

Poznámky k 31.12.2017 - textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb ANIMA
Sídlo účtovnej jednotky	Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
IČO	00647799
Dátum zriadenia	1.12.1989
Spôsob zriadenia	rozpočtová organizácia zriadená rozhodnutím zriaďovateľa Žilinský samosprávny kraj v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Ul. Komenského 48
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby
----------------------------------	-----------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	Ing. Peter Huťan , riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	110
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	110 4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

áno

- zásada verného a pravdivého zobrazenia skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a zobrazenie finančnej situácie účtovnej jednotky
- zásada bilančnej kontinuity
- kontinuita v používaní účtovných zásad a účtovných metód
- prednosť podstaty pred formou
- zákaz kompenzácie majetku a záväzkov, nákladov a výnosov, príjmov a výdavkov
- zohľadnenie všetkých nákladov a výnosov v účtovnom období, v ktorom vznikli bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom
- nepretržitosť pokračovania v činnosti
- zásada opatrnosti
- vecné a časové priradovanie nákladov k výnosom
- princíp vysvetľovania (objasňovania) hodnoty

2. Zmeny účtovných metód, účtovných zásad

nie

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- c) Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou
- d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou
- f) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- g) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- i) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reálnou hodnotou
- j) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- k) Krátkodobý finančný majetok peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív -Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- m) Záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou v očakávanej výške záväzku
- n) 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.
- o) Deriváty pri nadobudnutí sa oceňujú obstarávacou cenou
- p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi na oceňujú reálnou hodnotou

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. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom takto:

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

Drobný nehmotný majetok od 1,- do 1 699,- €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní ako materiálový náklad účet 501- spotreba materiálu

Drobný hmotný majetok do 1699,-€ , ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje podľa doby použiteľnosti ako drobný hmotný majetok na podsuvahovom účte 771 alebo ako operatívno-technická evidencia (OTE).

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Účtovná jednotka k 31.12.2017 netvorila žiadne opravné položky.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
- poskytnutý cudzím subjektom sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
vlastným subjektom sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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 v roku 2017 neprepočítavala cudziu menu na 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)

Organizácia k 31.12.2017 nemá v evidencii aktív dlhodobý nehmotný majetok

Organizácia k 31.12.2017 obstarávala dlhodobý hmotný majetok V tabuľke č. 1 je vykázany prírastok vo výške 71 596,02 €, ktorý vznikol

- na účte 021 technickým zhodnotením objektov M2 a M3 na ulici Jefremovská 634 vo výške 54 086,03 €
- na účte 023 obstaraním osobný automobilu vo výške 14 029,99 €
- na účte 022 obstaraním hydraulickéj stoličky vo výške 3 480,-- €

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
Komplexné združené živelné poistenie	Poistná zmluva č. 0808014800	1 089,85
Poistenie pre prípad odcudzenia	Poistná zmluva č. 0808014800	262,42
Poistenie strojov a elektroniky	Poistná zmluva č. 0808014800	36,14
Poistenie skla	Poistná zmluva č. 0808014800	44,--
Poistenie zodpovednosť za škodu	Poistná zmluva č. 0808014800	169,50
Povinné zmluvné poistenie	Poistná zmluva č. 8080092375	50,--
Havarijné poistenie	Poistná zmluva č. 3000000151	386,23

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

Organizácia nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Organizácia nevlastní dlhodobý majetok. Vlastníkom všetkého dlhodobého hmotného majetku je Žilinský samosprávny kraj, organizácia je jej správcem.

Majetok v správe RO	Suma
Pozemky	154 858,79
Budovy , stavby	1 729 291,86
Stroje, prístroje, zariadenia	180 638,18
Dopravné prostriedky	57 397,71
Drobný hmotný investičný majetok	36 807,69
SPOLU	2 158 994,23

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
<u>Majetok, ktorý využíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke</u>	
- zmluva o výpožičke budovy súp. číslo 1177 spolu s pozemkami Nábr. Dr. A. Stodolu L.Mikuláš	0,--
- zmluva o výpožičke nebytové priestory súp. číslo 674, priestory v LNsP Liptovský Mikuláš	0,--
-zmluva o zapožičaní - 3 ks mechanické invalidné vozíky	0,--
- 2 ks elektrické invalidné vozíky	0,--
- 3 ks toaletné vozíky	0,--
-zmluva o poskytnutí zdvíhacieho zariadenia UPSVaR 4 ks	0,--
-zmluva o výpožičke šikmá schodisková sedačka UPSVaR 4 ks	0,--
-zmluva o výpožičke stropný transportný zdvíhací systém UPSVaR 2 ks	0,--
-zmluva o poskytnutí funkčnej pomôcky kolieskový schodolez UPSVaR 1 ks	0,--
-zmluva o poskytnutí funkčnej pomôcky mechanické vozíky UPSVaR 2 ks	0,--

