

POZNÁMKY

k 31.12.2015

Účtovná závierka:

☒ riadna

☐ mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok do Mesiac Rok
 01 2015 12 2015

IČO

00188298

Názov účtovnej jednotky

DETSKÝ DOMOV SVIDNÍK

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

PARTIZÁNSKA 3066

PSČ

08901

Názov obce

SVIDNÍK

Číslo telefónu

0542433002

Číslo faxu

E-mailová adresa

ekonom@det sky domov svidnik . sk

Zostavená dňa:

15 04 2015

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2015

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov Svidník
Sídlo účtovnej jednotky	Partizánska 306/6, 089 01 Svidník
Identifikačné číslo (IČO)	00188298
Dátum zriadenia	1947
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina Školská správa Košice
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska č.8, Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitolu 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Detský domov vo Svidníku je prostredie utvorené a usporiadané na účely vykonávania rozhodnutí súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia, dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie, alebo náhradné prostredie.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Ľubomír Sluk
Funkcia štatutárneho zástupcu	riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	63,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60
z toho počet vedúcich zamestnancov	3

Detský domov Svidník, Partizánska 306, Svidník 089 01
Schéma organizačnej štruktúry

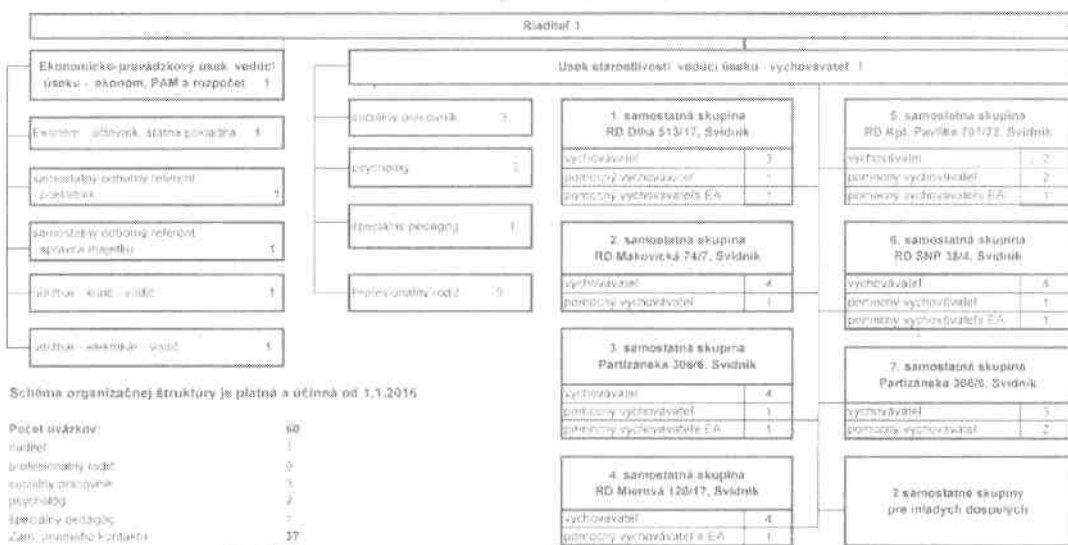


Schéma organizačnej štruktúry je platná a účinná od 1.1.2016

[illegible]

Vlada je podala
Mg. Miroslav Michalov
riadatka OVS SR
slovesa prach, sprachy veci z rodiny
socialnych veci z rodiny
Glasnik z 1991. 1991
M)

v Bratislave schválil
 Mgr. Jozef M. Kollár
 riaditeľka služby sociálnych vecí a rodiny
 Jozef M. Kollár
 riaditeľka služby sociálnych vecí a rodiny
 Bratislava, 1. mája 2017
 Mgr. Jozef M. Kollár

