

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov Snina
Sídlo účtovnej jednotky	Švermova 2693/32
Identifikačné číslo (IČO)	00520608
Dátum zriadenia	4.2.1994
Spôsob zriadenia	Zriaďovacou listinou.
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce soc. vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska 8, 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

ÚJ – Detský domov Snina je prostredie vytvorené na účely vykonávania rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia. Detský domov dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie. Ústavná starostlivosť dieťaťa sa končí dosiahnutím plnoletosti. Na základe žiadosti môže dieťa požiadať detský domov o poskytnutie starostlivosti až do jeho osamostatnenia sa, najdlhšie do 25 rokov veku. Detský domov poskytuje deťom aj zdravotnú starostlivosť

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Anna Fariničová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	40,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41
z toho počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky	
Riaditeľ	1
Profesionálni rodičia	5
Odborní zamestnanci	2
Sociálny pracovník	2
Vychovávateľ	18
Pom. vychovávateľ	7
Opatrovateľka	1
Prevádz.hospod.zamestnanci	2
Ekonom.admin.zamestnanci	3

ČI. 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

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie
Zmena obsahovej náplne a spôsobu účtovania na účte 428 predovšetkým vo väzbe na úpravu záväzku z odvodu príjmov a v dôsledku tvorby, zúčtovania resp. korekcie OP k pohľadávkam	Usmernenie MF SR - účtovné prípady nemali charakter opravy chýb minulých účtovných období	Zmena účtovania sa premietla na D strane účtu 589 101 Náklady z budúceho odvodu príjmov do rozpočtu zriaďovateľa - predpis	Hodnota R Dal účtu 589 101 je 18 661,42 €

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, montáž, dopravu, 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.

b) 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.

c) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). 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 A.

d) 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.

e) 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.

f) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

g) 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.

h) 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 netvorili ostatné rezervy na prebiehajúce súdne spory a nevyfakturované dodávky a služby.

i) 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.

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	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4-8	1/ 4- 1/8
2	4-12	1/4 - 1/12
5	20-50	1/20 - 1/50
6	20-100	1/20-1/100

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta .

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 internej normy č. 3/2016

Pravidlá tvorby a zúčtovanie opravnej položky (OP):

- splatosť pohľadávky menej ako 12 mesiacov OP= nulová
- splatosť pohľadávky viac ako 12 mesiacov menej ako 36 mesiacov: OP=70% zo zostatku pohľadávky
- splatosť pohľadávky viac ako 36 mesiacov: OP=100% zo zostatku pohľadávky
- sporené pohľadávky voči dlžníkom s ktorými sa vedie spor o ich uznaní: OP= 100 % zo zostatku pohľadávky.
- pohľadávky voči dlžníkom v konkurznom konaní a reštrukturalizačnom konaní OP= 100% zo zostatku pohľadávky

Zníženie opravnej položky vo výške 830,08 € z dôvodu úhrady pohľadávky, 42 968,53 € z dôvodu odpisu pohľadávky pri trvalom upustení od vymáhania pohľadávky štátu.

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.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2016
Pozemky	031	012	42 203,81				42 203,81
Umelecké diela a zbierky	032	013					
Predmety z drahých kovov	033	014					
Stavby	021	015	403 101,59		2684,19		400 417,40
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	501,40				501,40
Dopravné prostriedky	023	017	54 066,58				54 066,58
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019					
Drobný DHM	028	020					
Ostatný DHM	029	021					
Spolu		011	499 873,3	5 954,75	759 845,89		497 189,19

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2016
OP k pozemkom	092	012					
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013					
OP k predmetom z drahých kovov	092	014					
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	160 123,12	9 294,12	82 008,91		87 408,33
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	501,40				501,40
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	49 300,83	2 486,52			51 787,35
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018					
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019					
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020					
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021					
Spolu		011	209 925,35	11 780,64	82008,91		139 897,08

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2014	Zostatková hodnota k 31.12.2015
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	42 203,81	42 203,81
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013		
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014		
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	242 978,47	313 009,07
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných. vecí	/022/ - /082+092/	016	0	0
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	4 765,75	2279,23
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		011	289 948,03	357 482,11

Údaje o stave a pohybe na účtoch dlhodobého majetku sú uvedené v Tabuľke č. 1.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Stavby-budovy Dop.prost.	Kooperatíva Kooperatíva	Požiar,voda víchrica,vandalizmus Zákonné, havarijné poistenie	1 366,28 749,98	786 000,00 55416,50
Spolu	x	x		

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
112201	34	648,67	0	0	0	0	0	0	440,40	440,40
112301	34	302,3	0	0	0	0	0	0	314,24	314,24
112210	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	x	950,97							754,64	754,64