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

Organizácia nevytvorila ani nerušila opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

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

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

Organizácia nemá v správe dlhodobý finančný majetok

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

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

Organizácia nemá žiadne 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):

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

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

Organizácia nevlastní dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

1. Zásoby

Účet		Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2017
112	PHM DD,DSS	035	233,23
	PHM KSPC	035	20,04
	Potraviny DD,DSS	035	5 116,41
	Potraviny KSPC	035	423,35
	Čistiace prostriedky	035	3 784,20
	SPOLU	035	9 577,23

a) vývoj opravnej položky k zásobám - tabuľka č.2

Organizácia k 31.12.2017 nevytvárala žiadne opravné položky k zásobám

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

Organizácia neeviduje zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

c) spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
súbor zásob	živelné poistenie	1,07 €
súbor zásob	odcudzenie	1,66 €

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Ostatné pohľadávky	065	4 399,20	4 399,20	Za stravovacie služby
Pohľadávky z nedaňových príjmov	068	6 007,99	6 007,99	Za sociálne služby
Spolu		10 407,19	10 407,19	

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

Organizácia k 31.12.2017 nevytvárala opravné položky k pohľadávkam

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

Účtovná jednotka vykazuje pohľadávky za odobratu a neuhradenú stravu od cudzích stravníkov a pohľadávky od ubytovaných klientov za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky	Hodnota v € k 31.12.2016	hodnota v € k 31.12.2017	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti
Dlhodobé pohľadávky	0,--	0,--	0,--
Krátkodobé pohľadávky z toho			
- za stravovacie služby	4 242,90	4 399,20	0,--
-za soc. služby	2 630,10	6 007,99	0,--
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	6 873,--	10 407,19	

d) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy)

Účtovná jednotka vykazuje pohľadávky za odobratu a neuhradenú stravu od cudzích stravníkov a pohľadávky od ubytovaných klientov za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky	Hodnota v € k 31.12.2016	hodnota v € k 31.12.2017
Pohľadávky z toho :		
- Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	6 873,--	10 407,19
- Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
-Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	6 873,--	10 407,19

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia**
Organizácia neeviduje takéto pohľadávky

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

3. Finančný majetok

a) významné zložky **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica 211	086	0,--	0,--
Ceniny 213	087	28,--	38,--
Bankové účty 221	088	155 899,97	186 189,27
Spolu	085	155 927,97	186 227,27

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

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy):
Organizácii k 31.12.2016 neboli poskytnuté 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 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu			
z toho:	111	1 413,26	1 748,82
predplatné		148,44	237,94
telek. služby		25,01	23,86
Poplatky TV signal		158,80	222,40
Poistenie osôb		0,--	108,60
Licencie program.vybavenie		0,--	692,64
Preddavok teplo a TUV		1 081,01	463,38
Príjmy budúcich období spolu			
z toho:	113	1306,05	17,56
Nájom zmluva		17,56	17,56
Vyučtovanie rok 2016		1 288,49	0,--
celkom	110	2 719,31	1 766,38

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2016	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2017	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov	
Oceňovacie rozdiely	117	0,--			0,--		
Fondy	120	0,--			0,--		
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov Účet 428	123	-6 690,60		1407,39	5579,89	-2 518,10	Zníženie nevysp.výsledku hospodárenia min.rokov 1407,39 suma predstavuje nedočerpané mzdové prostriedky Presun 5579,89 suma predstavuje rozdiel náklady - výnosy za rok 2016
Výsledok Hospodárenia Za účtovné Obdobie Účet 431	125	5579,89	4075,67	5579,89		4 075,67	Zvýšenie výsledok hospodárenia za účt. obdobie 4 075,67 suma predstavuje rozdiel náklady - výnosy za rok 2017
SPOLU	-1110,71	4 075,67	-6987,28	5 579,89	1 557,57		

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Organizácia k 31.12.2017 nevykazuje dlhodobé rezervy

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

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

Účtovná jednotka eviduje záväzky za nevyplatené mzdové prostriedky, odvody do poisťovní zamestnancom za 12/2017 a za dodané vyfakturované a neuhradené tovary a služby v mesiaci december 2017

