

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky, opis činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb, Vita vitalis
Sídlo účtovnej jednotky	Volgogradská č. 5 Prešov
Dátum zriadenia	1. júla 2002, zmena Zriad'ovacej listiny od 1. januára 2016
Spôsob zriadenia	Rozhodnutím o zriadení Centra sociálnych služieb Vita vitalis, Volgogradská 5, Prešov Zriad'ovacou listinou Zapísaný do registra poskytovateľov sociálnych služieb dňom 13. 8. 2009 pod č. 104, zmena v registri vykonaná dňa 18. 1. 2016 pod č. 104/2 a dňa 27. 6. 2016 pod č. 104/3
Názov zriad'ovateľ'a	Prešovský samosprávny kraj
Sídlo zriad'ovateľ'a	Námestie mieru č. 2, 08001 Prešov
IČO	00691950
DIČ	2021303031
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb Vita vitalis, Volgogradská 5, Prešov poskytuje v zmysle zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnych službách“) sociálnu službu: - v domove sociálnych služieb: a) fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 – formou celoročnou pobytovou, b) fyzickým osobám do dovŕšenia dôchodkového veku, ak sú tieto fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 – formou týždennou pobytovou a ambulatnou formou. - v špecializovanom zariadení (ŠZ): fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby, ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 a majú zdravotné postihnutie, ktorým je Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba a demencia rôzneho typu etiológie formou celoročnou pobytovou.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Riadna účtovná závierka CSS k 31. 12. 2016 za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 áno
Iné všeobecné údaje	Kapacita zariadenia je 155 miest v členení: - DSS 123 miest pre dospelých PSS, z toho v ambulantnej forme pobytu 10 miest, týždennej pobytovej forme 10 miest a celoročnej pobytovej forme 83 miest a 20 detí, PSS vo veku od 3 rokov, v ambulantnej forme pobytu 10 miest a týždennej pobytovej forme 10 miest, - SZ 32 miest pre dospelých PSS- celoročná pobytová forma.

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

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Mgr. Iveta Nemčíková, riaditeľka CSS
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Zlatushe Fehová, ekonómka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	117
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	122
Počet vedúcich zamestnancov	6
Organizačné členenie účtovnej jednotky	CSS sa vnútorne člení na tieto úseky: úsek opatrovateľský úsek sociálno-terapeutický úsek stravovacej prevádzky úsek ekonomiky úsek vnútornej prevádzky špecializované zariadenie

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti - áno
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravu, montáž, zaškolenie zamestnancov a pod.) .

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:

CSS nemá majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reálnou hodnotou

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splnutí, zlúčení, rozdelení alebo **pri prevode správy** sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje:

CSS nemá dlhodobý finančný majetok

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (napr. prepravu).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

CSS nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky po 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.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

- i) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- j) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.
- k) **Finančný prenájom**
CSS nemá majetok obstaraný formou finančného prenájomu.
- l) **Cudzia mena**
CSS v roku 2016 nemal účtovné prípady v cudzej mene.
- m) Účtovná jednotka **nie je** platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.
- 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov**
CSS zaraďuje dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/ 2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.

Používané odpisové skupiny

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch
1	4
2	6
3	8
4	12
5	20
6	40

CSS odpisuje dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok na základe odpisového plánu prostredníctvom účtovných odpisov.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku.

CSS v roku 2016 netvoril opravnú položku

- 6. Zásady pre vykazovanie transferov:** za účelom dodržania zásady úplného účtovníctva, boli zaúčtované všetky operácie týkajúce sa použitia transferov.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

a) OBSTARÁVACIA CENA

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY**c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA****a) OBSTARÁVACIA CENA**

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2016
Pozemky	031	012	62680,35	-	-	-	62680,35
Umelecké diela a zbierky	032	013	9769	-	-	-	9769
Predmety z drahých kovov	033	014	-	-	-	-	-
Stavby	021	015	5100470,11	119040,00	-	-	5219510,11
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	272681,69	22599,00	-	-	295280,69
Dopravné prostriedky	023	017	48002,60	33999,00	-	-	82001,60
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	-	-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	-	-	-	-	-
Drobný DHM	028	020	-	-	-	-	-
Ostatný DHM	029	021	-	-	-	-	-
Spolu			5493603,75	175638	-	-	5669241,75

V tabuľke 1a je vykázaný prírastok v roku 2016:

Stavby: rekonštrukcia a modernizácia 2 ks výťahov

Samostatné hnutelné veci ...: pojazdný zdvihák s príslušenstvom, umývačka podložných mís