Spôsob a výška poistenia zásob - zásoby DeD nemá poistené
2. Pohľadávky
a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316-pohľad.z ned.príjmov	66	58 185,39	Rodičia detí poberajú soc. dávky, alebo sú vo výkone trestu
Spolu	x	58 185,39	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
316-z ned.príjmov	66	32 184,86	13 321,25	747,03	10 810,26	33 948,72	Zapl.dlž.sumy.odpis pohľadávky
Spolu	x	32 184,86	13 321,25	747,03	10 810,26	33 948,72	

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v Tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok. Minimálne výživné stanovené súdom je 30 % zo životného minima bez ohľadu na príjem rodičov. Vzhľadom k tomu, že sa jedná o rodiny zo sociálne slabších skupín nie sú schopní toto výživné splácať. Často sú rodičia bezdomovci, vo výkone trestu alebo sa zdržiavajú na neznámom mieste.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok ku 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti		
z toho:	0,0	157,38
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0,0	157,38
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Pohľadávky po lehote splatnosti	58 185,39	56 853,54
Spolu (súčet r. 048 a 060 súvahy)	58 185,39	56 991,43

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného účtovného obdobia a k 31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok. Pohľadávky po lehote splatnosti 58 185,39 € - pohľadávky z úhrad za poskytovanú starostlivosť.

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
Ceniny	87	9	25 522,00	25 517,60	13,40
Bankové účty	88	51 430,60	57 619,92	58 673,87	50 376,65
Spolu	x	51 439,60	83 141,92	84 191,47	50 390,05

Finančný majetok tvoria ceniny 9,00 € : poštové známky 9,00 €

Bankové účty 50 376,65 € : depozit 48 651,87 €
SF 1 512,84 €
Mimorozpočt. zdroje 211,94 €

Významnou položkou finančného majetku je suma vedená na depozitnom účte, 48 651,87 € sú to nevyplatené mzdy a odvody za december 2016, 100 € sirotsky dôchodok.

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
NBO- z bud,odvo.prijmov	111	0	0	0	0	Pohľadávka zapl.vopred
NBO-ostatné	111	938,80	990,74	938,80	990,74	Kábl, výsiel. zdrav.služba
NBO-predplatné	111	0	0	0	0	Predčasopisy
NBO-poistné	111	1 081,71	1295,01	1 081,57	1 295,01	Poist.mot.vozidiel
Spolu	x	2 020,51	2 020,51	2 328,74	2 020,51	x

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presun	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	24625,16	80 474	80 474	-24 167,74	457,41
Výsledok hospodárenia	-24167,74	-262,68		24 167,74	-262,68

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

Na účte 428 boli účtované účtovné prípady týkajúce sa opravy významných chýb minulých ÚO predovšetkým z dôvodu prepočtu odpisov dlhodobého majetku (stavieb) od r. 2008 do r. 2015 v sume 80 474 € ako úbytok a zároveň prírastok účtu 428.

B) Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Závazky v lehote splatnosti		
z toho:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	50 023,76	50 741,72
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	51 510,92	48 876,20
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 512,84	1 865,52
Závazky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet r. 140 a 151 súvahy)	53 023,76	50 741,72

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.

Najvýznamnejšiu položku záväzkov tvoria nevyplatené mzdy zamestnancov za december v hodnote 26 392,44 €, odvody vo výške 18 680,39 € a ostatné priame dane vo výške 3 479,04 €. Významnú položku tvoria aj neuhradené faktúry vo výške 2 565,22 € a nevyfakturované dodávky (známa výška) tvoria 293,83 €. Iné záväzky vo výške 100 € - neodvedené sirotské dôchodky na vkladné knižky deťom za mesiac december 2016.

2. 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
VBO-DHM	182	405,25	0,0	211,56	193,69	Obstaránie DHM
VBO-bez urč. účelu	182	3211,94	200,00	3 200,00	211,94	Peňažný dar pre detí
	182			0		
Spolu	x	3 617,19	200	3 411,56	405,63	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	616,81
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	0
Prijatý a použitý kapitálový transfer	0,00
Prijatý bežný a kapitálový transfer nepoužitý	0
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	0
Prevod správy majetku - prijatie	0
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	0
Presun medzi účtami	0
Iné zvýšenie	0
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	211,56
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyraďovanie dlhodobého majetku	211,56
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Bežný transfer prijatý v predchádzajúcich rokoch zúčtovaný v bežnom účtovnom období	0
Iné zníženie	0
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	193,69

