

# Poznámky k individuálnej účtovnej zavierke za rok 2015

## Čl. I Všeobecné údaje

### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov
Sídlo účtovnej jednotky	Moyzesova č.39, 968 01 Nová Baňa
Identifikačné číslo (IČO)	35678402
Dátum zriadenia	1.1.1997
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska 8, Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej zavierky	Riadna účtovná zavierka
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

Hlavná činnosť detského domova spočíva v starostlivosti nahradzujúcej prirodzené rodinné prostredie formou celoročnej starostlivosti, zabezpečovanie všetkých potrieb, ktoré súvisia s uvedenou starostlivosťou.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Ing. Katarína Volfová
Funkcia štatutárneho zástupcu	riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	35,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zavierka	36
<i>z toho počet vedúcich zamestnancov</i>	<b>2</b>

#### Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

- Úsek riaditeľa,
  - Úsek starostlivosti o deti,
  - Centrum podpory profesionálnych rodín
- ekonomický úsek 2,5 pracovníka
    - vodič-údržbár 1
  - 1 vedúci úseku
    - sociálny pracovník 1
    - sociálny pracovník 0,5
    - psychológ 1
    - špeciálny pedagóg 1
    - vychovávatelia 13
    - pom.vychávatelia 7
  - koordinátor/soc.pracovník 0,5
    - sociálny pracovník 1

- profesionálnych rodín 5
- psychológ 1

## ČI. 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 (napr. clo, montáž, dopravu, poistné ) 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 nenakupovali žiadny dlhodobý 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 (napr. clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod. - uvedie sa konkrétne druh nákladov súvisiacich s obstaraním, ktoré sa v ÚJ vyskytujú). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

##### d) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

##### e) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

#### f) 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.

#### g) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

#### h) 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.

Počiatkový stav účtu 381 NBO k 1.1.2015 sme vykazovali vo výške 582,26 EUR. Účtované bolo poistné zaplatené vopred, predplatné publikácie Poradca a stravné v internáte zaplatené vopred už za január 2016.

#### i) 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 netvorili ostatné rezervy

#### j) 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.

V účtovnom období sme časové rozlíšenie neúčtovali. Na účte 384 vykazujeme len počiatkový a konečný stav – mimorozpočtové prostriedky (darovacie).

### 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. Doba odpisovania dlhodobého majetku sa určuje nasledovne:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1 Stroje,prístroje, zariad.,výpočtová technika, software	4 – 8 rokov	1/4-1/8
2 Dopravné prostriedky	4 - 12 rokov	1/4-1/12
3 Motorové vozidlá na špec.účely, zdvíh.zariadenia	6 - 10 rokov	1/6-1/10
4 Zariadenia-inventár, elektr.zariad....budovy	12-18 rokov	1/12-1/18
5 Rekonštrukcie budov	20 - 50 rokov	1/20 -1/50
6 Budovy	20 - 100 rokov	1/20-1/100

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 nevykonalnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle kritérií pre tvorbu OP k pohľadávkam – list č.2014/114574 ÚPSVaR zo dňa 11.12.2014.

Pohľadávky u ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

- 12 mesiacov a menej ako 36 mesiacov :  
OP k pohľadávke = 70% zo zostatku pohľadávky
- 36 mesiacov:  
OP k pohľadávke = 100 % zo zostatku pohľadávky.

## 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 tabuľkovej časti poznámok.

## Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Stavby – Nálepková ul.	Allianz, SP	Komplexné poistenie malých podnikat. – poistenie budovy-vichrica,voda,požiar a poistenie hnutelných vecí	123,05 €	109 540 €
Stavby – Nálepková ul.	Allianz, SP	Komplexné poistenie malých podnikat. – poistenie budovy-vichrica,voda,požiar a poistenie hnutelných vecí	123,05 €	109 540 €
Stavby – Nemocničná ul.	Allianz SP	Komplexné poistenie malých podnikat. – poistenie budovy-vichrica,voda,požiar a poist. Hnutelných vecí	127,90 €	122 817 €
Stavby – Moyzesova ul.	Allianz SP	Poistenie budov a majetku - poškodenie –zničenie živelnou udalosťou	232 357 €	313,68 €
Stavby – Moyzesova ul	Allianz SP	Poistenie hnutelných vecí v budove –prevádzkové zariad.zásoby, voda, lúpež, blesk,krupobitie, vichrica	170,16 €	35 517 €
Dopravné prostr. –Auto	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu	52,00 €	
	Kooperatíva	Poistenie motorových vozidiel - súbor	88,85 €	10 990 €
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		

