

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb TAU
Sídlo účtovnej jednotky	Turie 296, 013 12 Turie
IČO	00647683
Dátum zriadenia	01.07.2002
Spôsob zriadenia	Rozpočtová organizácia
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Komenského 48, 011 09 Žilina
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia a nepriaznivého zdravotného stavu
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Ing. Elena Bohdalová riaditeľka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	-
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	65,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	65
- počet vedúcich zamestnancov	5
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	-
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	-
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	-
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	-

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

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok.

b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala nakúpený dlhodobý hmotný majetok z podskupiny Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – Sporák kombinovaný v hodnote 2 544 € a dlhodobý hmotný majetok z podskupiny Stavby – Kúpa a osadenie automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami v hodnote 4 177,80 €.

d) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 neúčtovala dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

e) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne** sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

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 reprodukčnou obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala dlhodobý hmotný ani dlhodobý nehmotný majetok získaný bezodplatne.

f) **Dlhodobý finančný majetok** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 neúčtovala dlhodobý finančný majetok.

g) Zásoby nakupované

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 účtovala zásoby potravín v hodnote 5 881,79 €, zásoby materiálu na sklade v hodnote 24 321,78 € a zásoby pohonných hmôt v hodnote 150,56 €.

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 neúčtovala zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

i) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 neúčtovala o zásobách získaných bezodplatne.

j) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala krátkodobé pohľadávky za stravu v hodnote 760,95 € a ostatné pohľadávky v hodnote 161,15 €.

k) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala zostatky hotovosti v pokladnici ani zostatky cenín, účtovala zostatky na bankových účtoch v celkovej hodnote 64 492,22 €.

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.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala náklady budúcich období v hodnote 1 175,16 €.

m) Záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala dlhodobé záväzky – Záväzky zo sociálneho fondu v hodnote 1 070,71 € a krátkodobé záväzky v hodnote 62 915,63 €.

n) Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala zákonné krátkodobé rezervy.

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.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala výdavky budúcich období v hodnote 2 157,52 € a výnosy budúcich období v hodnote 20 367,50 €.

p) Deriváty pri nadobudnutí

Deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala deriváty.

q) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala sumu 2 544 € ako prijatý kapitálový transfer od zriaďovateľa na nákup kombinovaného sporáka.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala sumu 417,80 € ako prijatý kapitálový transfer od zriaďovateľa na spolufinancovanie Kúpy a osadenia automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala sumu 3 760 € ako prijatý kapitálový transfer od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa na Kúpu a osadenie automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami.

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

Centrum sociálnych služieb TAU ako rozpočtová organizácia Žilinského samosprávneho kraja pri odpisovaní majetku vychádza z Opatrenia MF SR č. 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, konkrétne z § 30 – Odpisovanie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, v zmysle ktorého sa takýto majetok odpisuje prostredníctvom účtovných odpisov. Čo sa týka zákona o dani z príjmov, tak sa naň odvolávame len pri definícii dlhodobého majetku a daňové odpisy sa vzťahujú iba na vyčíslenie daňového základu v prípade zdaňovanej činnosti.

Od 1.1.2015 pri zachovaní účtovných odpisov bolo potrebné prispôbiť počet účtovných odpisových skupín počtu daňových odpisových s tým, že ročná odpisová sadzba sa nemení.

Pri zaraďovaní do odpisových skupín vychádzame z Kódov produkcie, ktoré tvoria prílohu novelizovaného zákona o dani z príjmov.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby pre potreby CSS TAU sú stanovené nasledovne:

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

Účtovné odpisy sa účtujú v zmysle § 69 ods. 2 postupov účtovania na účte 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku. O účtovných odpisoch sa účtuje mesačne.

Začiatok odpisovania začína v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do evidencie majetku. Účtovný odpis je stanovený na 2 desatinné miesta so zaokrúhľovaním nahor.

Podľa § 26 ods. 3 zákona o dani z príjmov spôsob odpisovania určí daňovník pre každý novoobstaraný hmotný majetok a nemožno ho zmeniť po celú dobu jeho odpisovania. Zmeniť spôsob odpisovania musí daňovník len pri zmene legislatívy. Podľa § 52 ods. 15 zákona o dani z príjmov pri zmene odpisovej skupiny hmotného majetku a nehmotného majetku, pri zmene doby odpisovania, ročnej odpisovej sadzby, alebo koeficientu je daňovník povinný vykonať tieto zmeny aj pri tom majetku, ktorý odpisoval podľa doterajšieho predpisu, pričom už uplatnené odpisy sa spätne neupravujú.