Záväzky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok K 31.12.2017
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu	0,--	
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	150 435,26	184 745,73
Záväzky voči dodávateľom	11 659,03	13 862,06
Záväzky voči zamestnancom	79 588,81	96 878,29
Záväzky voči poisťovniam	47 807,37	59 381,50
Záväzky voči daňovému úradu	10 098,82	14 373,88
Záväzky voči štátnemu rozpočtu	1 281,23	250,--
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	150 435,26	184 745,73

b). Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Účtovná jednotka eviduje záväzky za nevyplatené mzdové prostriedky, odvody do poisťovní zamestnancom za 12/2017 a za dodané vyfakturované a neuhradené tovary a služby v mesiaci december 2017

Záväzky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31. 12.2017
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	150 435,26	184 745,73
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	150 435,26	184 745,73

c). Popis významných položiek záväzkov

Organizácia k 31.12.2017 nevykazuje významné položky záväzkov

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

viď tabuľka č.9

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne bankové úvery, pôžičky a 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 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Výdavky budúcich období účet 383 spolu	181	0,--	0,--
Výnosy budúcich období účet 384 spolu z toho	182	628 435,93	617 005,62
Dary s účelom použitia			
Dary bez účelu použitia		15 677,17	11 250,02
Zost cena DHIM		612 758,76	605 755,60
CELKOM	180	628 435,93	617 005,62

b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

<i>Kapitálový transfer na:</i>	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
- budovy M2M3 r. 1991	83 372,80	81 130,--
-rekonštrukcia budovy KSPC r. 2016	24 369,33	24 057,43
-dofinancovanie os. automobil r. 2017	-	3 171,18
-dofinancovanie náhradný zdroj r. 2007	889,23	793,83
-dofinancovanie výstav. altánku r. 2009	91,95	90,63
-dofinancovanie prístavby hosp. pavilónu r. 2007	504 035,45	496 512,53
SPOLU 384	612 758,76	605 755,60

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov v €

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma K 31.12.2017
a) Tržby za vlastné výkony a tovar	v tom	500 876,33	504 070,55
	602-Tržby z predaja služieb		
	- sociálne služby	429 613,88	433 008,12
	-prepravná služba	12,33	11,20
	-poskytnuté stravovanie	71 250,12	71 051,23
b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			
c) Aktivácia			
d) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov			
e) Finančné výnosy			
f) Mimoriadne výnosy			
g) Výnosy z transferov rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	v tom	1 566 021,03	1 811 136,46
	691- Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC		
	- bežný transfér na prevádzku RO	1 444 495,36	1 709 876,25
	692- Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VUC v RO a PO zriadených obcou alebo VUC		
	- zúčtovanie kapitálového transferu od zriaďovateľa	13 839,77	17 261,67
	693- Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy		
	- zúčtovanie bežný transfér z UPSVaR	54 660,35	54 133,44
	-zúčtovanie bežný transfér UV SR -projekt	40 331,24	14 199,28
	694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy		
	-zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	10 085,55	10 161,24
	697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
	-zúčtovanie bežného transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2 600,--	5 077,01
	698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
	-zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	8,76	427,57
h) Ostatné výnosy	v tom	3 016,32	16 528,59
	648 - ostatné výnosy	3 016,32	
	-z prijatých darov		9 569,24
	-zo skladových zásob – potraviny		6,18
	-z prijatých dobropisov za predchádzajúce obdobie		4 336,39
	-z ročného zúčtovania zdravotné poisťovne		2 616,78
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia			
VÝNOSY CELKOM		2 069 913,68	2 331 735,60

