

## Poznámky k 31.12.2016

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                   |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Domov sociálnych služieb – Adamovské Kochanovce                                   |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | 91305 Adamovské Kochanovce 122                                                    |
| IČO                                                             | 00596175                                                                          |
| Dátum zriadenia                                                 | 1948                                                                              |
| Spôsob zriadenia                                                | Zriaďovacou listinou                                                              |
| Názov zriaďovateľa                                              | Trenčiansky samosprávny kraj                                                      |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | K dolnej stanici 7282/20A, 91101 Trenčín                                          |
| 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 | DSS je určený pre fyzickú osobu, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo fyzickej osobe, ktorá je nevidiaca alebo prakticky nevidiaca a jej stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                                                                                               |                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)                                                       | Mgr. Jana Pondušová                                                           |
| Funkcia                                                                                       | riaditeľka DSS                                                                |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                          | 54                                                                            |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 54                                                                            |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                                 | 2                                                                             |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:                                                      | riaditeľ DSS<br>ekonomicko – prevádzkový úsek<br>sociálno – zdravotnícky úsek |

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

| Položky                                                                    | Spôsob oceňovania                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný                                    | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                  | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný                                      | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                    | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| f) dlhodobý finančný majetok                                               | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| g) zásoby nakupované                                                       | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                     | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| i) zásoby získané bezodplatne                                              | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| j) pohľadávky                                                              | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| k) krátkodobý finančný majetok                                             | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| l) časové rozlíšenie na strane aktív                                       | náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. |
| m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov                           | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| n) rezervy                                                                 | oceňujú sa v očakávanej výške záväzku                                                                                                                        |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív                                       | výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. |
| p) deriváty pri nadobudnutí                                                | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

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

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 4                                      | ¼                         |
| 2                | 6                                      | 1/6                       |
| 3                | 8                                      | 1/8                       |
| 4                | 12                                     | 1/12                      |
| 6                | 40                                     | 1/40                      |
|                  |                                        |                           |

Drobný nehmotný majetok do 2 400 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,01 Eur do 1 700 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

## 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

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

|                                         |                                         |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie            |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

|             |                  |     |                                                  |
|-------------|------------------|-----|--------------------------------------------------|
| 3 mesiace   | najviac do výšky | 25  | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 6 mesiacov  | najviac do výšky | 50  | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 9 mesiacov  | najviac do výšky | 75  | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 12 mesiacov | najviac do výšky | 100 | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z. z. o dani z príjmov v z.n.p..

## 6. Zásady pre vykazovanie transferov.

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

### Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

### Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

## 7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

## Čl. III

### Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

#### A Neobežný majetok

##### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

###### a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 029 v sume 8 913,62 €, ktorý vznikol realizáciou akcií :

- vybudovanie kanalizačnej prípojky v sume 5 553,62 €
- nájazdová sklopná rampa + kotvenie vozíka pre automobil PEUGEOT EXPERT v sume 3 360,- €

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

| Spôsob poistenia                               | Výška poistenia |
|------------------------------------------------|-----------------|
| Poistenie zrealizoval TSK ako vlastník majetku |                 |

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom  
Na žiadny DHM nie je zriadené záložné právo, ani obmedzenie práva nakladať s ním.

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

| Majetok,<br>ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma         |
|-------------------------------------------------------------|--------------|
| Pozemky                                                     |              |
| Budovy, stavby                                              |              |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                     |              |
| Dopravné prostriedky                                        |              |
|                                                             |              |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO/                     | 1 383 209,62 |
|                                                             |              |
|                                                             |              |

## B Obežný majetok

### 1. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                     | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO zriadených VÚC | 68            | 47 824,06          | Pohľadávky voči klientom, ktoré vznikli z nezaplatenia úhrad za poskytovanie služieb vo výške 47 824,06 sú znížené o opravné položky -33 260,18 . Netto hodnota je 14 563,88. |

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

Textová časť k tabuľke č.3

Z dôvodu uplatňovania zásady opatrnosti prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

V bežnom roku bola opravná položka **tvorená** vo výške **4 688,59 €**

| Pohľadávky | Suma OP   | Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP                                   |
|------------|-----------|------------------------------------------------------------------------|
| 47 824,06  | 33 260,18 | uplatňovania zásady opatrnosti – prechodné zníženie hodnoty pohľadávok |

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky vo výške 7 385,68 € sú v lehote splatnosti do 1 roka, ostatné pohľadávky, teda v celkovej výške 40 438,38 € sú po lehote splatnosti.

