

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2016

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky Detský domov

Sídlo účtovnej jednotky Kollárova 29,
97401 Banská Bystrica

Identifikačné číslo (IČO) 00624454

Dátum zriadenia 01.01.2004

Spôsob zriadenia Zriaďovacou listinou

Názov zriaďovateľa ÚSVaR Bratislava

Sídlo zriaďovateľa Spitálska 8, 812 67 Bratislava

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Poskytovanie starostlivosti nahrádzajúcej prirodzené rodinné prostredie deťom a odborná liečebno-výchovná starostlivosť zameraná na odstránenie sociálnej zanedbanosti a psychologických porúch. Vytváranie podmienok na zriadenie zdravotníckeho zariadenia s možnosťou poskytovania zdravotnej starostlivosti podľa osobitných predpisov.

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

Štatutárny zástupca Mgr. Ľubica Bl'andová

Funkcia štatutárneho zástupcu riaditeľka

Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia 55,5

Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 58
4

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky :

Riaditeľ

Ekonomicko-prevádzkový úsek

Centrum podpory prof. rodičov

Úsek starostlivosti o dieťa : a, špecializované samostatné jednotky 2 skupiny
b, samostatné skupiny 2

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	x
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v roku 2016

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, reprodukčnou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, inštaláciu, poistné a pod). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

V sledovanom období sme dlhodobý nehmotný majetok nemali.

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

V sledovanom období sme dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou nemali.

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, montáž, dopravu, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

V sledovanom období sme dlhodobý hmotný majetok nenakupovali.

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

V sledovanom období sme dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou nemali.

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, 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 podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.

f) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom B.

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

V sledovanom období sme zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nemali.

h) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

V sledovanom období sme zásoby bezodplatne získané nemali.

i) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Výška pohľadávok na účte 316* k 31.12.2016	79 610,69 EUR
Opravné položky k pohľadávkam k 31.12.2016	36 093,99 EUR

j) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Finančné prostriedky na bankových účtoch /účet 221*/ k 31.12.2016	67 256,32 EUR
Z toho : účet sociálneho fondu	508,83 EUR
účet depozitný	61 934,63 EUR
účet mimorozpočtových prostriedkov	4 812,86 EUR

k) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Náklady budúcich období /účet 381*/ k 31.12.2016	1 783,07 EUR
--	--------------

l) záväzky vrátane rezerv

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a pri 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.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

V účtovnej jednotke sa ostatné rezervy netvorili.

m) časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výnosy budúcich období /účet 384*/ k 31.12.2016

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

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne:

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1 Stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	4 – 8 rokov	1/4 – 1/8
2 dopravné prostriedky	4 – 15 rokov	1/5 – 1/1
3 motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvíhacie zariadenia	6 – 10 rokov	1/6 – 1/10
4 Zariadenia – inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné, chladiarenské, mraziarenské, rozvodové skrine, čerpadlá)	12 – 18 rokov	1/12 – 1/18
5 rekonštrukcie budov	20 – 50 rokov	1/20 – 1/50
6 budovy	20 – 100 rokov	1/20 – 1/100

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta.

V účtovnom mesiaci 11/2016 bol vykonaný spätný prepočet odpisov od 1.1.2008 za majetok evidovaný na účte 021 Budovy, stavby, ktorý bol odpisovaný v období 2008 až 2012 podľa odpisových sadzieb určených pre daňové účely. Týmto sa zabezpečilo odpisovanie dlhodobého majetku evidovaného na účte 021 od 1.1.2008 podľa jeho životnosti. Prepočet sa vykonal zo zostatkovej ceny majetku k 1.1.2008, pričom sa akceptovalo aj prípadné technické zhodnotenie predmetného majetku v ďalšom období. Rozdiel oprávok, vypočítaný podľa pôvodného a nového odpisového plánu odzrkadľujúceho jeho ekonomickú životnosť, za obdobie r. 2008 až 2015 sa prejavil s nasledovným výsledným dopadom.

Názov účtu	Popis opravy		Pohyb	Hodnota
081 Oprávky k stavbám	Mim.prepočet odpisov za obdobie 2008-2015		Prírastok - opravy VH minulých rokov	20 170,00
353 Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu	Mim.prepočet odpisov za obdobie 2008-2015		Úbytok - opravy VH minulých rokov	20 170,00

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle listu Č.z:2016/181572, Č.sp:UPS/US1/SE/BEZ/2016/19530, zo dňa 27.12.2016.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Údaje o stave a pohybe na účtoch dlhodobého majetku.