10. ~~Seorang pedagang~~
 11. ~~Siapa yang lupa~~
 12. ~~Siapa yang lupa~~
 13. ~~Siapa yang lupa~~
 14. ~~Siapa yang lupa~~
 15. ~~Siapa yang lupa~~
 16. ~~Siapa yang lupa~~
 17. ~~Siapa yang lupa~~
 18. ~~Siapa yang lupa~~
 19. ~~Siapa yang lupa~~
 20. ~~Siapa yang lupa~~
 21. ~~Siapa yang lupa~~
 22. ~~Siapa yang lupa~~
 23. ~~Siapa yang lupa~~
 24. ~~Siapa yang lupa~~
 25. ~~Siapa yang lupa~~
 26. ~~Siapa yang lupa~~
 27. ~~Siapa yang lupa~~
 28. ~~Siapa yang lupa~~
 29. ~~Siapa yang lupa~~
 30. ~~Siapa yang lupa~~
 31. ~~Siapa yang lupa~~
 32. ~~Siapa yang lupa~~
 33. ~~Siapa yang lupa~~
 34. ~~Siapa yang lupa~~
 35. ~~Siapa yang lupa~~
 36. ~~Siapa yang lupa~~
 37. ~~Siapa yang lupa~~
 38. ~~Siapa yang lupa~~
 39. ~~Siapa yang lupa~~
 40. ~~Siapa yang lupa~~
 41. ~~Siapa yang lupa~~
 42. ~~Siapa yang lupa~~
 43. ~~Siapa yang lupa~~
 44. ~~Siapa yang lupa~~
 45. ~~Siapa yang lupa~~
 46. ~~Siapa yang lupa~~
 47. ~~Siapa yang lupa~~
 48. ~~Siapa yang lupa~~
 49. ~~Siapa yang lupa~~
 50. ~~Siapa yang lupa~~
 51. ~~Siapa yang lupa~~
 52. ~~Siapa yang lupa~~
 53. ~~Siapa yang lupa~~
 54. ~~Siapa yang lupa~~
 55. ~~Siapa yang lupa~~
 56. ~~Siapa yang lupa~~
 57. ~~Siapa yang lupa~~
 58. ~~Siapa yang lupa~~
 59. ~~Siapa yang lupa~~
 60. ~~Siapa yang lupa~~
 61. ~~Siapa yang lupa~~
 62. ~~Siapa yang lupa~~
 63. ~~Siapa yang lupa~~
 64. ~~Siapa yang lupa~~
 65. ~~Siapa yang lupa~~
 66. ~~Siapa yang lupa~~
 67. ~~Siapa yang lupa~~
 68. ~~Siapa yang lupa~~
 69. ~~Siapa yang lupa~~
 70. ~~Siapa yang lupa~~
 71. ~~Siapa yang lupa~~
 72. ~~Siapa yang lupa~~
 73. ~~Siapa yang lupa~~
 74. ~~Siapa yang lupa~~
 75. ~~Siapa yang lupa~~
 76. ~~Siapa yang lupa~~
 77. ~~Siapa yang lupa~~
 78. ~~Siapa yang lupa~~
 79. ~~Siapa yang lupa~~
 80. ~~Siapa yang lupa~~
 81. ~~Siapa yang lupa~~
 82. ~~Siapa yang lupa~~
 83. ~~Siapa yang lupa~~
 84. ~~Siapa yang lupa~~
 85. ~~Siapa yang lupa~~
 86. ~~Siapa yang lupa~~
 87. ~~Siapa yang lupa~~
 88. ~~Siapa yang lupa~~
 89. ~~Siapa yang lupa~~
 90. ~~Siapa yang lupa~~
 91. ~~Siapa yang lupa~~
 92. ~~Siapa yang lupa~~
 93. ~~Siapa yang lupa~~
 94. ~~Siapa yang lupa~~
 95. ~~Siapa yang lupa~~
 96. ~~Siapa yang lupa~~
 97. ~~Siapa yang lupa~~
 98. ~~Siapa yang lupa~~
 99. ~~Siapa yang lupa~~
 100. ~~Siapa yang lupa~~

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 v roku 2015

a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

b) 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.

c) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Učtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

d) 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.

e) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

f) 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.

g) 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.

h) 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.

i) 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:

Doba odpisovania dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
Stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	4-8 rokov	1/4 - 1/8

Dopravné prostriedky	4- 15 rokov	1/4 - 1/15
Motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvihacie zariadenia	6-10 rokov	1/6 – 1/10
Zariadenia – inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné, chladiarenské, mraziarenské, rozvodové skrine, čerpadlá)	12-18 rokov	1/12 – 1/18
Rekonštrukcie budov	20-50 rokov	1/20 – 1/50
Budovy	20-100 rokov	1/20 – 1/100

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta.

