

Poznámky k 31.12.2016 - textová časť

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb ANIMA
Sídlo účtovnej jednotky	Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
IČO	00647799
Dátum zriadenia	1.12.1989
Spôsob zriadenia	rozpočtová organizácia zriadená rozhodnutím zriaďovateľa Žilinský samosprávny kraj v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Ul. Komenského 48
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou suhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby
----------------------------------	-----------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Peter Hut'an , riaditeľ
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	4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

áno

- zásada verného a pravdivého zobrazenia skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a zobrazenie finančnej situácie účtovnej jednotky
- zásada bilančnej kontinuity
- kontinuita v používaní účtovných zásad a účtovných metód
- prednosť podstaty pred formou
- zákaz kompenzácie majetku a záväzkov, nákladov a výnosov, príjmov a výdavkov
- zohľadnenie všetkých nákladov a výnosov v účtovnom období, v ktorom vznikli bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom
- nepretržitosť pokračovania v činnosti
- zásada opatrnosti
- vecné a časové priradovanie nákladov k výnosom
- princíp vysvetľovania (objasňovania) hodnoty

2. Zmeny účtovných metód, účtovných zásad

nie

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- c) Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou
- d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou
- f) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- g) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- i) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reálnou hodnotou
- j) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- k) Krátkodobý finančný majetok peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich 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 sa oceňujú menovitou hodnotou
- n) Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. 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 sa oceňujú 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. Metóda odpisovania sa používa lineárna. 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 plán kontrítného majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	2 až 5 rokov	50 % až 20 %
2	8 rokov	12,5%
2	6/ zdravotnícke prístroje	16,6 %
3	20 rokov	5%
4	20 rokov	1,25% a 2,5%
5	20 a 40 rokov	5 % a 2,5 %
6	80 rokov	1,25 %

Drobný nehmotný majetok od 1,- do 1 699,- €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní ako materiálový náklad účet 501- spotreba materiálu

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Účtovná jednotka k 31.12.2016 netvorila žiadne opravné položky.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že 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.
od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
- poskytnutý cudzím subjektom sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
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.

Účtovná jednotka v roku 2016 neprepočítavala cudziu menu na euro

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)

Organizácia k 31.12.2016 nemá v evidencii aktív dlhodobý nehmotný majetok

Organizácia k 31.12.2016 obstarávala dlhodobý hmotný majetok V tabuľke č. 1 je vykázaný prírastok vo výške 115 815,60 €, ktorý vznikol technickým zhodnotením objektov M2 a M3 na ulici Jefremovská 634, zrekonštruovaná stavebne upravená časť objektu KSPC slúžiaca ako poradňa pre týrané ženy. K 31.12.2016 boli z evidencie dlhodobého hmotného majetku vyradené hnuťelné veci vo výške 1 482,05 €

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
Komplexné združené živelné poistenie	Poistná zmluva č. 0808014800	1 089,85
Poistenie pre prípad odcudzenia	Poistná zmluva č. 0808014800	262,42
Poistenie strojov a elektroniky	Poistná zmluva č. 0808014800	36,14
Poistenie skla	Poistná zmluva č. 0808014800	44,--
Poistenie zodpovednosť za škodu		169,50
Povinné zmluvné poistenie	Poistná zmluva č. 8080092375	50,--
Havarijné poistenie	Poistná zmluva č. 3000000151	386,23

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

Organizácia nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

Organizácia nevlastní takýto majetok. Vlastníkom všetkého dlhodobého hmotného majetku je Žilinský samosprávny kraj, organizácia je jej správcom.

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo,

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0,--

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Organizácia nevytvorila ani nerušila opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku – tabuľka č.1

b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Organizácia nemá v správe dlhodobý finančný majetok

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Organizácia nemá žiadne podiely v iných spoločnostiach

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):

Organizácia nevlastní dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

1. Zásoby

Účet		Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2016
112	PHM DD,DSS	035	157,68
	PHM KSPC	035	57,71
	Potraviny DD,DSS	035	4 235,08
	Potraviny KSPC	035	84,43
	Čistiace prostriedky	035	3 125,59
	SPOLU	035	7 660,49

a) vývoj opravnej položky k zásobám - tabuľka č.2

Organizácia k 31.12.2016 nevytvárala žiadne opravné položky k zásobám

b) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Organizácia nemá takéto zásoby.

c) spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
súbor zásob	živelné poistenie	1,07 €
súbor zásob	odcudzenie	1,66 €

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Ostatné pohľadávky	065	4 242,90	Za stravovacie služby
Pohľadávky z nedaňových príjmov	068	2 630,10	Za sociálne služby
Spolu		6 873,--	