## 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 Potraviny na sklade	35	638,45	0	0	0	0	0	0	297,44	297,44
<b>Spolu</b>	<b>x</b>									

## Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Materiál-potr. Prevádzk.zariad.	Allianz SP	Poškodenie vecí požiarom, výbuchom, úderom blesku, pád lietadla	112,90	2324
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		

### 2. Pohľadávky

#### a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316-z nedaň.rozpočt.prijmov	66	44 996,46	Pohľadávky evidujeme len u rodičov detí umiestnených v DeD na základe Rozhodnutia OS a to z dôvodu neplatenia predpísaných úhrad. Počet dlžníkov evidujeme 41 a počet pohľadávok 152. Spôsob vymáhania pohľadávok sú exekúcie, trestné oznámenia, návrh dohody o splátkach a uznanie dlhu. Pohľadávky evidujeme len po lehote splatnosti a to vo výške 44 996,46 EUR.
<b>Spolu</b>	<b>x</b>		<b>x</b>

#### 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- z nedaň.rozpočt.prijmov	66	89 879,77	6034,75	89 879,77	0	6 034,75	Zníženie OP bolo z dôvodu zaplataenia pohľadávok, odpustenia dlhu a odpísania pohľ, prehodnotenie OP tvorba nových OP
<b>Spolu</b>	<b>x</b>						

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok.

#### 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 evidované na účte 316 sú pohľadávky z úhrad od rodičov a všetky sú po lehote splatnosti.

### 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
Ceniny - poštové známky	87	22,65	350,60	347,80	25,45
Depozitný účet	88	37 617,09	41 138,15	37 617,09	41 138,15
Sociálny fond	88	1 026,29	2 991,12	3 375,39	642,02
Darovací účet	88	2 394,81	1 680,00	1 680,00	2 394,81
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>41 060,84</b>	<b>46 159,87</b>	<b>43 020,28</b>	<b>44 200,43</b>

**Depozitný účet** – finančné prostriedky na mzdy a odvody za mesiac december 2015, ktoré budú vyplatené v mesiaci január 2016

**Sociálny fond** – finančné prostriedky – povinný prídel do SF, úhrada zamestnancom za stravovacie poukážky, ako refundácia na VÚ z ktorého sú hrazené stravovacie poukážky zamestnancov.

**Darovací účet** – finančné prostriedky poskytnuté od iných subjektov. Čerpanie – letná rekreácia detí počas leta 2015. Boli to finančné prostriedky darované na tento účel od OZ Priateľstvo pri DeD Nová Baňa.

#### 4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúcich o 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	110	47,40	36,10	47,40	36,10	Strava žiaka v internáte 1/2016
	110	132,14	135,80	132,14	135,80	Predplatné Poradca
	110	402,72	403,54	402,72	403,54	Predplatené poisťné
Spolu	x	582,26	575,44	582,26	575,44	x

### ČI. 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.

Účet 431– záporný výsledok hospodárenia za účtovné obdobie

Náklady - 775 475,62 EUR

Výnosy - 734 786,32 EUR

- 40 689,30 \_ výsledok hospodárenia je strata, náklady sú vyššie ako výnosy.

Zníženie - 6 034,75 EUR účtované na účte 428 – vytvorené opravné položky

34 620,82 EUR účtované na účte 428 – opravné účtovanie predpisu odpísaných Pohľadávok

##### B) Záväzky

###### a) Ostatné krátkodobé rezervy

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

Ostatné krátkodobé rezervy sme v účtovnom období netvorili, stav rezerv k 31.12.2014 bol vo výške 282,02 EUR táto rezerva bola tvorená na vodné stočné a bola použitá v roku 2015

#### 1. 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.

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane – sú záväzky zo zúčtovaných miezd za mesiac december 2015 – ich termín vyrovnania je január 2016, záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane – sú to záväzky zo sociálneho fondu, dlhodobé záväzky. Záväzky po lehote splatnosti nemáme.