Drobný hmotný majetok obstaraný z bežných výdavkov v obstarávacej cene od 50 eur do 1 700 eur sa pri obstaraní účtuje v zmysle § 35 ods. 8 Postupov účtovania priamo do spotreby a zaúčtuje sa do operatívnej evidencie na podsúvahový účet 750 – Drobný hmotný majetok v používaní. Drobný nehmotný majetok obstaraný z bežných výdavkov v obstarávacej cene od 50 eur do 2 400 eur sa zaúčtuje pri obstaraní do nákladov a do operatívnej evidencie na podsúvahový účet 750 - Drobný nehmotný majetok.

Majetok obstaraný z bežných výdavkov, ktorého obstarávacia cena je 50 eur a nižšia sa účtuje priamo do spotreby.

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 | X nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | X nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | X nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | X nie |
| - zásobám | ☐ áno | X nie |
| - pohľadávkam | ☐ áno | X nie |

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

360 dní	najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky, alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva
720 dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky, alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva
1 080 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky, alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením, alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala opravné položky.

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 od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala prijatý bežný transfer od Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa v hodnote 2 897 € na Výmenu podlahy za protišmykovú – Realizácia protišmykovej dlažby ku bezbariérovému vstupu a ku jedálni klientov na 1. NP a prijatý bežný transfer od Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa v hodnote 9 874,12 € ako finančné prostriedky určené pre Chránené pracovisko a Chránenú dielňu CSS TAU.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala prijatý bežný transfer od zriaďovateľa v hodnote 909 415,27 € na bežné prevádzkové potreby a spolufinancovanie Výmeny podlahy za protišmykovú – Realizácia protišmykovej dlažby ku bezbariérovému vstupu a ku jedálni klientov na 1. NP v hodnote 322 €.

Kapitálový transfer 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).

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala prijatý kapitálový transfer od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa v hodnote 3 760 € na Kúpu a osadenie automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami.

Kapitálový transfer 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).

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala prijatý kapitálový transfer od zriaďovateľa v hodnote 417,80 € ako spolufinancovanie Kúpy a osadenia automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami a 2 544 € na nákup kombinovaného sporáka.

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 k 31.12.2016 neúčtovala v cudzej mene, inej ako 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)

Neobežný majetok

OBSTARÁVACIA CENA							
Názov	Účet	Riadok súvahy	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Aktivované náklady na vývoj	012	004	0				0
Softvér	013	005	0				0
Oceniteľné práva	014	006	0				0
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	018	007	0				0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	019	008	0				0
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	041	009	0				0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	051	010	0				0
Spolu			0				0

Oprávky a opravné položky							
Názov	Účty	Riadok súvahy	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0				0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	0				0
Oprávky a OP k oceníteľným právam	074 091	006	0				0
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	0				0
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	0				0
Oprávky a opravné položky k obstaraniu dlhodobého nehmotného majetku	079 093	009	0				0
Oprávky a opravné položky k poskytnutým preddavkom na dlhodobý nehmotný majetok	079 095	010	0				0
Spolu			0				0

ZOSTATKOVÁ HODNOTA				
Názov	Účty	Riadok súvahy	31.12.2015	31.12.2016
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	0	0
ZH oceníteľných práv	/014/ -/074+091/	006	0	0
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	007	0	0
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	008	0	0
ZH obstarania dlhodobého nehmotného majetku	/041/-/079+093/	009	0	0
ZH poskytnutých preddavkov na dlhodobý nehmotný majetok	/051/-/079+095/	010	0	0

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Spolu			0	0
--------------	--	--	----------	----------

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

OBSTARÁVACIA CENA							
Názov	Účet	Riadok súvahy	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Pozemky	031	012	5 533,74				5 533,74
Umelecké diela a zbierky	032	013	0				0
Predmety z drahých kovov	033	014	0				0
Stavby	021	015	1 815 731,47	4 177,80			1 819 909,27
Samostatné hnutel'né veci a súbory hnut. vecí	022	016	100 974,02	2 544,00	2 649,52		100 868,50
Dopravné prostriedky	023	017	49 671,26				49 671,26
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019					
Drobný dlhodobý hmotný majetok	028	020					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029	021					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	042	022					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	052	023					
Spolu			1 971 910,49	6 721,80	2 649,52		1 975 982,77

OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
OP k pozemkom	092	012	0				0
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	0				0
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	0				0
Oprávk y a OP k stavbám	081 092	015	537 579,00	25 081,86			562 660,86
Oprávk y a OP k samostatným hnutel'ným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	68 916,33	6 520,42	2 649,52		72 787,23
Oprávk y a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	38 517,15	5 819,64			44 336,79
Oprávk y a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018					
Oprávk y a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019					
Oprávk y a OP k drobnému DHM	088 092	020					
Oprávk y a OP k ostatnému DHM	089 092	021					
Spolu			645 012,48	37 421,92	2 649,52		679 784,88

ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	31.12.2015	31.12.2016
--------------	-------------	----------------------	-------------------	-------------------

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	5 533,74	5 533,74
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	0	
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	0	
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	1 278 152,47	1 257 248,41
ZH samostatných hnuťelných vecí a súborov hnuťelných. vecí	/022/ - /082+092/	016	32 057,69	28 081,27
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	11 154,11	5 334,47
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			1 326 898,01	1 296 197,89

Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v eur/

OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU							
Názov	Účty	Riadok súvahy	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Obstaranie DNM	041	009	0				0
Obstaranie DHM	042	022	0				0
Obstaranie DFM	043	032	0				0
Spolu			0				0

OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY							
Názov	Účty	Riadok súvahy	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
OP k účtu obstarania DNM	093	009	0				0
OP k účtu obstarania DHM	094	022	0				0
OP k účtu obstarania DFM	096	032	0				0
Spolu			0				0

ZOSTATKOVÁ HODNOTA							
Názov	Účty	Riadok súvahy	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0				0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	0				0
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0				0
Spolu			0				0

Textová časť k tabuľke č.1

K 31.12.2016 bola do dlhodobého hmotného majetku z podskupiny – Stavby zaradená investícia Kúpa a osadenie automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami v hodnote 4 177,80 €, ktorá pozostáva z prijatého kapitálového transferu od zriaďovateľa vo forme spolufinancovania v hodnote 417,80 € a z kapitálového transferu od Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR prijatého prostredníctvom zriaďovateľa v hodnote 3 760 €.

K 31.12.2016 bol do dlhodobého hmotného majetku z podskupiny – Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí zaradený kombinovaný sporák v hodnote 2 544 €.

K 31.12.2016 bola z dlhodobého hmotného majetku vyradená umývačka riadu T 50 Project v hodnote 2 649,52 €.

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Majetok – živelné pohromy	NC, 1. riziko NC, 1. riziko	8 206 304,07 €
Majetok - odcudzenie	1. riziko NC	38 100,00 €
Majetok – stroje a elektronika	1. riziko NC, NC	9 960,00 €
Majetok – osobné automobily	Poistná zmluva – havarijné poistenie	53 507,00 €

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

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 nemala zriadené záložné právo na dlhodobý majetok, ani obmedzené právo s dlhodobým majetkom nakladať.

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	0
Budovy, stavby	0
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	0
Dopravné prostriedky	0

Účtovná jednotka nemala k 31.12. 2016 vo vlastníctve žiadny dlhodobý majetok.

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1 296 197,89 €
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	0
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva	0
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	0

Účtovná jednotka mala k 31.12.2016 v správe pozemky v hodnote 5 533,74 €, stavby v hodnote 1 257 248,41 €, samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v hodnote 28 081,27 € a dopravné prostriedky v hodnote 5 334,47 €.

f) 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
stavby	0	
Samostatné hnutelné	0	

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

veci a súbory hnutelných vecí		
Dopravné prostriedky	0	

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku ani k dlhodobému nehmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

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

OBSTARÁVACIA CENA						
Názov	Riadok	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0				0
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0				0
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0				0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0				0
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0				0
Ostatné pôžičky	27	0				0
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0				0
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0				0
Spolu		0				0

OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY						
Názov	Riadok	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0				0
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0				0
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0				0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0				0
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0				0
Ostatné pôžičky	27	0				0
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0				0
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0				0

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Spolu		0				0
--------------	--	----------	--	--	--	----------

ZOSTATKOVÁ HODNOTA			
Názov	Riadok	31.12.2015	31.12.2016
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0	0
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0	0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0	0
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0	0
Ostatné pôžičky	27	0	0
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0	0
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0	0
Spolu		0	0

Textová časť k tabuľke č.1

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 žiadny dlhodobý finančný majetok.

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

Druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

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

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2016	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2016	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2015
Spolu		0	0	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 majetkové 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):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2016	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2015
Spolu	0	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky, ostatný dlhodobý finančný majetok.

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

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2016	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2015	Popis zabezpečenia pôžičky
Spolu				0	0	

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 dlhodobé pôžičky.

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota 31.12.2015
	0	0

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku.

B Obežný majetok**1. Zásoby**a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č. 2

Číslo účtu	Názov účtu	Hodnota opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31.12.2016
Spolu		0				0

Textová časť k tabuľke č. 2

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 opravné položky k zásobám.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám

Konkrétny druh zásob	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
	0	

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

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Druh zásob	Hodnota zásob
Záložné právo k zásobám	0
Obmedzené právo nakladať so zásobami	0

Účtovná jednotka nemala k 31.12.2016 zriadené záložné právo na zásoby, ani obmedzené právo so zásobami nakladať.