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

Organizácia k 31.12.2016 nevytvárala opravné položky k pohľadávkam

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

Účtovná jednotka vykazuje pohľadávky za odobratu a neuhradenú stravu od cudzích stravníkov a pohľadávky od ubytovaných klientov za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2016	hodnota v € k 31.12.2015
Pohľadávky v lehote splatnosti	6 873,--	8 424,29
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,-	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	6 873,--	8 424,29

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 až 060 súvahy)

Účtovná jednotka vykazuje pohľadávky za odobratu a neuhradenú stravu od cudzích stravníkov a pohľadávky od ubytovaných klientov za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2016	hodnota v € k 31.12.2015
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti do 1 roka	6 873,--	8 424,29
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou Splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	6 873,--	8 424,29

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia**

Organizácia neeviduje takéto pohľadávky

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**

Organizácia neeviduje takéto pohľadávky

3. Finančný majetok

a) významné zložky **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2016
Ceniny	087	28,--
Účty 221	088	155 899,97
Spolu		155 927,97

- b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**
Organizácia neeviduje takýto finančný majetok

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy):
Organizácii k 31.12.2016 neboli poskytnuté žiadne návratné finančné výpomoci

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1 413,26
predplatné		148,44
telek. služby		25,01
Poplatky TV signal		158,80
Preddavok teplo a TUV		1 081,01
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	1306,05
Nájom zmluva		17,56
Vyučtovanie rok 2016		1 288,49
celkom		2 719,31

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Organizácia nevykazuje žiadne zmeny jednotlivých položiek vlastného imania, oceňovacie rozdiely a opravy chýb minulých rokov

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Organizácia k 31.12.2016 nevykazuje dlhodobé rezervy

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

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

Účtovná jednotka eviduje záväzky za nevyplatené mzdové prostriedky, odvody do poisťovní zamestnancom za 12/2016 a za dodané vyfakturované a neuhradené tovary a služby v mesiaci december 2016

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2016
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	0,--
Záväzky - v lehote splatnosti (sociálny fond)	0,--
- po lehote splatnosti	0,--
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	150 435,26
Záväzky - v lehote splatnosti	150 435,26
- po lehote splatnosti	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	150 435,26

b). Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Účtovná jednotka eviduje záväzky za nevyplatené mzdové prostriedky, odvody do poisťovní zamestnancom za 12/2016 a za dodané vyfakturované a neuhradené tovary a služby v mesiaci december 2016

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška k 31.12.2016
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	150 435,26
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	150 435,26

c). Popis významných položiek záväzkov

Organizácia k 31.12.2016 nevykazuje významné položky záväzkov

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

viď tabuľka č.9

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

4. Časové rozlíšenie

a) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období 383 spolu	181	0,--	0,--
Výnosy budúcich období (384) spolu z toho	182	628 435,93	607 550,80
Dary s účelom použitia			
Dary bez účelu použitia		15 677,17	9 297,73
Zost cena DHIM		612 758,76	598 253,07
CELKOM	180	628 435,93	607 550,80

b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Účet 384		
Z štátneho rozpočtu	612 163,47	597 649,02
Účet 384	595,29	604,05
Z darov -grantov		
SPOLU 384	612 758,76	598 253,07

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov v €

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma K 31.12.2015
a) Tržby za vlastné výkony a tovar	v tom	500 876,33	477 449,03
	602-Tržby z predaja služieb	500 876,33	477 449,03
b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			
c) Aktivácia			
d) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov			
e) Finančné výnosy			
f) Mimoriadne výnosy			
g) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	v tom	1 566 021,03	1 451 791,35
	691- Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC	1 444 495,36	1 353 895,18
	692- Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC	13 839,77	17 500,15
	693- Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	94 991,59	66 364,48
	694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	10 085,55	9 854,88
	697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2 600,--	4 076,--
	698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	8,76	100,66
h) Ostatné výnosy	v tom	3 016,32	3,29
	648 - ostatné výnosy	3 016,32	3,29
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia			
VÝNOSY CELKOM		2 069 913,68	1 929 243,67

