

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb - SLOVEN
Sídlo účtovnej jednotky	Slavnica č.68,01854
IČO	00632406
Dátum zriadenia	1.1.1991
Spôsob zriadenia	Rozpočtová organizácia
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby s celoročným pobytom
----------------------------------	--------------------------------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	RNDr.,PhDr.Martina Mutalová,PhD.
Funkcia	Riaditeľka CSS-SLOVEN
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	107
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	107
- počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	Centrum sociálnych služieb-SLOVEN Slavnica
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

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	reprodukčnou obstarávacou cenou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
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

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	8 rokov	1/8
4	12 rokov	1/12
5	20 rokov	1/20
6	40 rokov	1/40

Drobný nehmotný majetok od 0,00 Eur do 2 400,-- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 17,01 Eur do 1 700,-- €, ktorý podľa rozhodnutia 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 | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ 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:

1 rok	najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
2 rok	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
3 rok	najviac do výšky 75 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
4roky a viac	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

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
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

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).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

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

Prírastky: - PD –Rekonštrukcia objektu č.4 s vybudovaním

Samostatného bezbarierového výťahu.	vo výške	12 942,00 €
- Sprchovacia hygienická stolička s príslušenstvom.	vo výške	8 371,00 €
ZF 111 - 6 000,00 € + ZF 41 – 2 371,00 €		
- Rekonštrukcia vodárne a rozvodov a rozvodov do studne.	vo výške	23 429,44 €

- **Zmluva o zverení majetku do správy správcu č.2016/0689**

- „Rekonštrukcia a revitalizácia objektov v areáli SLOVEN-Stredisko sociálnej pomoci Slavnica“
- Pre Centrum sociálnych služieb – SLOVEN,01854 Slavnica 68. v celkovej sume **97 280,00 €**

Úbytky: Vyradenie likvidáciou:	Odstredivka	HIM	434 1	vo výške	902,74 €
	El.varný kotol 80 l	HIM	463 1	vo výške	752,94 €
	El. mycí stroj	HIM	472 1	vo výške	785,53 €
	Diathermia	HIM	5397 7	vo výške	654,22 €
	Diadynamik	HIM	5397 8	vo výške	361,22 €
	Vaňa balneologická	HIM	5397 18	vo výške	339,54 €
	Manipulačná stolička	HIM	5397 25	vo výške	605,19 €
	Vaňa balneologická	HIM	5397 181	vo výške	339,54 €

b) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku majetok je poistený Trenčianskym samosprávnym krajom.

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	11 234,52
Budovy, stavby	2 298 673,84
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	161 832,47
Dopravné prostriedky	75 452,50
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	44 748,44
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ PD -042	699,60

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) **spôsob a výška poistenia zásob** – zásoby sú poistené Trenčianskym samosprávnym krajom

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
318 – pohľadávky z nedaňov. príjmov – úhrad klientov	068	278 223,21	Nezaplatené úhrady klientov za pobyt

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

Textová časť k tabuľke č.3 :

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

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
318 – Pohľadávka – nezaplatené úhrady za pobyt klientov	62 732,79	Pohľadávky po lehote splatnosti, OP vytvorené vo výške 25,50,75 a 100 %.

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

Textová časť k tabuľke č.4: Krátkodobé pohľadávky za pobyt klientov celkom vo výške 278 223,21 €.

Z toho:

- v lehote splatnosti	9 423,03 €
- do 30 dní vo výške	8 006,33 €
- od 30 - 60 dní vo výške	10 426,50 €
- od 60 - 90 dní vo výške	9 344,30 €
- od 90 dní – 1 rok vo výške	57 292,79 €
- nad 1 rok vo výške	183 730,26 €

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

Textová časť k tabuľke č.4: Krátkodobé pohľadávky za pobyt klientov celkom vo výške 278 223,21 €

3. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2015
Ceniny – poštové známky	222 22 €
Bežný účet sociálneho fondu	5 802,53 €
Depozitný účet	96 239,95 €
Účet darov	-

4. 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:	0	0
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 VH minulých rokov	71 883,47 €
VH za účtovné obdobie	-55 119,34 €

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na vyúčtovanie el. energie za r.2015	2017
Rezerva na vyúčtovanie plynu za r.2015	2017
Rezerva na vyúčtovanie odvoz odpadu za r.2015	2017
Rezerva na vyúčtovanie telefon za r.2015	2017
Rezerva na odchodné mzdy a fondy	2017

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8:

- krátkodobé záväzky celkom vo výške 104 602,24 €
- dlhodobé záväzky celkom vo výške SF 5 802,53 €

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

Textová časť k tabuľke č.8:

Záväzky krátkodobé i dlhodobé sú so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka.