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Živelné poistenie - Súbor „zásob“	NC	6 638,78 €
Odcudzenie - Súbor „zásoby“	1. riziko NC	3 300,00 €
Spolu		9 938,78 €

Účtovná jednotka mala k 31.12.2016 zásoby poistené do výšky 9 938,78 €.

2. Pohľadávky

a) **významné pohľadávky** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	061	0	
Ostatné pohľadávky	065	161,15	Ostatné pohľadávky
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí, vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií	068	760,95	Pohľadávky za poskytnutú stravu
Iné pohľadávky	081	0	Iné pohľadávky
Spolu		922,10 €	

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

Číslo účtu	Názov účtu	Hodnota opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31.12.2016
Spolu		0	0	0	0	0

Textová časť k tabuľke č.3

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2016 opravné položky k pohľadávkam.

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

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
	0	

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

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Pohľadávky v lehote splatnosti	01	922,10	1 646,85

v tom:			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	02	922,10	1 646,85
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov vrátane	03	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	04	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	0	0
Spolu (r.01+05)	06	922,10	1 646,85

Textová časť k tabuľke č. 4

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala iba pohľadávky v lehote splatnosti.

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

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	922,10	1 646,85
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	02	922,10	1 646,85
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r.01+05)	06	922,10	1 646,85

Textová časť k tabuľke č.4

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2016 iba pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane.

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

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)	0	0

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala pohľadávky zabezpečené záložným právom, ani inou formou zabezpečenia.

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

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0

Účtovná jednotka k 31.12.2016 nezriadila záložné právo k pohľadávkam, ani nemala obmedzené právo s pohľadávkami nakladať.

3. Finančný majetok

a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Bankové účty	64 492,22	63 136,53
Ceniny	0	0
Spolu	64 492,22	63 136,53

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2016 zostatok bankových účtov v hodnote 64 492,22 €.

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

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Účtovná jednotka nemala k 31.12.2016 zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok ani obmedzené právo s ním nakladať.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2016	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2015
Spolu				0	0

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neposkytla 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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1 531,61	944,06	1 300,51	1 175,16
Náklady r. 2016		1 300,51	0	1 300,51	0
Náklady r. 2017		231,10	944,06		1 175,16
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0	0		0
Spolu		1 531,61	944,06	1 300,51	1 175,16

Účtovná jednotka k 31.12.2016 účtovala náklady budúcich období v hodnote 1 175,16 €.

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - 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
a	1	2	3	4	5	6
Zostatok k 31.12.2015	0	0	0	0	33 037,82	394,07
Prírastky	0	0	0	0	396,47	0
Úbytky	0	0	0	0	395,81	- 3 840,40
Presun	0	0	0	0		-394,07
Zostatok k 31.12.2016	0	0	0	0	33 038,48	-3 840,40

Textová časť k tabuľke č.5

Účtovná jednotka dosiahla k 31.12.2016 záporný výsledok hospodárenia.

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	

Účtovná jednotka k 31.12.2016 opravila chyby minulých období zaradením pozemku darovaného v hodnote 42,80 € na účet 355 - Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC, vyrovnanie rozdielu medzi konečným zostatkom v module majetok a stav majetku v účtovníctve sumou 0,01 €, zostatok finančných prostriedkov na účte cudzích prostriedkov, ktoré boli v januári 2016 odvedené na príjmový účet CSS TAU v hodnote 353 € a zaúčtovaním na účet 568 - Ostatné finančné náklady sumu 2,40 € - poplatok za výber hotovosti, ktorý bol mylne zaúčtovaný do nákladov v mesiaci december 2015.

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6

Položka rezerv	Číslo riadku	Stav k 31.12.2015	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Rezervy zákonné dlhodobé		0	0				0
Rekultivácia pozemku	1	0	0				0
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov	2	0	0				0
Uzavretie, rekultivácia, a monitorovanie skládky odpadov po jej	3	0	0				0

uzatvorení							
Iné	4	0	0				0
Spolu	5	0	0				0
Ostatné dlhodobé rezervy	6	0	0				0
Reklamácie a záručné opravy	7	0	0				0
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	8	0	0				0
Odstránenie odpadov a obalov	9	0	0				0
Demolácia budov	10	0	0				0
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	11	0	0				0
Pokuty a penále	12	0	0				0
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13	0	0				0
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	14	0	0				0
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	15	0	0				0
Iné	16	0	0				0
Spolu	17	0	0				0
Rezervy zákonné krátkodobé	18	0	0				0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	19	0	0				0
Rekultivácia pozemku	20	0					0
Uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	21	0					0
Nevyfakturované dodávky a služby	22	0					0
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov	23	0					0
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky	24	0					0
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	25	0					0
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	26	0					0
Iné	27	0					0

Spolu	28	0	0				0
Ostatné krátkodobé rezervy	29		0				0
Bonusy, skontá, rabaty a podobne	30		0				0
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne	31		0				0
Pokuty a penále	32		0				0
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	33		0				0
Odstránenie odpadov a obalov	34		0				0
Provízie obchodným zástupcom	35		0				0
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	36		0				0
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	37		0				0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38		0				0
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	39		0				0
Iné	40		0				0
Spolu	41	0	0				0

Textová časť k tabuľke č.6

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala zákonné krátkodobé rezervy.

Predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia

Opis významných položiek rezerv

Názov položky	Opis významných položiek rezerv

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala významné položky rezerv.

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

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

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti z toho:	01	63 986,34	62 538,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	62 915,63	61 685,50

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 070,71	852,50
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Závazky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	63 986,34	62 538,00

Textová časť k tabuľke č. 8

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2016 iba záväzky v lehote splatnosti.

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

Záväzky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti z toho:	01	63 986,34	62 538,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	62 915,63	61 685,50
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 070,71	852,50
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	63 986,34	62 538,00

Textová časť k tabuľke č. 8

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2016 záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane.

c) **významné záväzky** podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Krátkodobé záväzky	151	62 915,63	Krátkodobé záväzky
Sociálny fond	140	1 070,71	Záväzky zo sociálneho fondu
Spolu		63 986,34	

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2016 záväzky zo sociálneho fondu a krátkodobé záväzky.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Druh bankového úveru podľa splatnosti	Poskytovateľ bankového úveru	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015	Výška istiny k 31.12.2016	Nákladový úrok za bežné účtovné obdobie
Spolu						0	0		

Textová časť k tabuľke č. 9

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neprijala nijaký dlhodobý ani krátkodobý bankový úver.

b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neprijala nijaký dlhodobý ani krátkodobý bankový úver, preto neúčtovala nijaké zabezpečenie úveru.

c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy (riadky 150 a 176 súvahy)

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Spolu				0	0

Účtovná jednotka k 31.12. 2016 neúčtovala dlhodobé ani krátkodobé emitované dlhopisy.

d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2016	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2015
Spolu				0	0

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neprijala dlhodobé ani krátkodobé návratné 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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	2 797,74	2 157,52	2 797,74	2 157,52
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	23 662,58	3 760,00	7 055,08	20 367,50
Spolu		26 460,32	5 917,52	9 852,82	22 525,02

Účtovná jednotka účtovala k 31.12.2016 výdavky budúcich období v hodnote 2 157,52 € a výnosy budúcich období v hodnote 20 367,50 €.

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2015	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2016

Kapitálové výdavky	22 983,01	3 760,00	7,84	7 055,08	19 687,93
Spolu	22 983,01	3 760,00	7,84	7 055,08	19 687,93

Účtovná jednotka k 31.12.2016 prijala kapitálový transfer, ktorý bol zaúčtovaný na účet 384 v hodnote 3 760 €.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	288 520,74
	601 – tržby za vlastné výrobky	
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	61	
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	661 - Tržby z predaja CP	
	662 - Úroky	
	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	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	909 737,27
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	30 366,84
	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	12 771,12
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	6 476,32
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	
	696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ	
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	578,76
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	
h) ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DNM, DHM	2,20
	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	648 - Ostatné výnosy	9 403,60
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek časového rozlíšenia	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	
Spolu účtovná trieda 6		1 257 856,85

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	140 999,34
	502 - Spotreba energie	56 660,67
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	14 868,83
	512 - Cestovné	4,20
	513 - Náklady na reprezentáciu	0
	518 - Ostatné služby	17 583,20
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	495 249,78
	524 - Zákonné sociálne náklady	170 953,03
	525 – Ostatné sociálne poistenie	8 527,36
	527 – Zákonné sociálne náklady	14 730,96
d) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	101,42
	538 - Ostatné dane a poplatky	2 416,56
e) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	37 421,92
	552 – Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	0
	553 - Tvorba ostatných rezerv	0
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek	0

f) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0
	562 - Úroky	0
	568 - Ostatné finančné náklady	2 146,11
g) mimoriadne náklady	572 - Škody	
h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	
	585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	
	586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	
	587 - Náklady na ostatné transfery	
	588 - Náklady z odvodu príjmov	299 111,77
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	922,10
i) ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	546 - Odpis pohľadávky	
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	
	549 - Manká a škody	
j) dane z príjmov	591 – splatná daň z príjmov	
Spolu účtovná trieda 5		1 261 697,25
3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti		
Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
	- overenie účtovnej závierky	
	- uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
	- súvisiace audítorské služby,	
	- daňové poradenstvo,	
	- ostatné neaudítorské služby	