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	Tržby z predaja služieb 602	1 730,77
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Tržby z predaja DHM a DNM 641	0,0
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	Výnosy z bež.transf. zo ŠR 681	969 706,10
	Výnosy z kap.transf. zo ŠR 682	12 718,44
	Výnosy z kap.transf. od ost.subj.mimo VS 688	211,56
	Výnosy BT od iných subjektov 687	3 200,00
Ostatné výnosy	Ost.výnosy z prev.činn. 648	32 140,37
	Zúčt.ost.rez.z prev.činn. 653	0,0
	Zúčt.ost.oprav.pol.z prev.činn. 658	12 168,01
Spolu	x	1 031 875,25

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)		Suma v €
Spotrebované nákupy	Spotreba materiálu	501	228 103,90
	Spotreba energie	502	18 679,54
Služby	Opravy a udržiavanie	511	40 902,16
	Cestovné	512	1 988,53
	Náklady na reprezentáciu	513	73,65
	Ostatné služby	518	28 020,21
Osobné náklady	Mzdové náklady	521	422 332,00
	Zákonné soc. poist.	524	146 048,12
	Ostatné soc. poistenia	525	7 694,21
	Zákonné soc. náklady	527	19 453,54
Dane a poplatky	Daň z nehnut.	532	63,67
	Ostatné dane a popl.	538	411,90
Ostatné náklady z prev. činnosti	ZC predaného majetku	541	0,0
Odpisy dlhodobého HM NM	Oddpisy dlhodobého HM a NM	551	51 398,96
	Tvorba zák. rezerv z prev. činn.	553	22 099,95
	Tvorba ost. Oprav. pol.	558	0,00
			13 931,97
Finančné náklady	Ostatné finančné náklady	568	2 207,96
Mimoriadne náklady	Nevyskytujú sa		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	Náklady z odvodu príjmov	588	13 158,90
	Náklady z bud. odvodu príjmov	589	-261,80
Ostatné náklady	Ostatné náklady na prev. činnosť	548	60 249,04
	Odpis pohľadávky	546	16 150,43
Spolu	x		1 031 137,93

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
Vypožičaný majetok	1331,99	751111
Majetok prijatý do úschovy	81 672,53	751112
Odpísané pohľadávky	16 150,43	751104
Iné		
Spolu	99 154,95	

Najvýznamnejšiu položku na podsúvahovom účte (81 672,53 €) tvorí majetok prijatý do úschovy. Sú to úspory detí na osobných účtoch a VK.

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva .

Účtovná jednotka nedisponuje žiadnymi inými aktívami a pasívami, ktoré by si vyžiadali ich zverejnenie v účtovnej závierke.

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

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

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4
111	223001	Za predaj tovarov a služieb	9 363	4 767,81	4 572,89	7 149,58
72 f	223003	Stravné	0,00	0,00	1 868,66	2 499,37
111	292012	Z dobropisov	0,00	1 913,94	1 913,94	1 076,95
111	292017	Vrátky	0,00	75,25	75,25	0,00
131	292017	Vrátky	0,00	0,00	645,37	
72 a M	311	Granty	0,00	0,00	3 200,00	0,00
72 e M	292006	Z náhrad poistného	0,00	0,00	1 190,99	0,00
Spolu	x	x	9 363,00	6 757,00	13 467,10	10 725,90

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

b) Výdavky rozpočtu

Program	Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	d	1	2	3	4
07C0502	111	610	Mzdy, platy	363 136,00	420 512,00	420 512,00	399 014,00
07C0502	111	620	Poistné, príspevok do poisť.	126 916,00	153 743,00	153 742,33	144 677,48
07C0502	111	630	Tovar y a služby	127 927,00	353 463,00	353 454,65	174 182,81
07C0502	111	640	Bežné transfery	43 116,00	41 998,00	41 997,12	37 967,75
07C0520	72a	630	Tovary a služby	0,00	0,00	3 200,00	0,00
07C0502	72f	630	Tovary služby	0,00	0,00	1868,66	2 499,37
07C0502	72e	630	Tovary a služby	0,00	0,00	1190,99	0,00
07C0502	131E	700	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	5 954,75
Spolu	x	x	x	661 095,00	969 716,00	975 965,75	764 296,16

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

c) Finančné operácie

Finančné operácie	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
a	1	2
Príjmové operácie		
v tom:	0,00	47673,28
Zostatok prostriedkov finančných aktív	0,00	47673,28
Prijaté úvery a návratné finančné výpomoci		
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finan. výpomoci		
Príjmy z predaja majetkových účastí		
Ostatné príjmy		
Výdavkové finančné operácie		
V tom		
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finan. operácie	0,00	0,00
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finan. výpomoci	0,00	0,00
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	0,00	0,00

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

Čl. X

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

Po 31. decembri nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie individuálnej účtovnej závierky za rok 2016.