### 2. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok                 | Zostatok k 31.12.2016 |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| Účty: depozitný, dary-granty, sociálny fond | 49 626,50             |

### 3. Časové rozlíšenie

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

| Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:                     | 109,30                | 122,20                |
| predplatené                                               | 109,30                | 122,20                |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      | 0,-                   | 0,-                   |
|                                                           |                       |                       |
|                                                           |                       |                       |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky                                         | Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | Zúčtovanie nevyp. výsledku hospodárenia k 31.12.2015 vo výške -525,50 €<br>/2 613,31 – 525,50 = 2 087,81 /                                               |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie k 31.12.2016 | 197,96                                                                                                                                                   |
|                                                       |                                                                                                                                                          |

#### B Záväzky

##### 1. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

Vykazované záväzky sú v lehote splatnosti.

b) **popis významných položiek záväzkov**

| Záväzok                                      | Hodnota záväzku k 31.12.2016 v € | Hodnota záväzku k 31.12.2015 v € | Opis                       |
|----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| Záväzky zo sociálneho fondu                  | 1925,42                          | 2 233,62                         | Stav účtu sociálneho fondu |
| Dodávatelia                                  | 5857,71                          | 4 035,61                         | Neuhradené faktúry         |
| Iné záväzky                                  | 73,59                            | 182,35                           | Záväzky z miezd za 12/2016 |
| Zamestnanci                                  | 25496,04                         | 28 358,82                        | Záväzky z miezd za 12/2016 |
| Zúčtovanie s orgánmi soc. a zdrav. poistenia | 16830,76                         | 18 169,73                        | Záväzky z miezd za 12/2016 |
| Ostatné priame dane                          | 2385,73                          | 2 816,78                         | Záväzky z miezd za 12/2016 |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>52 569,25</b>                 | <b>55 796,91</b>                 |                            |

##### 2. Časové rozlíšenie

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

| Popis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2015 |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období spolu z toho:       | 0,-                   | 0,-                   |
|                                             |                       |                       |

Domov sociálnych služieb – Adamovské Kochanovce  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

|                                      |                  |                   |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|
| Výnosy budúcich období spolu z toho: | <b>97 806,50</b> | <b>102 820,66</b> |
| Výnosy budúcich období zdroj 111     | 10 356,13        | 14 148,13         |
| Výnosy budúcich období zdroj 11G     | 74 907,91        | 76 311,43         |
| Výnosy budúcich období zdroj 70      | 9 413,59         | 9 782,23          |
| Dary a granty                        | 3 128,87         | 2 578,87          |

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

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

| Popis /číslo účtu a názov/                                                                                                                                                       | Suma k 31.12.2016 | Suma k 31.12.2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                                                                                                        | 273 870,86        | 291 573,09        |
| 602 - Tržby z predaja služieb                                                                                                                                                    | 273 870,86        | 291 573,09        |
| <b>b) aktivácia</b>                                                                                                                                                              | 8 552,50          | 8 237,90          |
| 622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                                                                                                                      | 8 552,50          | 8 237,90          |
| <b>c) finančné výnosy</b>                                                                                                                                                        | 0,-               | 0,-               |
| 662 - Úroky                                                                                                                                                                      | 0,-               | 0,-               |
| <b>d) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b>                                                                       | 795 564,31        | 829 770,15        |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                                                                                           | 777 581,31        | 807 828,41        |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                                  | 12 248,74         | 13 479,17         |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR<br>- bežný transfer z NÚP                                                                                                     | 170,10            | 1 414,53          |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                             | 3 792,-           | 3 792,-           |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ                                                                             | 1 403,52          | 1 403,52          |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy                                                                                         | 0,-               | 1 483,88          |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 368,64            | 368,64            |
| <b>e) ostatné výnosy</b>                                                                                                                                                         | 6 897,74          | 0,-               |
| 648 - Ostatné výnosy                                                                                                                                                             | 6 897,74          | 0,-               |
| <b>f) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                                                                                             | 0,-               | 10 172,83         |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti                                                                                                            | 0,-               | 10 172,83         |