Dopravné prostriedky: špeciálne osobné motorové vozidlo so zdvíhacou plošinou (viď časť poznámok – Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 – zdroj 111)

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	Oprávky, OP k 31.12.2016
OP k pozemkom	092	012	-	-	-	-	-
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	-	-	-	-	-
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	1729306,77	98124,88	-	-	1827431,65
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	228257,01	10158,88	-	-	238415,89
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	33499,19	4269,73	-	-	37768,92
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021	-	-	-	-	-
Spolu			1991062,97	112553,49	-	-	2103616,46

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2016
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	62680,35	62680,35
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	9769	9769
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	-	-
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	3371163,34	3392078,46
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí	/022/ - /082+092/	016	44424,68	56864,80
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	14503,41	44232,68
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	-	-
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	-	-
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	-	-
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	-	-
Spolu			3502540,78	3565625,29

2. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2016
Obstaranie DNM	041	009	-	-	-	-	-
Obstaranie DHM	042	022	0,00	175638	175638	-	0,00
Obstaranie DFM	043	032	-	-	-	-	-
Spolu			0,00	175638	175638	-	0,00

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

CSS v roku 2016 netvoril opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku.

3. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad - živeľnej udalosti až do výšky 3220717,47 €
Majetok je poistený pre prípad - krádeže a vandalizmu až do výšky 55000,00 €
Majetok je poistený pre prípad - zodpovednosti za škodu až do výšky 15000,00 €
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 33191,00 € (999900,--Sk)
(CITROEN JUMPER) + pripoistenie až do výšky 5975,00 € (180000,--Sk)
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 14812,00 €
(ŠKODA RAPID)

4. Opis a hodnota dlhodobého majetku v správe CSS

Majetok v správe CSS	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ - neobežný majetok – brutto, riadok v súvahe 002	5669241,75 €

5. Opis a hodnota majetku, ku ktorému CSS nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva CSS na základe zmluvy o nájme – mraznička – 2 ks	700,00 €

B Obežný majetok

I. Zásoby

Zásoby	Riadok súvahy	Stav k 31. 12. 2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2016
Skladové zásoby	034	18509,36	197834,86	190039,83	26304,39
Spolu	034	18509,36	197834,86	190039,83	26304,39

1. Opravné položky k zásobám

CSS v roku 2016 netvoril opravné položky k zásobám.

2. Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia
Materiál	živelná udalosť- do výšky 18000,00 €
Materiál	Krádež, vandalizmus – do výšky 18000,00 €

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy - rok 2016

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky	060	25191,52	Pohľadávky za služby 22847,31 € Preplatky za služby - 507,12 € Pohľadávky za prenájom 2776,84 € Pohľadávky voči zamestnancom 74,49 €
Spolu	060	25191,52	

2. Pohľadávky - opravné položky

CSS netvoril v roku 2016 opravné položky k pohľadávkam

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Pohľadávky v lehote splatnosti	320,58	315,12
Pohľadávky po lehote splatnosti	24870,94	22183,79
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	25191,52	22498,91

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota	Hodnota
		k 31.12.2016	k 31.12.2015
Ceniny	087	49,30	72,95
Účet depozit	088	98075,56	88516,35
Účet sociálneho fondu	088	1175,49	1488,69
Účet darov a grantov	088	3634,40	3894,29
Účet cudzích prostr. vedený v Prima banke	088	727,19	1596,44
Spolu	085	103661,94	95568,72

2. Spôsob a výška poistenia

Poistenie peňazí, cenín v trezore - pre prípad živeľnej udalosti až do výšky 3500,00 €
Poistenie peňazí, cenín pre prípad – krádeže a vandalizmu až do výšky 3500,00 €
Poistenie peňazí pri preprave – pre prípad lúpeže až do výšky 10000,00 €

3. Opravné položky k finančnému majetku

CSS netvoril v roku 2016 opravné položky k finančnému majetku.