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

2. Náklady

– popis a výška významných položiek v €

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma K 31.12.2017
a) Spotrebované nákupy	50 v tom	377 858,34	388 548,37
	501 – spotreba materiálu	201 438,71	217 200,21
	502 – spotreba energie	176 419,63	171 348,16
	Elektrická energia	45 539,98	42 963,83
	voda	8 676,80	8 020,24
	plyn	3 276,--	3 717,85
	Teplo, TUV	118 926,85	116 646,24
b) služby	51 v tom	45 638,21	86 390,51
	511 – Opravy a udržiavanie	5 813,50	45 456,13
	Budov, zariadenia	4 165,26	41 302,88
	Doprav.prostriedkov	1 072,24	590,51
	ostatné	576,--	3 562,74
	512 – Cestovné	1 128,05	657,24
	513 – Náklady na reprezentáciu	0,--	0,--
	518 – Ostatné služby	38 696,66	40 277,14
	poštovne	355,27	303,95
	stočné	9 474,18	9 596,26
	telekomunikácie	2 745,71	2 963,06
	školenie	1 739,90	1 967,--
	nájom	1,--	76,--
	Propagácia, reklama	2 084,84	1 404,16
	softver		598,8
	Zdrav. prehliadky	1 655,--	1 301,99
	revízie	5 970,65	6 221,75
licencie	2 697,60	2 613,60	
ostatné	11 972,51	13 230,57	
c) Osobné náklady	52 v tom	1 109 863,73	1 307 873,47
	521 – mzdové náklady	812 778,66	953 813,11
	524 – zákonné sociálne poistenie	275 025,89	325 904,32
	527 – zákonné sociálne náklady	22 059,18	28 156,04
d) Dane a poplatky	53 v tom	3 700,04	3 529,79
	532 – daň z nehnuteľnosti	926,40	926,40
	538 – ostatné dane a poplatky	2 773,64	2 603,39
	Daň z nehnuteľnosti	2 714,24	2 413,59
	ostatné	59,4	189,80
e) Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	55 v tom	23 934,08	27 850,48
	551 odpisy DHHM	23 934,08	27 850,48
	Odpisy z vlastných zdrojov	13 839,77	17 261,67
	Odpisy z cudzích zdrojov	10 094,31	10 588,81
f) Finančné náklady	56 v tom	2 281,76	2 437,99
	568 – ostatné finančné náklady	2 281,76	2 437,99
	poistenie	2 177,16	2 341,99
	Poplatky banke	104,60	96,--
g) Mimoriadne náklady			

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

h) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	58 v tom	498 809,15	511 023,72
	587 – náklady na ostatné transf	181,30	
	588 – náklady z odvodu príjmov	492 697,28	500 598,97
	Predpis odvodu príjmov RO	492 697,28	500 598,97
	589 – náklady z budúceho odvodu príjmov	5 930,57	10 424,75
	Predpis budúceho odvodu príjmov RO	5 930,57	10 424,75
i) Ostatné náklady	54 v tom	2 248,48	5,60
	546 – odpis pohľadávky	2 248,48	0,--
	548 – ostatné náklady na prev.		5,60
j) Dane s príjmov		0,--	0,--
NÁKLADY CELKOM		2 064 333,79	2 327 659,93

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti.

4. Tržby a náklady príspevkových organizácií

áno xx nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Organizácia nemá žiadny majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Významné položky	hodnota	účet
Pohľadávka - čiastková úhrada platby za sociálne služby	2087,53	751
Drobný hmotný majetok	258 677,60	771

Č. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a,) b,) c,) d,)

Účtovná jednotka nemá iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nespravuje nehnuteľné kultúrne pamiatky

2. Ostatné finančné povinnosti

Účtovná jednotka nemá ostatné finančné povinnosti

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,) b,)

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Zastupiteľstvo ŽSK na svojom zasadnutí dňa 19.12.2016 schválilo rozpočet Žilinského samosprávneho kraja na rok 2017 pre CSS ANIMA nasledovne:

Príjmy celkom (46)	423 011,- €
v tom príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210)	36,- €
administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)	417 929,- €
iné nedaňové príjmy (290)	5 046,- €
Výdavky celkom	1 608 123,- €
v tom bežné výdavky (41)	1 108 672,- €
bežné výdavky (46)	423 011,- €
z toho 610 mzdy, platy a služ. príjmy a OOV	855 158,- €
620 poistné a príspevok do poisťovní	317 880,- €
630 tovary a služby	350 631,- €
640 bežné transfery	8 014,- €
kapitálové výdavky	76 440,- €

€

	Prijmy	Mzdy Platy	Odvody do poisťovní	Tovary a služby	Bežné transfery	Kapitálové výdavky
	200	610	620	630	640	700
Schválený rozpočet dňa 19.12.2016	423 011	855 158	317 880	350 631	8 014	76 440
Úprava rozpočtu						
Rozpočtové opatrenie na základe schválenia 2. úpravy rozpočtu zo dňa 2.5.2017		30 625	11 135	2 753		3
Rozpočtové opatrenie na základe schválenia 3. úpravy rozpočtu zo dňa 3.7.2017				31 554		
Rozpočtové opatrenie na základe schválenia 4. úpravy rozpočtu zo dňa 25.9.2017	13 140	8 256	3 298	29 023	2 096	
Rozpočtové opatrenie na základe uznesenia č.5 z 26 zasadnutia zastupiteľstva ŽSK		15 500	-15 500	1 500	-1 500	
Rozpočtové opatrenie		2 617				
Rozpočtové opatrenie				5 494		
SPOLU	436 151	912 156	316 813	420 955	8 610	76 443

Výška dlhu podľa §17. Ods. 7 zákona č 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (tabuľka č. 15)
Účtovná jednotka nevykazuje žiadne dlhy.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.