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 usmernenia Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny - Postup pri tvorbe opravných položiek č. 2014/114574 zo dňa 11.12.2014, účtovanie zrušenia opravných položiek k pohľadávkam s platným splátkovým kalendárom k 31.12.2015 a usmernenie k prehodnocovaniu opravných položiek k pohľadávkam zo dňa 14.12.2015.

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.

Tvorba opravných položiek k pohľadávkam bola nasledovná:

- K pohľadávkam, ktoré sa stali splatnými v období od 01.01.2015 – do 31.12.2015 (do jedného roka po lehote splatnosti) – OP sa netvoria
- 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

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.

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 tabuľkovej časti poznámok.

Tabuľka č. 1

Položka majetku	2014	Prírastky	Úbytky	2015
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>				
Pozemky	88 888,31	0	0	88 888,31
Stavby	962 988,26	31 202,00	0	994 190,26
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	17 170,47	0	0	17 170,47
Dopravné prostriedky	28 115,22	24 900,00	0	53 015,22
Drobný dlhodobý hmotný majetok	235,31	0	0	235,31
Spolu:	1 097 397,57	56 102,00	0	1 153 499,57

Prírastok evidujeme na položke majetku Dopravné prostriedky v sume 24 900,00 Eur – zakúpenie osobného motorového vozidla Citroen Jumpi, deväť miestne motorové vozidlo na prevoz detí. Ďalej evidujeme prírastok na položke majetku Stavby v sume 31 202,00 Eur – rekonštrukcia a modernizácia rodinného domu na ulici Makovickej, výmena okien, zateplenie a vonkajšia fasáda.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Dlhodobý hmotný majetok – budovy	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	Pre prípad poškodenia požiarom, úderom blesku, výbuchom, poškodenia vecí vodou z vodovodného zariadenia, víchrice a krupobitím, živelnou udalosťou, ostatnou udalosťou, rozbitím skla	39,73	650 000,00
Dlhodobý hmotný majetok - budovy	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	Pre prípad poškodenia požiarom, úderom blesku, výbuchom, poškodenia vecí vodou z vodovodného zariadenia, víchrice a krupobitím, živelnou udalosťou, ostatnou udalosťou, rozbitím skla	312,85	180 015,66
Dlhodobý hmotný majetok – budovy	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	Pre prípad poškodenia požiarom, úderom blesku, výbuchom, poškodenia vecí vodou z vodovodného zariadenia, víchrice a krupobitím, živelnou udalosťou, ostatnou udalosťou, rozbitím skla	498,24	108 544,11
Dlhodobý hmotný majetok – dopravný prostriedok	Kooperativa poisťovňa, a.s. Bratislava	Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škody spôsobené prevádzkou motorového vozidla Citroen JUMPY	135,15	
Dlhodobý hmotný majetok – dopravný prostriedok	Kooperativa poisťovňa, a.s. Bratislava	Havarijné poistenie motorového vozidla Citroen JUMPY – poistenie batožiny, úrazové poistenie pre smrť úrazom, pre trvalé následky úrazom, poistenie pneumatik, poistenie zámeny paliva, poistenie náhradného vozidla	626,99	29 898,00