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

| Popis /číslo účtu a názov/                               | Suma k 31.12.2016                   | Suma k 31.12.2015 |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                            | 177 631,66                          | 188 902,25        |
| 501 - Spotreba materiálu                                 | 122 189,13                          | 124 422,35        |
| 502 - Spotreba energie<br>- elektrická energia<br>- plyn | 55 442,53<br>34 ,02271<br>21 171,51 | 64 479,90         |
| <b>b) služby</b>                                         | 29 984,68                           | 43 506,61         |
| 511 - Opravy a udržiavanie                               | 9 744,52                            | 23 604,34         |
| 512 - Cestovné                                           | 955,82                              | 626,53            |
| 513 - Náklady na reprezentáciu                           | 58,82                               | 46,43             |
| 518 - Ostatné služby                                     | 9 663,22                            | 19 229,31         |
| <b>c) osobné náklady</b>                                 | 573 967,50                          | 581 841,74        |

Domov sociálnych služieb – Adamovské Kochanovce  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

|                                                            |            |            |
|------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 521 - Mzdové náklady                                       | 406 601,35 | 413 324,06 |
| 524 - Zákonné sociálne náklady                             | 142 245,62 | 144 339,58 |
| 527 - Zákonné sociálne náklady                             | 25 120,53  | 24 178,10  |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                  | 4 139,12   | 4 104,07   |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                  | 850,12     |            |
| 538 - Ostatné dane a poplatky                              | 3 289      | 4 104,07   |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                | 22 501,49  | 22 102,05  |
| 551 - Odpisy DNM a DHM                                     | 17 812,90  | 16 713,42  |
| - odpisy z vlastných zdrojov                               | 12 248,74  | 11 149,26  |
| - odpisy z cudzích zdrojov                                 | 5 564,16   | 5 564,16   |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                  | 4 688,59   | 5 388,63   |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                  |            |            |
| <b>f) finančné náklady</b>                                 | 56,60      | 49,-       |
| 568 - Ostatné finančné náklady                             | 56,60      | 49,-       |
| <b>g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b> | 276 080,-  | 286 182,52 |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov                             | 273 304,23 | 284 872,44 |
| - predpis odvodu príjmov RO                                |            |            |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov                    | 2 775,77   | 1 310,08   |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO                       |            |            |
| <b>h) ostatné náklady</b>                                  | 326,40     | 527,90     |
| 546 - Odpis pohľadávky                                     | 0,-        | 10 934,92  |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť               | 326,10     | 326,40     |
| 549 - Manká a škody                                        | 0,-        | 2 329,91   |

## Čl. VI

### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

#### 1. Ďalšie informácie

| Významné položky           | Hodnota    | Účet                               |
|----------------------------|------------|------------------------------------|
| Majetok prijatý do úschovy | 379 941,07 | 750- finančné prostriedky klientov |
|                            |            |                                    |

## Čl. VII

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### 1. Iné aktíva a iné pasíva

a) zoznam **nehnuteľných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

Kaštieľ a park v Adamovských Kochanovciach súp. č. 122 sú evidované v Ústrednom zozname pamiatkového fondu pod číslom 1172/1-2.

Kaštieľ je hlavnou budovou zariadenia, v ktorej sa vykonávajú v prevažnej miere všetky služby spojené s pobytom klientov.

Rozhodnutím Pamiatkového úradu Slovenskej republiky č.: PUSR-2014/19004-2/81574/BRO boli za národnú kultúrnu pamiatku vyhlásené :

park, múr ohradný s bránou, rotunda (bašta), záhradný dom (kaplnka), skleník, pivnica a budova hospodárska.

## **Čl. VIII**

### **Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

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

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet organizácie č. 15/118/1/2016 bol schválený Zastupiteľstvom Trenčianskeho samosprávneho kraja dňa 23.11.2015 uznesením Zastupiteľstva TSK č. 323/2015.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29. 2. 2016 rozpočtovým opatrením č. 158/118/2/2016
- druhá zmena schválená dňa 29. 4. 2016 rozpočtovým opatrením č. 254/118/3/2016
- tretia zmena schválená dňa 31. 5. 2016 rozpočtovým opatrením č. 304/118/4/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 30. 6. 2016 rozpočtovým opatrením č. 376/118/5/2016
- piata zmena schválená dňa 29. 7. 2016 rozpočtovým opatrením č. 414/118/6/2016
- šiesta zmena schválená dňa 31.8. 2016 rozpočtovým opatrením č. 455/118/7/2016
- siedma zmena schválená dňa 30.9.2016 rozpočtovým opatrením č. 528/118/8/2016
- ôsma zmena schválená dňa 30.11.2016 rozpočtovým opatrením č. 631/118/9/2016
- deviata zmena schválená dňa 30.12.2016 rozpočtovým opatrením č. 697/118/10/2016

## **Čl. IX**

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.