4. Tržby a náklady príspevkových organizácií - tabuľka č. 10

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02		
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05		
501	Spotreba materiálu	06		
502	Spotreba energie	07		
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09		
512	Cestovné	10		
513	Náklady na reprezentáciu	11		
518	Ostatné služby	12		
521	Mzdové náklady	13		
524	Zákonné sociálne poistenie	14		
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16		
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20		
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21		

	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22		
--	---------------------------------------	----	--	--

Textová časť k tabuľke č. 10: Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
 áno X nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
	0	

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky	0	0
Prenajatý majetok	0	0
Majetok prijatý do úschovy	393 283,66	750-0
Prísne zúčtovateľné tlačivá	0	0
Materiál v skladoch civilnej ochrany	212,17	750-3
Odpísané pohľadávky	0	0
Nábytok a vnútorné zariadenie	108 958,52	750-111
Kancelárske stroje a pomôcky	26 708,29	750-112
Kancelárske stroje a pomôcky – Projekt Nadstavba a stavebné úpravy DSS Turie	2 896,32	750 - 1122
Kuchynské stroje , prístroje	48 207,75	750-114
Ostatný DIM	88 372,02	750-115
Klienti - DIM	3 188,11	750-117
Nadstavba a stavebné úpravy DSS Turie	67 589,40	750 - 118
Pohľadávky za poskyt. služby voči klientom	6 747,10	751
Spolu	746 163,34	

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

- a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.11.

Textová časť k tabuľke č. 11 - 2. riadok obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2016	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2015
			0		

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala iné aktíva, ani údaje o budúcom práve zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

1. **možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

- tabuľka č. 11

Textová časť k tabuľke č. 11

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, z ručenia.

c) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č. 12

Nehnutel'ná kultúrna pamiatka	Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota
Spolu		0

Textová časť k tabuľke č. 12

Účtovná jednotka k 31.12.2016 nemala v správe žiadnu nehnuteľnú kultúrnu pamiatku.

d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vzájomné** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

Informácia	Vykázané voči ÚJ súhrnného celku Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva		0
Iné pasíva		0

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala iné aktíva ani iné pasíva.

2) **Ostatné finančné povinnosti** - tabuľka č. 11

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Textová časť k tabuľke č. 11

Účtovná jednotka k 31.12.2016 nemala iné finančné povinnosti, ktoré by neboli vykázané v účtovných výkazoch.

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)

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
	Kúpa	0		
	Predaj	0		
	Poskytnutie služby	0		
	Obchodné zastúpenie	0		
	Licencie	0		
	Transféry	0		
	Know-how	0		
	Úver, pôžička	0		
	Výpomoc	0		
	Záruka	0		
	Iné obchody	0		

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka k 31.12.2016 nemala obsahovú náplň pre tieto položky.

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Tabuľka č. 13 - Príjmy rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
a	b	1	2	3	4
212003	Príjem z prenajatých bytov	0	0	0	0
223001	Za predaj výrobkov,	280 560,00	280 560,00	281 136,07	271 863,52

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

	tovarov, služieb				
223004	Za prebytočný hnutel'ný majetok	0	0	2,20	0
242	Zrážková daň	0	0	0	0
243	Úroky z účtov finančného hospodárenia	0	0	0	0
292006	Ostatné príjmy z poistného plnenia	0	0	3 629,21	0
292012	Príjmy z dobropisov	0	0	1 001,67	418,99
292017	Z vratiek	0	0	353,00	0
292027	Iné	0	5 774,00	5 774,39	26,60
312001	Prostriedky z ÚPSVaR	0	0	9 874,12	0
312008	Príjem vratky	0	0	0	15,01
223003	Prostriedky prijaté z úhrad stravy	0	0	9 215,08	8 025,10
231	Príjem z predaja HM a NM	0	0	0	0
292027	Iné - Dedičstvo	0	0	0	2 798,92
311	Sponzorské dary	0	0	0	1 500,00
Spolu		280 560,00	286 334,00	310 985,74	284 648,14

Príjmy rozpočtu v tabuľke č. 13 predstavujú inkasované úhrady od prijímateľov sociálnej služby za poskytnuté služby, úhrady zamestnancov za poskytovanú stravu, príjmy z prebytočného hnutel'ného majetku, príjmy z poistného plnenia, príjmy z dobropisov, príjem zostatku z účtu cudzích prostriedkov, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia za r. 2015 vrátené organizácií a prostriedky ÚPSVaR poukázané na Chránenú dielňu a Chránené pracovisko.