Dlhodobý hmotný majetok – dopravný prostriedok	Kooperativa poisťovňa, a.s. Bratislava	Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škody spôsobené prevádzkou motorového vozidla Fiat Stilo	46,00	
Dlhodobý hmotný majetok – dopravný prostriedok	Kooperativa poisťovňa, a.s. Bratislava	Havarijné poistenie motorového vozidla Fiat Stilo– pre poistenie krádeže vecí, pre prípad živelných udalostí, pre poistenie majetku, pre úrazové poistenie.m	120,77	16597,00
Dlhodobý hmotný majetok – dopravný prostriedok	Kooperativa poisťovňa, a.s. Bratislava	Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škody spôsobené prevádzkou motorového vozidla Fiat Punto	79,20	
Dlhodobý hmotný majetok – dopravný prostriedok	Kooperativa poisťovňa, a.s. Bratislava	Havarijné poistenie motorového vozidla Fiat Punto – pre poistenie krádeže vecí, pre prípad živelných udalostí, pre poistenie majetku, pre úrazové poistenie.	93,13	11518,30
Spolu	x	x	1952,06	

	Oprávky				
Položka majetku	2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	2015
Stavby	536 544,54	15 572,10	0,00	0,00	552 116,64
Dopravné prostriedky	28 115,22	518,75	0,00	0,00	28 633,97

Oprávky sú tvorené ako kumulované mesačné odpisy dlhodobého majetku v závislosti od jeho ekonomickej životnosti.

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 Zásoby	35	1824,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1799,48	1799,48
Spolu	x	1824,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1799,48	1799,48

Naša účtovná jednotka nemá poistené zásoby. Uvedené zásoby predstavujú potraviny pre deti v deviatich samostatných skupinách, pohonné hmoty v nádržiach v dvoch osobných motorových vozidlách, kancelársky papier, čistiace a hygienické potreby.

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	144 939,77	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov evidujeme za rok 2015 za poskytovanú starostlivosť dieťaťu s s nariadenou ústavnou starostlivosťou. Výživné evidujeme po lehote splatnosti formou výzvy.
Spolu	x	144939,77	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
316 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	76 968,47	43 051,11	1 414,80	22 064,68	96 540,10	V zmysle Zákona č. 374/2014 o pohľadávkach štátu, § 9 detský domov trvale upustil od vymáhania pohľadávok štátu z dôvodu, že ďalšie vymáhanie by bolo neúspešné a neehospodárne. V súvislosti s tým, boli zučtované aj príslúchajúce opravné položky k pohľadávkam.
Spolu	x	76 968,47	43 051,11	1 414,80	22 064,68	96 540,10	

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.

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12.2014	Zostatok k 31.12.2015
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	40 821,67	
Pohľadávky po lehote splatnosti	93 733,44	144 939,77
Pohľadávky celkom	134 555,11	144 939,77

Detský domov Svidník v priebehu roka 2015 zaslal písomné výzvy v počte 61 na zaplatenie pohľadávok po lehote splatnosti všetkým dlžníkom.

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
213	87	0	31 242,55	28 346,85	2 895,70
221	88	69 623,98	99 606,19	96 815,17	72 415,00
Spolu	x	69 623,98	130 848,74	125 162,02	75 310,70

Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia na bankových účtoch v sume 72 415,00 Eur detský domov eviduje na účte 221701 Účet sociálneho fondu vo výške 443,15 Eur a :221702 Depozitný účet vo výške 71 971,85 Eur. Na tomto účte evidujeme mzdy za mesiac december 2015 a neprevedené sirotské dôchodky u detí, ktoré ukončili ústavnú starostlivosť.

4. Časové rozlíšenie aktiv

Časové rozlíšenie aktivne	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
381 Náklady budúcich období	111	1197,94	2 177,09	1 197,94	2 177,09	Poistenie hnutel'ného a nehnuteľného majetku, predplatné odbornej literatúry
Spolu	x	1197,94	2 177,09	1 197,94	2 177,09	x

Náklady budúcich období

Účet	Názov účtu	Suma v Eur
381105	NBO - ostatné	233,28
381106	NBO - predplatné	59,16
381107	NBO – predplatené poistné	1884,65
Spolu:		2177,09

