

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

| | |
|---|---|
| a) | |
| Názov účtovnej jednotky | „PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov |
| Sídlo účtovnej jednotky | Lontov č. 48 |
| IČO | 00596841 |
| Dátum zriadenia | 01.07.2002 |
| Spôsob zriadenia | Rozhodnutie zriaďovateľa – zriaďovacia listina |
| Názov zriaďovateľa | Nitriansky samosprávny kraj |
| Sídlo zriaďovateľa | Rázusova 2A, 949 01 Nitra |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky | <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku | <input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie |

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

| | |
|----------------------------------|---|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Poskytujeme sociálne služby v: Domove sociálnych služieb - Špecializované zariadenie |
|----------------------------------|---|

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

| | |
|---|--------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) | PhDr. Valéria Solmošiová |
| Funkcia | riaditeľ |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) | |
| Funkcia | |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 33 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 33 |
| - počet vedúcich zamestnancov | 4 |

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

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Ak áno:

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia | Peňažné vyjadrenie |
|-------------------------|-----------------------------------|--|--------------------|
| Zmena v odpisovom pláne | Na základe metodického pokynu NSK | Ročné odpisy zvýšené | 348,00€ |
| | | | |

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

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Doba odpisovania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 8 | 1/8 |
| 2 | 10 | 1/10 |
| 3 | 25 | 1/25 |
| 4 | 25 | 1/25 |
| 5 | 80 | 1/80 |
| 6 | 80 | 1/80 |

Drobný nehmotný majetok od 1,00 Eur do 1 700,00 €, 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 33,00 Eur do 1 700,00 €, 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:

| | |
|---------|---|
| 360 dní | 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.

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

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 – Organizácia dňa 01.12.2016 na základe „Protokol o zverení majetku do správy“ od zriaďovateľa vykonala zhodnotenie nehnuteľnosti :- „, rekonštrukciu ČOV v „PLATAN“,ZSS“ obstarávacej cene 10 792,80€ spôsob financovania: vlastné zdroje . Vyradeniu dlhodobého hmotného majetku v roku 2016 nedošlo.

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

| Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|--|-----------------|
| pre prípad združené živelné poistenie súbor budov, hál a stavieb | 2 071 204,72 |
| Pre prípad združené živelné poistenie DHM | 144 385,59 |
| Pre prípad odcudzenia a vandalizmu | 67 694,00 |
| Pre prípad poistenia strojov | 16 597,00 |
| Pre prípad poistenia elektroniky | 3 000,00 |
| Pre prípad poistenia skla | 996,00 |
| Pre prípad zodpovednosti za škodu prevádzkou motorového vozidla | 44 660,42 |
| Úrazové poistenie osôb prepravovaných mot.voz. | 33 194,00 |
| Havarijné poistenie motorových vozidiel | 43 126,86 |

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 | |
| Budovy, stavby | |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár | |
| Dopravné prostriedky | |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ | 1 045 108,75 |

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

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

| Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma |
|---|------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke | 0,00 |

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

| Druh DM | Suma OP | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|---------|---------|--|
| | | 0,00 |

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis |
|----------------------|---------------|--------------------|--------------------------|
| Z nedaňových príjmov | 068 | 27 167,08 | Za poskytnuté služby PSS |

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

Textová časť k tabuľke č.3

Došlo k tvorbe opravnej položky k pohľadávkam v zmysle internej smernice vo výške 5 090,18€. Nakoľko je možné, že evidovaná pohľadávka za poskytnuté služby nebude zo strany prijímateľov sociálnej služby/ďalej len PSS/ uhradená z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov a majetku.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky | Suma OP | Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP |
|------------|---------|---|
| Za služby | 5090,18 | Tvorba- nedostatok príjmu a majetku PSS |

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

Textová časť k tabuľke č.4

- pohľadávky v lehote splatnosti sú evidované za služby PSS vo výške 26 870,34 a za stravné od zamestnancov vo výške 296,74€.

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

Textová časť k tabuľke č.4

- pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka sú evidované za služby PSS 26 870,34€.

Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku (riadky 086-097)

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2016 |
|-----------------------------|-----------------------|
| Bankové účty | 46 111,81 |
| ceniny | 8,90 |

2. 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: R.111 | 466,44 | 406,88 |
| Náklady budúcich období /381/ | 466,44 poistné a predplatné | 406,88 poistné |
| Príjmy budúcich období spolu z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Príjmy budúcich období /385/ | 0,00 | 0,00 |

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 |
|---------------------------------------|--|
| Výsledok hospodárenia za účtovné obd. | 7 191,47 |
| | |
| | |

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky | Predpokladaný rok použitia |
|---------------|----------------------------|
| | 0,00 |

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

Účtovná jednotka eviduje dlhodobé záväzky /r.140/ zo sociálneho fondu v sume 2 395,94€. Krátkodobé záväzky /r.151/ v sume 49 596,20€ z toho eviduje neuhradené dodávateľské faktúry za tovary a služby v lehote splatnosti v sume 5 668,66€. Transfery a ost.zúčt. so subj. mimo VS /r.172/ 1 742,78€ evidujeme finančné dary. Ostatná časť záväzku je na mzdy, odvody do fondov zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne za mesiac december/2016.

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

Textová časť k tabuľke č.8

- účtovná jednotka eviduje krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vo výške 49 596,20 a dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 2 395,94€.

c) popis významných položiek záväzkov

| Záväzok | Hodnota záväzku | Opis |
|----------------------------|-----------------|---|
| Dlhodobé záväzky /r. 140/ | 2 395,94 | Je to záväzok zo sociálneho fondu organizácie |
| Krátkodobé záväzky /r.151/ | 49 596,20 | Záväzok voči dodávateľom, zamestnancom , soc. poisť. a zdravotným poisťovniam za mzdy december /2016. |

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/r.s.181/: | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období spolu z toho: /r.s.182/ | 40 917,09 | 41751,69 |
| Výnosy budúcich období /384/ z toho: | | |
| Výnosy bud. obd. KT zo ŠR a od iných sunj. VS | 40 917,09 | 41751,69 |
| Výnosy bud. obd. KT od ost. subj.mimo VS | | |

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

| Kapitálový transfer | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| nebol | | |

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/ | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) tržby za vlastné výkony a tovar | 145 422,99 | 142818,88 |
| 602 - Tržby z predaja služieb | 145 422,99 | 142818,88 |
| b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob | | |
| c) aktivácia | | |
| 624 - Aktivácia DHM | | |
| d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | | |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy | | |
| 633 - Výnosy z poplatkov | | |
| e) finančné výnosy | 2,24 | 1,53 |
| 661 - Tržby z predaja CP | | |
| 662 - Úroky | 2,24 | 1,53 |
| 668 - Ostatné finančné výnosy | | |
| 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 | 547173,50 | 464122,38 |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC | 500416,87 | 419 780,11 |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa | 19 217,40 | 18 993,93 |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer | 21 045,06 | 22 656,12 |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR | 701,60 | 704,10 |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ - | | |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ | | |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - dar od ost. subjektov mimo verejnej správy | 5 659,57 | 1855,12 |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 133,00 | 133,00 |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO | | |
| h) ostatné výnosy | 2924,66 | 611,48 |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | | |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | | |
| 648 - Ostatné výnosy - Vratka poitného | 2 924,66 | 579,80 |
| i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia | 528,00 | 829,50 |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti | 528,00 | |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti - Úhrada pohľadávky ,zrušenie OP –zmarená invest. | | 829,50 |

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 | 110 458,97 | 115447,79 |
| 501 - Spotreba materiálu z toho: | 68 314,47 | 71 867,48 |