Účtovná jednotka eviduje úbytok na účte 023 dopravné prostriedky - 24 941,28 EUR vyradenie osobného motorového vozidla Opel Vivaro.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Stavby	Alianz	Poist. hnutelných vecí dojednané miesta	679,12	165 969,59
Stavby	Allianz	Poist. budov hnutelných vecí, poist.zodpoved.za škodu	1 277,51	1 546 443,02
Stavby	Allianz	Súhrnné poistenie budov	598,96	771 260,71
Dopravné prostriedky	Kooperatíva	Poistenie za škodu spôsobenú prevádzkou MV PZP	144,00	30 280,00
Dopravné prostriedky	Kooperatíva	Havarijné poistenie MV	462,98	
Spolu	x	x	3 162,57	2 513 953,32

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Potraviny	034	184,14							126,19	
PHM	0,34	292,76							224,90	
Spolu	x	476,90							351,09	

Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Spolu	x	x		

Zásoby poistené nemáme.

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
Poskytnuté prevádz.preddavky	64	131,40	Messer Tatragas, s.r.o. – nájomné kyslíková fľaša
Z nedaňových rozpočtových príjmov	066	79 533,89	Predpis úhrada
Nedaňové príjmy ostatné	066	76,80	Lukáčová Miriam príspevok na stravu
Spolu	x	79 742,09	x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	19 004,55	17 089,44			36 093,99	Vymáhanie by bolo ne hospodárne
Spolu	x	19 004,55	17 089,44			36 093,99	

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

P.č.	Pohľadávky	stav k 31.12.2016	
		počet pohľadávok	výška v €
	1	2	3
1.	Pohľadávky celkom	3 050	79 742,09
2.	v tom: 1. v lehote splatnosti	1	131,40
3.	a) splatnosť do 1 roka vrátane	1	131,40
4.	b) splatnosť 1 až 5 rokov vrátane		
5.	c) splatnosť nad 5 rokov		
6.	2. po lehote splatnosti	3 049	79 610,69
9.	a) od 1 do 365 dní (do 12 mesiacov)	1 068	27 971,04
10.	b) od 12 mesiacov do 24 mesiacov	1 981	51 639,65
11.	c) od 24 mesiacov do 36 mesiacov		
12.	d) od 36 mesiacov, tj. viac ako 3 roky		

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Účet sociálneho fondu	85	767,88	5 163,99	5 423,04	508,83
Účet depozitný	85	60 499,26	63 097,86	61 662,49	61 934,63
Účet darovací	85	6 893,85	500,00	2 580,99	4 812,86
Spolu	x	68 160,99	68 761,85	69 666,52	67 256,32

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Náklady budúcich období	111	1 178,98	1 783,07	1 178,98	1 783,07	
Spolu	x	1 178,98	1 783,07	1 178,98	1 783,07	x

PZP MV, havarijné poistenie MV, poistenie budov, poistenie hnutelných vecí

Alianz, Kooperatíva

1 708,47 EUR

Euronic, s.r.o. registrácia domény Svetluška

7,99 EUR

Služby STP APV

19,92 EUR

SOŠ Želovce – strava

46,69 EUR

ČI. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5 tabuľkovej časti poznámok.

Tabuľka č. 5

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
Zostatok 2015					33 911,36	-37 272,70
Prírastky					23 277,63	1 063,48
Úbytky					20 170,00	0,00
Presuny					-37 272,70	37 272,70
Zostatok 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	-253,71	1 063,48

1. Rezervy

a) Ostatné dlhodobé rezervy

V sledovanom období sme ostatné dlhodobé rezervy netvorili.

b) Ostatné krátkodobé rezervy

V sledovanom období sme krátkodobé rezervy netvorili.

2. Závazky podľa doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 8 tabuľkovej časti poznámok.

Závazky do lehoty splatnosti :	Zamestnanci	33 894,30 EUR
	Zúčt. s org. soc. a zdrav. poisťovní	23 013,64 EUR
	Ostatné priame dane	4 617,72 EUR
	Exekúcie	312,67 EUR
	Členské príspevky	96,30 EUR

Závazky po lehote splatnosti :	Nevyfakturované dodávky	1 455,79 EUR
	Sociálny fond	508,83 EUR

Spolu : 63 899,25 EUR

Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Výnosy budúcich období IMA	180	5 835,13	5 416,03	1 580,24	9 670,92	Transfery – určený účel od iných subjektov
Výnosy bud.období - sponzorské	180	6 893,85	500	2 580,99	4 812,86	Transfery bez určenia účelu od iných subjektov
Spolu	x	12 728,98	5 916,03	4 161,23	14 483,78	x