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	947,69	1015,22	947,69	1015,22
Poistenie budov	111	458,76	453,57	458,76	453,57
Poistenie motor.voz.	111	327,76	535,25	327,76	535,25
Predplatné odbor. Publikácií	111	150,55	26,40	150,55	26,40
Prenájom virtuál. sveta	111	10,62	0	10,62	0
Spolu	110	947,69	1015,22	947,69	1015,22

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	Hodnota k 31. 12. 2015	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota k 31.12.2016
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	6377,06	7141,64	0	0	13518,70
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	7141,64	7191,14	0	- 7141,64	7191,14
Spolu	13518,70	14332,78	0	- 7141,64	20709,84

B Závazky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy

Položka rezerv	Výška k 31.12.2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška k 31.12.2016	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné krátkodobé	0					
Nevyfakturované dodávky a služby	0	0	0	0	0	
Odchodné zamestnancovi vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	
Spolu	0	0	0	0	0	

II. Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2015
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	1175,49	1488,69
Závazky v lehote splatnosti – sociálny fond (účet 472)	1175,49	1488,69
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	110929,10	103381,94
Závazky v lehote splatnosti	110929,10	103381,94
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	112104,59	104870,63

2. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky - zo sociálneho fondu - účet 472

Sociálny fond	Rok 2016	Rok 2015
Stav k 1.januáru	1488,69	406,35
Tvorba sociálneho fondu	7789,59	7754,15
Čerpanie sociálneho fondu	8102,79	6671,81
Stav k 31.decembru	1175,49	1488,69

b) Ostatné záväzky

Popis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	152	8488,30	Prijaté faktúry od dodávateľov do 31. 12. 2016
Nevyfakturované dodávky	156	4,80	Poplatky - Štátna pokladnica do 31. 12. 2016
Iné záväzky	160	2013,22	Zrážka zo mzdy zamestnancovi 1287,18 € Depozitá prijímateľov soc. služby 726,04 €
Zamestnanci	163	57046,54	Mzdy zamestnancov za 12/2016
Zúčtovanie s orgánmi soc. poist. a zdrav. poist.	165	35301,68	Odvody do poisťovní zamestnávateľa za zamestnancov za 12/2016
Ostatné priame dane	167	4440,16	Daň zo mzdy zamestnancov za 12/2016
Transfery a ost. zúčtov. so subj. mimo verej správy	172	3634,40	Prijaté dary
Spolu	151	110929,10	

III. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	-	-	-	-
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	1306811,34	23362,45	33154,61	1297019,18
Vyšlé Fa za nájom 1/2016		362,46	362,45	362,46	362,45
Zostat. hodnota investič. majetku zdroj 111		1306448,88	23000,00	32792,15	1296656,73
Spolu	182	1306811,34	23362,45	33154,61	1297019,18

2. Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 – zdroj 111

V roku 2016 boli CSS rozpočtovým opatrením zo dňa 27. 10. 2016 pridelené kapitálové výdavky na investičnú akciu obstaranie špeciálneho osobného vozidla so zdvíhacou plošinou v celkovej výške 33999,00 €, z toho 23000,00 € boli pridelené na základe Zmluvy o poskytnutí

dotácie reg. č. 5624/2016-M_ORF k žiadosti č. 250/7/2016 a 10999,00 € - spolufinancovanie projektu z prostriedkov PSK rezervný fond. Projekt sa realizoval vďaka finančnej podpore MPSV a R SR.

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Popis a výška výnosov a nákladov

Výnosy:

a) tržby za vlastné výkony a tovar: za poskytovanie sociálnych služieb klientom vo výške	355256,39 €
b) finančné výnosy: úroky na bankových účtoch vo výške	0,00 €
c) výnosy z bežných transferov vo výške	1649997,14 €
d) výnosy z kapitálových transferov vo výške	79761,34 €
e) výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov vo výške	17729,84 €
f) zúčtovanie zákonných rezerv z prevádz. činnosti	0,00 €
g) ostatné výnosy za prevádzkovú činnosť vo výške	21636,55 €
h) výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subjektov verejnej správy	32792,15 €
Spolu výnosy:	2157173,41 €

Náklady:

a) spotrebované nákupy: materiálu a energie vo výške	362778,25 €
b) služby: opravy, udržiavanie, cestovné, reprezentáciu a ost. služby vo výške	99303,99 €
c) osobné náklady: mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ost. soc. poisť., zákonné sociálne náklady a ost. sociálne náklady vo výške	1167831,67 €
d) dane a poplatky: daň z nehnuteľnosti a ostatné dane a poplatky vo výške	25225,00 €
e) odpisy dlhodobého hmotného majetku, rezervy, opravné položky vo výške	112553,49 €
f) finančné náklady: poistenie budovy, motorového vozidla vo výške	3958,54 €
g) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov: náklady z odvodu príjmov za poskytovanie sociálnych služieb, z prenájmu a z budúceho odvodu príjmov vo výške	378325,87 €
h) ostatné náklady: ostatné náklady na prevádzkovú činnosť vo výške	5,46 €
Spolu náklady:	2149982,27 €

Čl. VI Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov do rozpočtu zriaďovateľa – záväzok účet 351