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2016 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2015 v €	Opis
Záväzok zo sociálneho fondu (472)	5 802,53	5 965,16	Zostatok SF
Dodávatelia (321)	8 362,29	5 474,48	Neuhradené faktúry
Zamestnanci (331)	55 489,71	49 889,05	Mzdy zamestnancov CSS - Nádej
Zúčtovanie s orgánmi soc. a zdrav. poistenia (336)	35 317,90	39 209,35	Odvody do sociálnej a zdravotnej poistovne
Ostatné priame dane	5 432,34	3 972,25	Daň zo mzdy

3. 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
Výnosy budúcich období spolu z toho:	22 503,48 €	21 039,66 €
Kapitálový transfer (384)	1 865,26 €	2 341,39 €

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Účet -384-1-Kapitálový transfer zo ŠR - 111	6 000 €	4 640,52 €
384-1-72a Kap.transfer –DAR -72a		515,76 €

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
a) tržby za vlastné výkony a tovar	792 747,12 €	790 182,77 €
602 - Tržby z predaja služieb		
- Tržby za služby- klienti	538 814,42 €	248 763,00 €
- Tržby za stravu od klientov	240 921,60 €	528 190,71 €
- Strava zamestnancov a cudzích	13 011,10 €	13 229,06 €
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 - Aktivácia DHM		
622 – aktivácia vnútroorganizačných služieb 55% strava zamestnancov	16 041,20 €	15 365,78 €
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
- podielové dane		
- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
-		
e) finančné výnosy	0	720,00 €
661 - Tržby z predaja CP		

Centrum sociálnych služieb – SLOVEN Slavnica č.68,01854
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- predaj akcií		
662 - Úroky		
668 - Ostatné finančné výnosy	0	720,00 €
-		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 631 947,63 €	1 685 591,44 €
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	1 574 041,68 €	1 625 820,35 €
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
-		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	51 913,69 €	51 025,51 €
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	0	3 200,00 €
- bežný transfer na		
-		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	4 536,19 €	4 640,52 €
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		0
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		0
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	979,94 €	389,30 €
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	476,13 €	515,76 €
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	36 665,18 €	11 675,47 €
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy-Tržby vratka poisťovní+vratka vodné	12 692,29 €	684,27 €
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	12 921,00 €	0
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	11 051,89 €	10 991,20 €
-		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2015
a) spotrebované nákupy		481 949,08 €
501 - Spotreba materiálu	319 177,49	325 674,80 €
502 - Spotreba energie	121 923,43	129 837,26 €
- elektrická energia	59 828,29	58 495,17 €
- voda	510,40	510,40 €
- plyn	61 584,74	70 831,69 €
-		
b) služby	52 781,82	71 200,78 €
511 - Opravy a udržiavanie	24 024,37	61,90 €
- oprava budov a zariadení	22 778,73	42 047,11 €
- oprava dopravných prostriedkov	1 245,64	1 147,65
- ostatné opravy		

Centrum sociálnych služieb – SLOVEN Slavnica č.68,01854
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

512 - Cestovné	2 989,80	3 141,20 €
513 - Náklady na reprezentáciu	79,87	80,00 €
-		
518 - Ostatné služby	25 687,78	24 722,92 €
-		
c) osobné náklady	1 122 766,11	1 073 539,43 €
521 - Mzdové náklady	795 306,00	758 613,00 €
524 - Záonné sociálne náklady	279 578,62	283 289,22 €
527 - Záonné sociálne náklady	37 331,85	31 637,21 €
d) dane a poplatky	374,09	374,09 €
532 - Daň z nehnuteľností	374,09	374,09 €
538 - Ostatné dane a poplatky		
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky	76 924,94	56 181,79 €
551 - Odpisy DNM a DHM ŠR	56 926,01	4 640,52 €
- odpisy z vlastných zdrojov	51 913,69	51 025,51 €
- odpisy z cudzích zdrojov DAR	476,13	515,76 €
- odpisy z prostr. ŠR	4 536,19	
553 - Tvorba ostatných rezerv	7 028,00	12 921,00 €
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	12 970,93	60 813,75 €
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	12 970,93	60 813,75 €
f) finančné náklady	4,20	15,65 €
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	4,20	15,65 €
-		
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	835 431,84	701 093,44 €
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov	670 753,49 €	669 072,25 €
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	164 678,35 €	32 021,19 €
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky	3 136,55	
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		
-		
549 - Manká a škody		
-		
j) dane z príjmov		

591 - Splatná daň z príjmov		
-----------------------------	--	--

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok	0	0
Majetok prijatý do úschovy	456 939,65 €	751
Odpísané pohľadávky	3 136,55 €	546
Prísne zúčtovateľné tlačivá	0	0
Materiál v skladoch civilnej ochrany	0	0
Prijaté depozitá a hypotéky	0	0
DHM v používaní	369 201,23 €	771-1
OTE v používaní	40 651,25 €	771-20

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený uznesením Zastupiteľstva TSK č. 323/2016 zo dňa 23. 11. 2015 .Rozpis rozpočtu č.21/125/1/2016 zo dňa 01.01.2016

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31. 05. 2016 Rozpočtovým opatrením č. 310/125/2/2016
- druhá zmena schválená dňa 31. 08. 2016 Rozpočtovým opatrením č. 460/125/3/2016
- tretia zmena schválená dňa 31. 10. 2016 Rozpočtovým opatrením č. 565/125/4/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 30. 11. 2016 Rozpočtovým opatrením č. 636/125/5/2016
- piata zmena schválená dňa 30. 12. 2016 Rozpočtovým opatrením č. 702/125/6/2016

Čl. X
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.

Slavnici 31.12.2016