Tabuľka č. 14 - Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
a	b	1	2	3	4
611 41	Tarifný plat	90 133,00	68 748,00	73 048,88	41 415,11
612001 41	Osobný príplatok	45 309,00	34 568,00	34 567,88	37 199,85
612002 41	Ostatné príplatky	43 017,00	29 199,00	29 198,48	25 419,54
614 41	Odmeny	2 073,00	58 788,00	58 788,50	30 583,50
621 41	Poistné do VŠZP	33 654,00	35 353,00	35 353,21	30 711,01
623 41	Poistné do ostat. ZP	12 448,00	9 603,00	9 602,31	9 273,01

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

625001 41	Poistné do SP - nemocenské	6 455,00	6 948,00	6 948,83	5 926,94
625002 41	Poistné do SP - starobné	64 569,00	68 196,00	69 668,07	59 487,43
625003 41	Poistné do SP - úrazové	3 688,00	3 978,00	3 978,63	3 428,54
625004 41	Poistné do SP - invalidné	13 830,00	14 926,00	14 926,06	12 744,61
625005 41	Poistné do SP - PvN	4 611,00	4 889,00	4 889,04	4 189,91
625006 41	Poistné do SP - garančné	0	0	0	0
625007 41	Poistné do SP - RFS	21 899,00	23 634,00	23 634,75	20 180,63
627 41	Príspevok do DDP	9 220,00	8 528,00	8 527,36	6 628,92
631001 41	Cestovné náhrady - tuzemské	200,00	5,00	4,20	700,58
632001 41	Energie	66 470,00	51 091,00	51 067,35	57 772,40
632002 41	Vodné	6 200,00	6 013,00	6 012,21	6 130,50
632003 41	Poštové a telekomunikačné služby	1 400,00	1 439,00	1 439,07	1 310,14
632004 41	Komunikačná infraštruktúra	0	0	0	264,00
633001 41	Interiérové vybavenie	5 000,00	4 327,00	4 327,60	9 339,67
633002 41	Výpočtová technika	1 000,00	2 072,00	2 071,80	742,60
633003 41	Telekomunikačná technika	0	0	0	0
633004 41	Prevádzkové stroje	5 000,00	20 871,00	20 870,98	10 826,18
633006 41	Všeobecný materiál	20 000,00	21 169,00	21 169,19	20 048,87
633007 41	Špeciálny materiál	100,00	0	0	0
633009 41	Knihy, časopisy	200,00	173,00	172,74	209,20
633010 41	Pracovné odevy	2 900,00	2 707,00	2 706,12	2 822,02
633011 41	Potraviny	92 000,00	84 244,00	84 243,95	88 101,53
633013 41	Softvér	3 100,00	2 483,00	2 482,80	3 042,96
633015 41	Palivá ako zdroj energie	300,00	172,00	171,73	168,19
633016 41	Reprezentačné	0	0	0	308,20
634001 41	Palivo, mazivá, oleje	1 600,00	1 612,00	1 612,01	1 165,35
634002 41	Servis, údržba, opravy	1 000,00	840,00	840,11	559,64
634003 41	Poistenie	900,00	638,00	637,65	799,01
635001 41	Údržba inter.vybavenia	100,00	233,00	232,80	55,20
635002 41	Údržba výpoč.techniky	500,00	69,00	68,98	113,40
635003 41	Údržba telek.techniky	200,00	898,00	897,84	0
635004 41	Údržba strojov,prístrojov	2 500,00	1 827,00	1 826,93	1 894,25
635006 41	Údržba budov	4 900,00	6 592,00	6 591,81	6 843,84

Centrum sociálnych služieb TAU
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

