 0,00 € /pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane/

Pohľadávky po lehote splatnosti 153 991,00 €

S P O L U : 153 991,00 €

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Bankové účty	88	39 356,36	43 650,44	44 024,96	38 981,84
Spolu	x	39 356,36	43 650,44	44 024,96	38 981,84

Depozitný účet : PS:38 417,20 € prírastok: 40 307,75 € úbytok: 40 982,76 € KS: 37 742,19 €

Sociálny fond : PS: 729,15 € prírastok: 3 042,69 € úbytok: 2 942,20 € KS: 829,64 €
Dary a granty : PS 210,01 € prírastok: 300,00 € úbytok: 100,00 € KS: 410,01 €

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Náklady budúcich období	111	735,52	794,26	735,52	794,26	Predplatné poisťné
Spolu	x					x

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č.5 tabuľkovej časti poznámok.

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	19 497,18	26 292,87	0,00	19 846,58	25 943,47
Výsledok hospodárenia	-19 846,58	-26 192,81	0,00	19 846,58	-26 192,81
Spolu	-349,40	100,06	0,00	0,00	-249,34

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia	
428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Zostatok 2014	19 497,18 €
	Prírastky	26 292,87 €
	Úbytky	0,00 €
	Presuny	-19 846,58 €
	Zostatok 2015	25 943,47€

431 – Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	Zostatok 2014	-19 846,58 €
	Prírastky	-26 192,81 €
	Presuny	19 846,58 €
	Zostatok 2015	-26 192,81 €
Výsledok hospodárenia +/-súčet (Súv. r. 123)		-249,34 €

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Rezervy zákonné dlhodobé – nevyskytujú (Tab.č.6)

b) Rezervy ostatné krátkodobé

Stav a vývoj krátkodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č.7 tabuľkovej časti poznámok.

PS k 1.1.2015	856,80 €
Tvorba rezerv k 31.12.2015 /nevyfakturované dodávky – neznáma výška/	962,69 €
Použitie a zrušenie rezerv k 31.12.2015 - nevyfakturované dodávky a služby/	856,80 €
KS rezerv k 31.12.2015 - / nevyfakturované dodávky – neznáma výška/	962,69 €

2. Záväzky podľa doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č.8 tabuľkovej časti poznámok.

Krátkodobé záväzky uvedený v Tabuľke č. 8 tabuľkovej časti poznámok

Záväzky v lehote splatnosti : **38 868,81 €**

v tom účet: 326 – nevyfakturované dodávky	296,98 € - záv. so zost. dobou do 1 r.
331 – zamestnanci	20 702,44 € - záv. so zost. dobou do 1 r.
336 – zúčtov. s orgánmi soc a zdrav. poist.	13 605,05 € - záv. so zost. dobou do 1 r.
342 – ostatné priame dane	2 614,52 € - záv. so zost. dobou do 1 r.
379 – iné záväzky /zrážky zo mzdy/	820,18 € - záv. so zost. dobou do 1 r.
472 - záväzky zo sociálneho fondu	829,64 € - záv. so zost. dobou od 1 r. do 5 rokov vrátane

Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Výnosy budúcich období (384)	182	210,01	200,00	0,00	410,01	Dary a granty od iných subjektov
Spolu	x	210,01	200,00	0,00	410,01	x

Závazky z prijatých kapitálových transferov zúčtovaných na účte 384 – neevidujeme.

ČI. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
64 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	648105 – Ostatné výnosy DeD . - pohľadávky	26 013,30
65 – Zúčtov. rezerv a OP prev. fin. činn.	653 105 – Zúčtov. ostat.rez.na nevyfakt. dodávky	514,92
	653 106 – Zrušenie nepouž. ost. rez. na nevyfakt. dod.	341,88
	658 101 - Zúčtov. OP k pohľadávkam	16 015,15
68 – Výnosy z transf. a rozp. príjmy v ROPO	681 101 – Výnosy z bež. transf. zo ŠR – od zriaďov.	629 605,68
	682 101 – Výnosy z kap. Transf. zo ŠR – od zriaďov.	24 865,60
	687 101 – Výnosy z BT od ostat. sub. mimo Vs	100,00
S P O L U :		697 456,53

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
50-Spotrebované nákupy	501101 Spotreba DHM - inter.vybav. do 1 700 €	2 643,50
	501102 Spotreba DHM – výpoč. technika do 1 700 €	2 229,15
	501103 Spotreba DHM – telekom.tech.do 1 700 €	460,10
	501104 Spotreba DHM do 1700 €-prev. stroje, tech.	1 441,46
	501106 Spotreba všeobecného materiálu	7 772,90
	5011091 Spotreba kníh, časopisov, dennej tlače-subj.SC	201,62
	501109 Spotreba kníh,časopisov,dennej tlače–mimo SC	267,74

501111 Spotreba potravín	15 147,19
501112 Spotreba pohonných látok, mazív, olejov	1 807,19
50111220 Spotreba palív do kosačky	32,50
501113 Lieky a drobný zdr.materiál	672,59
501114 Spotreba ošatenia pre chovancov	2 401,75
50210102 Spotreba elektr. energ.-subj. mimo SC	5 854,72
50210201 Spotreby plynu – subjekty SC	5 785,66
50210202 Spotreba plynu – subjekty mimo SC	6 453,72
50210402 Spotreba vody – subjekty mimo SC	1 141,11