## 2. 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	182	2 374,81	0	0	2 374,81	Darovacie prostriedky
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>2 374,81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 374,81</b>	<b>x</b>

### Záväzky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
<b>Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	2 374,81
<b>Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období</b> z toho:	0
Prijatý kapitálový transfer	
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Iné zvýšenie	
<b>Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období</b> z toho:	0
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Iné zníženie	
<b>Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia</b>	2 374,81

## ČI. 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	Výnosy z BT a KT od zriaďovateľa a od subjektov mimo VS,681,682,687	619 191,48
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648,653,658,predpis úhrad od rodičov, zúčtovanie ostat.OP, zúčtovanie ost.rezervy na nevyf.dod.	115 594,84
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>734 786,32</b>

Medzi ostatné výnosy uvedené v tabuľke patria výnosy z predpisu úhrad rodičov na deti umiestnené v detskom domove, náhrada škody od poisťovne, zúčtovanie rezerv na nevyfakturované dodávky a zúčtovanie ostatných opravných položiek.

## 2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501,502	67 010,80
Služby	511,512,513,518	19 143,00
Osobné náklady	521,524,525,527	461 255,19
Dane a poplatky	532,538	1 248,93
Odpisy, rezervy a opravné položky	551,558,546	136 913,91
Finančné náklady	568	946,72
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588,589	26 025,16
Ostatné náklady	548,	62 931,91
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>775 475,62</b>

Najvýznamnejšie položky nákladov sú v členení

- Spotrebované nákupy – spotreba všeobecného materiálu, hlavne SVS, spotreby energií
- Služby - cestovné údržba, poštovné a telefónne poplatky, služby revízných technikov
- Osobné náklady – mzdové náklady, poisťné na ZP a SP, DDS
- Dane a poplatky – Daň mestu, odvoz KO, znečisťovanie ovzdušia
- Odpisy, rezervy a opravné položky – odpis pohľadávok, odpis dlhodobého majetku, nevyfakturované dodávky, tvorba ostatných OP k pohľadávkam
- Finančné náklady - poisťné budov, hnutelného majetku
- Náklady na transfery (ak sa vyskytujú) a náklady z odvodu príjmov (aj budúceho odvodu príjmov)
- Ostatné náklady – náklady na vreckové, cestovné a stravovanie detí, náklady pre PR

## 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		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky	119 178,60	751404,791404
Iné – vypožičaný majetok	3 575,75	751111,791111
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	

Vypožičaný majetok - sú Notebooky pre PR v počte 4 ks, kamera pre sociálne pracovníčky, počítač vypožičaný od OZ Priateľstvo pri DeD Nová Baňa pre jednu samostatnú skupinu.

**Čl. VII**  
**Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

Účtovná jednotka nedisponuje žiadnymi aktívami a pasívami, ktoré by si vyžadovali zverejnenie v poznámkach IÚZ.

**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.

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	B	c	1	2	3	4
111	223001	Poplatky a platby	13 539	7 030,66	7 191,67	7 320,01
111	292006	Iné nedaňové príjmy	0	0	0	307,81
111	292012	Iné nedaňové príjmy	0	0	45,93	1 656,05
72a	311	Granty	0	0	1 680,00	2 980,00
<b>Spolu</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>13 539</b>	<b>7 030,66</b>	<b>8 917,60</b>	<b>12 263,87</b>

**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. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	d	1	2	3	4
07C0502	111	610	Mzdy	291 695	325 688	325 688	313 724
07C0502	111	620	Poistné a príspevok do p.	101 947	116 386	116 385,46	107 015,10
07C0502	111	630	Tovary a služby	104 416	121 433	121 432,20	112 177,36
07C0502	111	640	Bežné transfery	40 444	46 820	46 819,38	48 174,74
07C0502	72a	630	Tovary a služby	0	0	1 680,00	2 980,00
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>538 502</b>	<b>610 327</b>	<b>612 005,04</b>	<b>584 071,20</b>

### **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. 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.“*