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

2. Náklady

– popis a výška významných položiek v €

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma K 31.12.2015
a) Spotrebované nákupy	50 v tom	377 858,34	366 175,31
	501 – spotreba materiálu	201 438,71	190 248,48
	502 – spotreba energie	176 419,63	175 926,83
	Elektrická energia	45 539,98	44 755,05
	voda	8 676,80	9 069,94
	plyn	3 276,--	3 935,14
	Teplo, TUV	118 926,85	118 166,70
b) služby	51 v tom	45 638,21	39 103,18
	511 – Opravy a udržiavanie	5 813,50	4 504,76
	Budov, zariadenia	4 165,26	3 418,41
	Doprav.prostriedkov	1 072,24	532,23
	ostatné	576,--	554,12
	512 – Cestovné	1 128,05	1760,55
	513 – Náklady na reprezentáciu	0,--	0,--
	518 – Ostatné služby	38 696,66	32 837,87
	poštovne	355,27	312,67
	stočné	9 474,18	10 910,53
	telekomunikácie	2 745,71	2 688,77
	školenie	1 739,90	1 846,--
	nájom	1,--	2,--
	Propagácia, reklama	2 084,84	
	Zdrav. prehliadky	1 655,--	1 357,84
	revízie	5 970,65	7 248,88
	licencie	2 697,60	2 6313,60
	ostatné	11 972,51	5 857,58
c) Osobné náklady	52 v tom	1 109 863,73	1 012 788,93
	521 – mzdové náklady	812 778,66	746 428,68
	524 – zákonné sociálne poistenie	275 025,89	244 445,07
	527 – zákonné sociálne náklady	22 059,18	21 915,18
d) Dane a poplatky	53 v tom	3 700,04	3 317,43
	532 – daň z nehnuteľnosti	926,40	926,40
	538 – ostatné dane a poplatky	2 773,64	2 391,03
e) Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	55 v tom	23 934,08	27 455,69
	551 – odpisy DLHM a DLNHM	23 934,08	27 455,69
	553 – Tvorba ostatných rezerv	0,--	0,--
f) Finančné náklady	56 v tom	2 281,76	2 578,77
	568 – ostatné finančné náklady	2 281,76	2 578,77
g) Mimoriadne náklady			
h) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	58 v tom	498 809,15	477 449,03
	587 – náklady na ostatné transf	181,30	
	588 – náklady z odvodu príjmov	492 697,28	469 007,18
	589 – náklady z budúceho odvodu príjmov	5 930,57	8 441,85
i) Ostatné náklady	54 v tom	2 248,48	0,79
	546 – odpis pohľadávky	2 248,48	
	548 – ostatné náklady na prev.		0,79
j) Dane s príjmov		0,--	0,--
NÁKLADY CELKOM		2 064 333,79	1 928 869,13

3. Náklady voči auditorovi alebo auditorskej spoločnosti

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne náklady voči auditorovi alebo auditorskej spoločnosti.

4. Tržby a náklady príspevkových organizácií

☐ áno ☒ nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Organizácia nemá žiadny majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Pohľadávka odpísaná na základe rozhodnutia Okresného súdu o pozostalosti

Významné položky	hodnota	účet
Odpísané pohľadávky	2 248,48	751

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a,) b,) c,) d,)

Účtovná jednotka nemá iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nespravuje nehnuteľné kultúrne pamiatky

2. Ostatné finančné povinnosti

Účtovná jednotka nemá ostatné finančné povinnosti

Čl. VIII

**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a,) b,)

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Zastupiteľstvo ŽSK na svojom zasadnutí dňa 21.12.2015 schválilo rozpočet Žilinského samosprávneho kraja na rok 2016 pre CSS ANIMA nasledovne:

Príjmy celkom (46)	419 622,- €
v tom príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210)	36,- €
administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)	417 929,- €
iné nedaňové príjmy (290)	1 657,- €

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Výdavky celkom	1 418 694,- €
v tom bežné výdavky (41)	914 292,- €
bežné výdavky (46)	419 622,- €
z toho 610 mzdy, platy a služ. príjmy a OOV	715 046,- €
620 poisťné a príspevok do poisťovní	264 503,- €
630 tovary a služby	350 631,- €
640 bežné transféry	3 734,- €
 kapitálové výdavky	 84 780,- €

Zmeny rozpočtu

I. úprava rozpočtu schválená	dňa 25.4.2016
II. úprava rozpočtu schválená	dňa 27.6.2016
III. úprava rozpočtu schválená	dňa 19.9.2016
IV. úprava rozpočtu schválená	dňa 21.11.2016
V. úprava rozpočtu schválená	dňa 19.12.2016
rozpočtové opatrenie	dňa 21.12.2016

	Prijmy	Mzdy platy	Odvody do poisťovní	Tovary a služby	Bežné transféry	Kapitálové výdavky
	200	610	620	630	640	700
Schválený rozpočet	419 622	715 046	264 503	350 631	3 734	84 780
I. úprava rozpočtu	400	18 285	6 391	7 626		28 458
II. úprava rozpočtu	-181			-181		
III. úprava rozpočtu	5 180	7 906	3 378	10 069	1 761	
IV. úprava rozpočtu	4 209	17 670	4 703	375		-2 055
V. úprava rozpočtu	8 526	1 644	556	6 326		
preklasifikácia		14 080	- 14 080	2 000	-2 000	
SPOLU	437 756	774 631	265 451	376 846	3 495	111 183

Výška dlhu podľa §17. Ods. 7 zákona č 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (tabuľka č. 15)
Účtovná jednotka nevykazuje žiadne dlhy.

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.