635009 41	Údržba softvéru	900,00	527,00	527,08	826,42
636002 41	Nájomné strojov, zariadení	0	0	0	0
637001 41	Školenia, kurzy	500,00	2 747,00	2 747,00	19,89
637003 41	Propagácia, reklama	80,00	80,00	80,00	80,00
637004 41	Všeobecné služby	5 500,00	5 419,00	5 419,03	5 420,50
637005 41	Špeciálne služby	3 300,00	5 059,00	5 059,30	3 173,04
637006 41	Náhrady	1 200,00	1 345,00	1 345,04	1 157,67
637011 41	Štúdie, expertízy, posudky	0	0	0	0
637012 41	Poplatky, odvody	50,00	11,00	10,80	16,20
637014 41	Stravovanie	3 900,00	4 924,00	4 924,18	3 672,90
637015 41	Poistné	1 500,00	1 484,00	1 483,69	1 412,37
637016 41	Prídela do SF	3 900,00	4 497,00	4 497,59	3 784,88
637023 41	Kolkové známky	0	0	0	5,00
637027 41	Odmeny zamestnancov mimo prac. pomeru	1 000,00	1 780,00	1 780,00	1 050,80
637035 41	Dane	2 600,00	2 518,00	2 517,98	2 517,98
642012 41	Transfery na odstupné	0	831,00	829,00	807,00
642013 41	Transfery na odchodné	0	0	0	2 020,50
642015 41	Nemocenské dávky	3 200,00	2 531,00	2 532,42	2 576,39
611 46	Tarifný plat	280 560,00	284 860,00	280 560,00	280 560,00
611 72F	Tarifný plat	0	0	7 809,28	6 152,28
611 72A	Tarifný plat	0	0	0	1 798,92
611 72H	Tarifný plat	0	0	9 327,79	0
621 72F	Poistné do VŠZP	0	0	1 405,80	0
621 72H	Poistné do VŠZP	0	0	546,33	0
632002 72E	Vodné	0	0	246,41	0
633004 72E	Prevádzkové stroje	0	0	429,00	0
633004 72A	Prevádzkové stroje	0	0	0	1 000,00
633006 72E	Všeobecný materiál	0	0	1 785,64	0
635006 72E	Údržba budov	0	0	998,16	0
635006 111	Údržba budov	0	2 897,00	2 897,00	0
637001 72F	Školenia, kurzy	0	0	0	1 872,82
637001 72A	Školenia, kurzy	0	0	0	840,00
637006 72A	Náhrady	0	0	0	360,00
637027 72E	Odmeny na základe dohôd o vykonaní	0	0	170,00	0

	práce				
637027 72A	Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce	0	0	0	300,00
621 46	Poistné do VŠZP	0	331,00	0	0
623 46	Poistné do ostat. ZP	0	93,00	0	0
625001 46	Poistné do SP - nemocenské	0	59,00	0	0
625002 46	Poistné do SP - starobné	0	590,00	0	0
625003 46	Poistné do SP - úrazové	0	33,00	0	0
625004 46	Poistné do SP - invalidné	0	126,00	0	0
625005 46	Poistné do SP - Pvn	0	42,00	0	0
625006 46	Poistné do SP - RFS	0	200,00	0	0
Spolu		874 666,00	899 817,00	922 508,39	821 832,29

Výdavky rozpočtu v tabuľke č. 14 predstavujú vyplatené mzdy zamestnancom, odvody do fondov za zamestnávateľa a zamestnancov do poisťovní, výdavky na prevádzkovú činnosť účtovnej jednotky, transfery zamestnancom na PN a odstupné, prostriedky získané z poisťovnej udalosti, stravy, prostriedky z ÚPSVaR na Chránenú dielňu a Chránené pracovisko, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia za organizáciu za r. 2015 a dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny získaná na realizáciu výmeny dlažby za protišmykovú.

Tabuľka č. 15 – Finančné operácie

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
a	b	1	2
Príjmové finančné operácie v tom:	01		
Zostatok prostriedkov finančných aktív	02		
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	03		
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	04		
Príjmy z predaja majetkových účastí	05		
Ostatné príjmy	06		
Výdavkové finančné operácie v tom:	07		
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	08		
Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	09		
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	10		
Ostatné výdavky	11		

Účtovná jednotka k 31.12.2016 neúčtovala nijaké príjmové, alebo výdavkové finančné operácie.

Tabuľka č. 16 - Výdavky kapitálového rozpočtu

Kapitálový transfer v hodnote 2 544 € bol prijatý od zriaďovateľa na nákup kombinovaného sporáka.

Kapitálový transfer v hodnote 3 760 € bol prijatý od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom zriaďovateľa ako dotácia na Kúpu a osadenie automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami.

Kapitálový transfer v hodnote 417,80 € bol prijatý od zriaďovateľa ako spolufinancovanie Kúpy a osadenia automatických dverí – Pohon s automatickými posuvnými teleskopickými dverami.

Program	Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
a	b	c	d	1	2	3	4
00802	41	713004	Nákup kancelárskych strojov a ďalšieho vybavenia kancelárii	0	2 990,00	2 544,00	1 057,80
00802	41 R	713004	Nákup kancelárskych strojov a ďalšieho vybavenia kancelárii	0	0	0	889,00
00802	111	713004	Nákup kancelárskych strojov a ďalšieho vybavenia kancelárii	0	0	0	8 000,00
00802	41	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0	0	0	3 996,09
00802	41 R	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0	418,00	417,80	25 000,00
00802	111	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0	3 760,00	3 760,00	0
Spolu				0	7 168,00	6 721,80	38 942,89

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Žilinského samosprávneho kraja dňa 21. decembra 2015 uznesením č. 1/14.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 25. apríla 2016, uznesenie č. 1/17
- tretia zmena schválená dňa 19. septembra 2016, uznesenie č. 1/19
- štvrtá zmena schválená dňa 21. novembra 2016, uznesenie č. 1/21

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,

- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti.

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.