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	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
Zostatok 2014	0	0	0	0	-15 722,33	14 297,22
Prírastky	0	0	0	0	49 943,62	-41 129,26
Úbytky	0	0	0	0	3 202,35	0
Presuny	0	0	0	0	14 297,22	-14 297,22
Zostatok 2015	0	0	0	0	45 316,16	-41 129,26

Pohyby evidujeme na účte 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov aj ako opravu chýb minulých účtovných období - úbytky v sume 3 202,35 Eur súvisiace s opravou predpisu pohľadávok z výživného. Prírastky v sume 49 943,62 Eur evidujeme v súvislosti s trvalým upustením od vymáhania pohľadávok štátu.

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Ostatné dlhodobé rezervy

Stav a vývoj ostatných dlhodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 7 tabuľkovej časti poznámok. Detský domov neeviduje ostatné dlhodobé rezervy.

b) Ostatné krátkodobé rezervy účte 323

Rezervy ostatné krátkodobé	Zostatok 2014	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2015
Nevyfakturované dodávky a služby	3 470,00	0,00	0,00	2 272,14	1 197,86	0,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé	3 470,00	0,00	0,00	2 272,14	1 197,86	0,00

V roku 2015 detský domov netvoril ostatné krátkodobé rezervy.

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.

Záväzky podľa doby splatnosti	Zostatok 2015	Zostatok 2014
Záväzky v lehote splatnosti	75 100,37	70 601,60
v tom: Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	74 657,22	69 524,17

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	443,15	1 077,43
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Spolu	75 100,37	70 601,60

Závazky podľa doby splatnosti:

321 Dodávatelia	1 475,65
326 Nevyfakturované dodávky známa výška	1 209,72
379 Iné záväzky (členské príspevky)	763,16
331 Zamestnanci	35 982,37
336 Zúčtovanie s orgánmi soc. a zdrav. poistenia	29 885,31
342 Ostatné priame dane	5 341,01
S p o l u :	74 657,22

472 – Použitie sociálneho fondu 443,15

Uvedené záväzky budú vysporiadané v mesiaci január a február 2016.

3. Časové rozlíšenie pasív

Účtovná jednotka neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia pasív.

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681 Výnosy z bežných transferov zo ŠR	1 149 180,34
	682 Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	16 090,85
	687 Výnosy z bežných transferov od ost.subj. mimo VS	512,00
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	50 343,88
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti	653 Zúčtovanie ostatných rezerv z prev. činnosti	3 470,00
Spolu	x	1 219 597,07

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 Spotreba materiálu, 502 Spotreba energie	152 837,66
Služby	511 Opravy a udržiavanie, 512 Cestovné, 513 Náklady na reprezentáciu, 518 Ostatné služby	50 777,92
Osobné náklady	521 Mzdové náklady, 524 Zákonné sociálne poistenie, 525 Doplnkové dôchodkové poistenie, 527 Zákonné sociálne náklady	831 239,77
Dane a poplatky	532 Daň z nehnuteľnosti, 538 Ostatné dane a poplatky	5 294,19
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	16 090,85
Finančné náklady	568 Ostatné finančné náklady	2 386,74
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 Náklady z odvodu príjmov, 589 Náklady z budúceho odvodu príjmov	16 230,09
Ostatné náklady	548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	104 750,30
Spolu	x	1 179 607,52

ČI. 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
Prenajatý majetok	0	
Materiál CO	157,60	751102
Materiál BOZP	41,82	751103
Majetok prijatý do úschovy	100 825,07	751 (vkladné knižky, materiál)
Odpísané pohľadávky	25 143,65	751 404 Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávok
Iné	0	
Spolu	126 168,14	

ČI. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nedisponuje žiadnymi inými aktívami a pasívami, ktoré by si vyžadovali zverejnenie v Poznámkach k individuálnej účtovnej závierku za rok 2015.