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2015	V bežnom období uhradené odvody príjmov minulých účtov.obd.	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčt. do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2016 z dôvodu neodveden. Príjmov
Neuhradené popl. za služby	18772,89	4223,30	395622,29	387175,69	22996,19
Spolu	18772,89	4223,30	395622,29	387175,69	22996,19

2. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2015	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2016 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 355	2196091,90	Kapitálový	152638	79761,34	2268968,56
Spolu	2196091,90	Kapitálový	152638	79761,34	2268968,56

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy v riadku 182 len kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2015	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2015 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384	362,46	Bežný	362,45	362,46	362,45
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384 Zdroj 111	1306448,88	Kapitálový	23000	32792,15	1296656,73
Spolu	1306811,34	Bežný/ kapitálový	23362,45	33154,61	1297019,18

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok	OTE - Drobný hmotný majetok Nad 30 € až 1700 €	464353,26	750-1
Prenajatý majetok	Mraznička	700,00	750-2
Majetok prijatý do úschovy	Vkladné knižky klientov	14625,02	750-3
Prísne zúčtovateľné tlačivá	Stravné lístky	211,11	750-4
Spolu		479889,39	

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva - Nie sú

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Uznesením č. 265/ 2015 z 15. Zasadnutia Zastupiteľstva Prešovského samosprávneho kraja zo dňa 15. decembra 2015 bol schválený Rozpočet Prešovského samosprávneho kraja na rok 2016. CSS bol Rozpisom záväzných ukazovateľov rozpočtu PSK zo dňa 11. 1. 2016 pridelený rozpočet na rok 2016.

Zmeny rozpočtu vykonané Úradom Prešovského samosprávneho kraja:

- prvá zmena schválená dňa 23. 2. 2016 rozpočtovým opatrením, kapitálové výdavky (KV)
- druhá zmena schválená dňa 7. 4. 2016 rozpočtovým opatrením, bežné výdavky (BV) mimorozpočtové zdroje (MZ)
- tretia zmena schválená dňa 25. 4. 2016 rozpočtovým opatrením, presun KV
- štvrtá zmena schválená dňa 25. 4. 2016 rozpočtovým opatrením, pridelenie KV
- piata zmena schválená dňa 2. 6. 2016 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- šiesta zmena schválená dňa 21. 6. 2016 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- siedma zmena schválená dňa 6. 9. 2016 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- ôsma zmena schválená dňa 5. 10. 2016 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- deviata zmena schválená dňa 27. 10. 2016 rozpočtovým opatrením, KV
- desiatu zmena schválená dňa 4. 11. 2016 rozpočtovým opatrením, BV
- jedenásta zmena schválená dňa 1. 12. 2016 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- dvanásta zmena schválená dňa 15. 12. 2016 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- trinásta zmena schválená dňa 28. 12. 2016 rozpočtovým opatrením, BV, MZ

Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
46	Vlastné zdroje	320000	320000	374102,57	357420,81
72a	Mimorozp. zdroje - dary	0	1260	1259,89	861,07
72e	Mimorozp. zdroje - na poisťnú udalosť	0	143	142,64	581,60
72f	Mimorozp. zdroje - z úhrady stravy	0	15187	15186,73	15398,24
72c	Mimorozpočtové zdroje – odmeny na základe zmluvy	0	707	707,16	580,32
Spolu		320000	337297	391398,99	374842,04

Výdavky bežného rozpočtu

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31. 12. 2015
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	1273096	1329998	1329997,14	1242731,94
0070101	46	Vlastné zdroje	320000	320000	320000	328240
0070101	111	Prostriedky zo ŠR	0	0	0	0
0070101	72a	Mimorozp.zdroje - dary	0	1260	1259,89	861,07
0070101	72e	Mimorozp.zdroje – na poisťnú udalosť	0	143	142,64	581,60
0070101	72f	Mimorozp.zdroje – z úhrady stravy	0	15187	15186,73	15398,24
0070101	72c	Mimorozpočtové zdroje – odmeny na základe zmluvy	0	707	707,16	580,32
Spolu			1593096	1667295	1667293,56	1588393,17

Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31. 12. 2015
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	0	153999	152638	35406,99
Spolu	111	Zo ŠR	0	23000	23000	0
Spolu	41/ 111	Vlastné zdroje VÚC/ ŠR	0	176999	175638	35406,99

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 majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V Prešove dňa: 15. 3. 2017

Zodpovedná osoba za vypracovanie: Zlatus Fečová

Mgr. Iveta Nemčíková
riaditeľka CSS