51-Služby	51110402 Rut. a št.údr.pr. str.a príst.-subj.mimo SC	109,20
	51110601 Rut.a št.údr.budov,pries.,obj.-sub.SC	630,00
	51110602 Rut.a št.údr.budov,pr.,obj.-subj.mimo SC	1 695,70
	511107 Servis mot.vozidiel	2 560,51
	51110802 Oprava a údržba softvéru - subj.mimo SC	61,00
	512101 Tuzemské pracovné cesty	771,64
	51310302 Nákl.na obč.-or.šk.,sem.-subj.mimo SC	23,41
	51820302 Telefónne popl.,fax-subj.mimo SC	1 585,97
	51820402 Popl.za kom.infraš.inter.-subj.mimo SC	1 088,77
	518205 Poštovné bežné platené v hotovosti	522,04
	51830202 Všeob.sl./uprat.,čist.,odpad/-subj.mimo SC	2 939,02
	51840101 Školenie,kurzy,semináre,porady-subj.SC	165,00
	51840102 Školenie,kurzy,semináre,porady-subj.mimoSC	883,00
	518402 Konkurzy a súťaže	214,20
	518403 Štúdie,experízy,znal.posudky	330,00
	518404 Provízie za sprostr.-platene	118,44
	518405 Prepravné	28,00
	518406 Propagácia,reklama,inzerca	95,95
	518407 Spotreba DNM di 2400 €	99,00
	518409 Iné služby	46,00
	518410 Poplatok za recept	8,50
52-Osobné náklady	521101 Tarifný plat	237 455,73
	521102 Ostatné príplatky	19 460,29
	521104 Odmeny	13 156,00
	521107 Náhrada mzdy a platu	36 548,07
	521108 Osobný príplatok	19 720,07
	521201 Dohody o vykonaní práce	1 089,00
	524101 Poistné na nemocenské poist.	4 583,40
	524102 Poistné na starobné poist.	45 990,83
	524103 Poistné na úrazové poist.	2 644,34
	524104 Poistné na invalidné poist.	9 051,43
	524105 Poistné na poist. v nezamestnan.	2 946,80
	524106 Poistné na poist. do rez. fondu	15 602,49
	524201 Poist. do VŠZP	21 839,58

	524202 Poistné do ostatných ZP	9 874,22
	525101 Doplnkové dôchodkové poistenie	2 643,93
	527101 Prídel do sociálneho fondu	3 042,69
	52710201 Prisp.na záv.strav.55%	13 879,80
	527104 Odchodné	1 986,00
	527105 Náhrady za prvých 10 dní PN	568,96
	527109 Preventívne prehliadky-zamestnancov	137,00
53-Dane a poplatky	538101 Poplatky správne, súdne, notárske	24,00
	538103 Dialničné poplatky, popl.za parkovanie	61,50
54-Ostatné nákl.na prev.činnosť	546101 Odpis pohľadávky/pri trvalom up.od vymáh.	13 271,69
	548701 Vreckové chovanci	7 315,20
	548702 Cestovné chovanci	170,16
	54870301 Soc.N-strav.deti v ded-subj.SC	1 419,09
	54870302 Soc.N-strav.deti v ded-subj.mimo SC	635,96
	548704 Iné N-rekreáciechovanci	392,00
	548705 Soc.N stravne deti v ded-sanácia rod.	3 992,83
	548706 Soc.N-prisp.na uľahč.osamost.sa	1808,40
	548707 Náklady PR - 642030 - úhrada	72 926,22
	548708 Náklady PR - 642030 - na bývanie	7 611,36
	54879901 Iné nákl.ded.-subj. SC	575,44
	54879902 Iné nákl.ded.-subj.mimo SC	202,32
55-Odpisy,rezervy a opravne položky z prevádzkovej činnosti		
	551102 Odpisy dlhodob.hmot.maj.	24 865,60
	553105 Tvorba ost.rez.z prev.činn.-nevyfakt.dod.	962,69
	558101 Tvorba ostat.oprav.pol.k pohľadávkam	26 292,87
56-Finančné náklady	568101 Poplatky banke	59,45
	568102 Pov.zmluv.a hav.poistenie mot.vozidiel	623,77
	568106 Poistenie nehnuteľností	1 095,60
58-Náklady na transf.a nákl.z odvodu príjmov	588101 Nákl.z odvod.príj.do rozp.zariad'.-predpis	3 482,67
	588102 Nákl.z odv.príjm.do rozp.zariad.-úhr.s OP	2 743,46
	589101 Nákl.z bud.odv.príj.do rozp.zriad.	22 608,18
SPOLU :		723 649,34

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Vypožičaný majetok	8 063,83 €	751111
Majetok chovancov prijatý do úschovy – vkladné knižky	9 364,10 €	751112
Trvalé upust. od vymáh.pohl'.DeD	13 063,48 €	751404
Spolu	30 491,41 €	751

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- 1. Iné aktíva a iné pasíva - nemáme**
- 2. Ostatné finančné povinnosti – nemáme**

Čl. VIII
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb – nie sú známe

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

:

a) Príjmy rozpočtu

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

b) Výdavky rozpočtu

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

c) Finančné operácie

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

Čl. XII

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

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