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

V priebehu účtovného obdobia 2015 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

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

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	4 409,00	13 243,64	7 541,83	6 209,72
290	Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	8 485,15	658,33
310	Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	0,00	512,00	5 350,00
Spolu		4 409,00	13 243,64	16 538,98	12 218,05

Na základe zaslaných opakovaných výziev rodičom umiestnených detí – neplatičom príspevku za starostlivosť detský domov k 31.12.2015 eviduje príjmy v sume 4 758,49 Eur, ktoré boli dosiahnuté opakovaným vymáhaním.

Príjmy dobropisy a vrátky zo sociálneho poistenia evidujeme v sume 8 485,15 Eur.

Spoločnosť priateľov detí z detských domovov – Úsmev ako dar darovala deťom 112,00 Eur na zorganizovanie Športových hier pre deti z detských domovov.

Darovacou zmluvou, darca – Stavby mostov Slovakia, a.s., bolo poskytnuté peňažné plnenie vo výške 400,00 Eur na zakúpenie vybavenia pre zlepšenie podmienok starostlivosti o deti v detskom domove – konkrétne na kúpu plazmového televízora.

b) Výdavky rozpočtu

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

program	Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2014 bezprostredne predchádzajúceho obdobia
07C0502	111	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	435 770,00	465 969,26	465 969,26	443664,86
07C0502	111	612	priplatky	25 521,18	25 521,18	25 521,18	90928,07
07C0502	111	614	Odmeny	62 450,00	64 411,09	64 411,09	28680,07

07C0502	111	610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie	523 220,00	584 799,00	584 799,00	563273,00
07C0502	111	621	Poistné do VszP	36 600,00	37 461,86	37 461,86	35356,35
07C0502	111	623	Poistné do ostatných ZP	15 721,00	17 234,42	17 234,42	19855,03
07C0502	111	625	Poistné do Sociálnej poisťovne	130 544,00	146 868,90	146 868,90	142718,42
07C0502	111	627	Príspevok do DPP	0	12 188,90	12 188,90	0
07C0502	111	620	Poistné a príspevok do poisťovní	182 865,00	213 754,08	213 754,08	197929,80
07C0502	111	631	Cestovné náhrady	2 400,00	4 510,72	4 510,72	3486,33
07C0502	111	632	Energia, voda a komunikácie	54 600,00	53 359,76	53 359,76	70868,17
07C0502	111	633	Materiál	79 134,00	97 253,37	97 253,37	98388,26
07C0502	111	634	Dopravné	12 600,00	10 908,97	10 908,97	20303,81
07C0502	111	635	Rutinná a štandardná údržba	1 900,00	19 120,03	19 120,03	953,89
07C0502	111	636	Nájomné za nájom	155,00	250,00	250,00	84,00
07C0502	111	637	Služby	66 360,00	79 813,73	79 813,73	68377,99
07C0502	72f, 72a	633	Materiál	0,00	0,00	3295,34	
07C0502	111	630	Tovary a služby	217 149,00	265 216,58	268 511,92	262 462,45
07C0502	111	642012	Na odstupné	0,00	0,00	0,00	10558,00
07C0502	111	642013	Na odchodné	0,00	1 144,00	1 144,00	4663,00
07C0502	111	642014	Jednotlivcovi	15 500,00	14 722,24	14 722,24	16235,49
07C0502	111	642015	Nemocenské dávky	3 000,00	3 948,02	3 948,02	4034,40
07C0502	111	642030	Priplatky a príspevky	49 668,00	62 813,08	62 813,08	59889,84
07C0502	111	640	Bežné transfery	68 168,00	82 627,34	82 627,34	95380,73
07C0502	131E	714	Nákup osobných automobilov	0,00	24 900,00	24 900,00	0,00
07C0502	131E	716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	2011,00	2010,00	0,00
07C0502	131E	717	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	29 192,00	29 192,00	0,00
07C0502	131E	700	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	56 103,00	56 102,00	0
		Spolu		991 402,00	1 202 500,00	1 205 794,34	1 119 045,98

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.

Finančné operácie	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014
Prijmové finančné operácie	69 623,98	65 259,24
Zostatok prostriedkov finančných aktív	69 623,98	65 259,24

Čl. X

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

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