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

| | | |
|--|------------|------------|
| - potraviny | 41344,26 | 42044,96 |
| - všeobecný materiál, interier. vybav. elektro sopotr. | 25 606,55 | 14186,41 |
| - pohonné hmoty a mazadlá | 1 363,66 | 1471,84 |
| b) služby | 26 976,47 | 50307,77 |
| 511 - Opravy a udržiavanie z tohto: | 15 165,12 | 2886,22 |
| - oprava prev strojov | 2 306,08 | 1158,22 |
| - budov | 12 511,04 | 1728,00 |
| 512 - Cestovné | 38,56 | 0,00 |
| 513 - Náklady na reprezentáciu | 0,00 | 0,00 |
| 518 - Ostatné služby z tohto: | 11 772,79 | 11 761,78 |
| - školenia | 846,00 | 1 096,00 |
| - všeobecné služby | 3 480,27 | 1 469,71 |
| - telekomunikačné služby | 1612,92 | 1 164,95 |
| - prevádzkovanie ČOV | 1 944,00 | 1 944,00 |
| - za pranie prádla a kuch .odpad | 3 339,60 | 3 339,60 |
| - revízia el. spotr. | 550,00 | 550,00 |
| c) osobné náklady | 380 808,51 | 312 095,42 |
| 521 - Mzdové náklady | 279 053,65 | 229 859,55 |
| 524 - Záonné sociálne náklady | 96 198,49 | 79 436,15 |
| 527 - Záonné sociálne náklady | 5 556,37 | 2 799,72 |
| d) dane a poplatky | 807,98 | 807,27 |
| 532 - Daň z nehnuteľností | 186,77 | 186,77 |
| 538 - Ostatné dane a poplatky | 621,21 | 620,58 |
| e) odpisy, rezervy a opravné položky | 25 142,18 | 19 934,22 |
| 551 – Odpisy DNM a DHM z toho: | 20 052,00 | 19823,43 |
| - odpisy z vlastných zdrojov | 10 387,10 | 11 200,43 |
| - odpisy zo ŠR prostred. zriadi. | 8 830,30 | 8 623,00 |
| - odpisy zo ŠR a od ost subj. VS | 701,60 | 704,00 |
| - odpis od ostatných mimo VS | 133,00 | 133,00 |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv | 0,00 | 528,00 |
| - | | |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho: | 5 090,18 | 128,22 |
| - k nedaňovým pohľadávkam | 5 090,18 | 128,22 |
| f) finančné náklady | 1 335,09 | 3 227,53 |
| 561 - Predané CP a podiely | | |
| 562 - Úroky | | |
| 568 - Ostatné finančné náklady z toho: | 1 335,09 | 3 227,53 |
| - poisťné | 969,86 | 3123,18 |
| - bankové poplatky | 85,30 | 84,40 |
| g) mimoriadne náklady | | |
| 572 - Škody | | |
| h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 143 260,86 | 143 260,86 |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC | | |
| - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa | | |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektov verejnej správy | | |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy | | |
| - bežný transfer | | |
| 587 - Náklady na ostatné transfery | | |
| - bežný transfer | | |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov | 128 976,07 | 126 436,15 |
| - predpis odvodu príjmov RO | | |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov | 14 319,57 | 16 824,71 |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO | | |
| i) ostatné náklady | 34,71 | 1 406,61 |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM | | |

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

| | | |
|--|-------|----------|
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | | |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | | |
| 546 - Odpis pohľadávky | | |
| - | | |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 34,71 | 1 406,61 |
| - | | |
| 549 - Manká a škody | | |
| - | | |
| j) dane z príjmov | 0,37 | 0,21 |
| 591 - Splatná daň z príjmov | | |

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

| Popis významných položiek majetku a záväzkov | Hodnota majetku | Forma zabezpečenia |
|--|-----------------|--------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

2. Ďalšie informácie

| Významné položky | Hodnota | Účet |
|--------------------------------------|------------|------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok prijatý do úschovy | 63 411,96 | 794 |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá | | |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany | | |
| Prijaté depozitá a hypotéky | | |
| Iné | 105 902,53 | 771 |

Čl. VII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-13

Textová časť k tabuľke č.12-13:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 26.10.2015 uznesením č.213/2015.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 08.02.2016 uznesením č. 17/2016 – RO č. B1.
- druhá zmena schválená dňa 25.02.2016 – RO č. B2/ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/.
- tretia zmena schválená dňa 21.04.2016 – RO č.B3./ ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- štvrtá zmena schválená dňa 02.05.2016 – RO – č. B4. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- piata zmena schválená dňa 08.04.2016 – RO – č. B5. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- šiesta zmena schválená dňa 11.05.2016 – RO – č. B6. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- siedma zmena schválená dňa 17.06.2016 – RO – č. B7. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- ôsma zmena schválená dňa 12.07.2016 – RO – č. B8. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- deväta zmena schválená dňa 04.07.2016 – RO – č. B9. /UZNSK č.105/2016/
- desiatu zmena schválená dňa 04.07.2016 – RO – č. B10. /UZNSK č.105/2016/
- jedenásta zmena schválená dňa 04.07.2016 – RO – č. B11. /UZNSK č.105/2016/
- dvanásta zmena schválená dňa 25.07.2016 – RO – č. B12. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- trinásta zmena schválená dňa 26.07.2016 – RO – č. B13. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- štrnásť zmena schválená dňa 27.09.2016 – RO – č. B14. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- pätnásť zmena schválená dňa 29.09.2016 – RO – č. B15. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

- šestnásta zmena schválená dňa 13.10.2016 – RO – č. B16. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- sedemnásť zmena schválená dňa 25.10.2016 – RO – č. B17. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- osemnásť zmena schválená dňa 23.11.2016 – RO – č. B18. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- devätnásť zmena schválená dňa 12.12.2016 – RO – č. B19. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata zmena schválená dňa 19.12.2016 – RO – č. B20. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata prvá zmena schválená dňa 19.12.2016 – RO – č. B21. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/

Čl. VIII

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.