Závazky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	5 835,13
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Prijatý kapitálový transfer	5 416,03
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Iné zvýšenie	
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	1 580,24
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	9 670,92

ČI. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	642 – Tržby z predaja materiálu	74,25
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy	646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok	10,00
Mimoriadne výnosy		
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	35 000,95
	658 – Zúčtovanie ostatných opravných položiek	
Výnosy transferov a rozpočtových príjmov	681 – Výnosy z bežných transferov zo ŠR	1 003 149,46
	682 – Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	22 736,46
	687 - Výnosy z bež.transf. od ost.subj. mimo VS	2 580,99
	688 – Výnosy z kapit.transf. od ost.subj. mimo VS	561,54
Spolu	x	1 064 113,65

1. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501- Spotreba materiálu	40 276,95
Služby	502 – Spotreba energie	19 646,19
	511 – Opravy a udržiavanie	22 820,13
	512 - Cestovné	3 574,00
	513 – Náklady na reprezentáciu	76,97
	518 – Ostatné služby	15 441,27
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	554 441,00
	524 –Zákonné soc. poistenie	192 152,07
	525 – Dopl. dôchod. poistenie	5 773,89
	527 - Zákonné soc. poistenie	35 361,99
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľnosti	5 142,34
	538- Ostatné dane a poplatky	2 639,64
	542 – Predaný materiál	74,25
	544 – Zmluvné pokuta a penále, úroky z omeškania	10,65
Odpisy, rezervy a opravné položky	546 - Odpis pohľadávky	4 339,28
	549 – Manká a škody	30,00
	551 – Odpisy dlhodob.hmot.majetku	23 298,00
	558 – Tvorba ost.opravných položiek	17 089,44
Finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	3 261,10
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588- Náklady z odvodu príjmov	6 965,47
	589 – Náklady budúceho odvodu príjmov	6 542,32
Ostatné náklady	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	104 093,22
Spolu	x	1 063 050,17

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky	4 339,28	751404
Iné	9 464,58	751111
Spolu	13 803,86	

Vypožičaný majetok :

Videokamera Sony DCR-SX53	497,56
Notebooky Toshiba Terra A 10	4 975,14
Notebooky CNU 142	3 402,00
Invalidné kočíky Mewa 2 ks	589,88

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

V sledovanom období iné aktíva a iné pasíva nevyskytli.

2. Ostatné finančné povinnosti

V sledovanom období ostatné finančné povinnosti nevyskytli.

Čl. VIII Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

V priebehu účtovného obdobia roku 2016 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

Prehľad príjmov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 12 tabuľkovej časti poznámok.

Tabuľka č.
12

k čl .IX Príjmy rozpočtu

Kateória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	5 609,00	3 590,07	3 966,58	4 544,33
290	Iné nedaňové príjmy	0,00	2 489,93	2 513,78	629,76
310	Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	0,00	2 580,99	2 679,57
Spolu :		5 609,00	6 080,00	9 061,35	7 853,66

b) Výdavky rozpočtu

Prehľad výdavkov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 13 tabuľkovej časti poznámok.

Tabuľka č.
13

k čl .IX Výdavky rozpočtu

Kateória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostat. osobné vyr.	478 478,00	552 089,00	552 089,00	525 605,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	167 228,00	197 925,96	197 925,96	183 680,72
630	Tovary a služby	140 860,00	158 744,86	161 310,76	174 476,41
640	Bežné transfery	94 643,00	94 432,18	94 404,73	90 355,61
710	Obstarávanie kapitálových aktivít	0,00	0,00	0,00	24 799,20
Spolu :		881 209,00	1 003 192,00	1 005 730,45	998 916,94

c) Finančné operácie

Informácie o finančných operáciách s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v Tabuľke č. 14

Tabuľka č. 14

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
Príjmové finančné operácie v tom :	1	313,54	58 935,44
Zostatok prostriedkov finančných aktív	2	0,00	58 935,44
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	3		
Splát.poskyt.úverov,pôžičiek a návr.fin.výpomocí	4		
Príjmy z predaja majetkových účastí	5		
Ostatné príjmy	6	313,54	0,00
Výdavkové finančné operácie v tom :	7	744,24	0,00
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	8		
Splát.prijatých.úverov,pôžičiek a návr.fin.výpomocí	9		
Výdavky na obsadenie majetkových účastí	10		
Ostatné výdavky	11	744,24	0,00

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 skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2016.