

# Poznámky k 31.12.2017

## Čl. I Všeobecné údaje

### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky, opis činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb, Vita vitalis
Sídlo účtovnej jednotky	Volgogradská č. 5 Prešov
Dátum zriadenia	1. júla 2002, zmena Zriad'ovacej listiny od 1. januára 2016
Spôsob zriadenia	Rozhodnutím o zriadení Centra sociálnych služieb Vita vitalis, Volgogradská 5, Prešov Zriad'ovacou listinou Zapísaný do registra poskytovateľov sociálnych služieb dňom 13. 8. 2009 pod č. 104, zmena v registri vykonaná dňa 18. 1. 2016 pod č. 104/2, dňa 27. 6. 2016 pod č. 104/3 a dňa 31. 5. 2017 pod č. 104/4
Názov zriad'ovateľ'a	Prešovský samosprávny kraj
Sídlo zriad'ovateľ'a	Námestie mieru č. 2, 08001 Prešov
IČO	00691950
DIČ	2021303031
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb Vita vitalis, Volgogradská 5, Prešov poskytuje v zmysle zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnych službách“) sociálnu službu: - v domove sociálnych služieb: a) fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 – formou celoročnou pobytovou, b) fyzickým osobám do dovŕšenia dôchodkového veku, ak sú tieto fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 – formou týždennou pobytovou a ambulatnou formou. - v špecializovanom zariadení (ŠZ): fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby, ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 a majú zdravotné postihnutie, ktorým je Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba a demencia rôzneho typu etiológie formou celoročnou pobytovou.

<b>Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky</b> <b>Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku</b>	Riadna účtovná závierka CSS k 31. 12. 2017 za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017  áno
<b>Iné všeobecné údaje</b>	Kapacita zariadenia je 155 miest v členení: - DSS 117 miest pre dospelých PSS, z toho v ambulantnej forme pobytu 8 miest, týždennej pobytovej forme 8 miest a celoročnej pobytovej forme 83 miest a 18 detí, PSS vo veku od 3 rokov, v ambulantnej forme pobytu 10 miest a týždennej pobytovej forme 8 miest, - SZ 38 miest pre dospelých PSS- celoročná pobytová forma.

## 2. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

<b>Štatutárny orgán /meno a priezvisko/</b>	Mgr. Iveta Nemčíková, riaditeľka CSS
<b>Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/</b>	Zlatushe Fečová, ekonómka
<b>Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia</b>	120
<b>Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky</b>	121
<b>Počet vedúcich zamestnancov</b>	6
<b>Organizačné členenie účtovnej jednotky</b>	CSS sa vnútorne člení na tieto úseky: úsek opatrovateľský úsek sociálno-terapeutický úsek stravovacej prevádzky úsek ekonomiky úsek vnútornej prevádzky špecializované zariadenie

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti - **áno**
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad  
Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
  - a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok  
Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravu, montáž, zaškolenie zamestnancov a pod.) .

**Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:**

CSS nemá majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

**Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou** sa oceňuje reálnou hodnotou

**Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom** pri splnutí, 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

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

**b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje:**

CSS nemá dlhodobý finančný majetok

**c) Zásoby**

**Nakupované zásoby** sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním ( napr. prepravu).

**Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:**

CSS nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

**Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou** sa oceňujú reálnou hodnotou

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

**d) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

**e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**g) Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky po 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.

**h) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

- i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**  
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- j) Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.
- k) Finančný prenájom**  
CSS nemá majetok obstaraný formou finančného prenájmu.
- l) Cudzia mena**  
CSS v roku 2017 nemal účtovné prípady v cudzej mene.
- m) Účtovná jednotka nie je** platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.
- 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov**  
CSS zaraďuje dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/ 2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Používané odpisové skupiny

Odpisová skupina
1
2
3
4
5
6

CSS odpisuje dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok na základe odpisového plánu prostredníctvom účtovných odpisov.

**5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku.

CSS v roku 2017 netvoril opravnú položku

**6. Zásady pre vykazovanie transferov:** za účelom dodržania zásady úplného účtovníctva, boli zaúčtované všetky operácie týkajúce sa použitia transferov.

**Čl. III**

**Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

**A Neobežný majetok**

**I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

**1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

**a) OBSTARÁVACIA CENA**

**b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY**

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2017
Pozemky	031	012	62680,35	-	-	-	62680,35
Umelecké diela a zbierky	032	013	9769	-	-	-	9769
Predmety z drahých kovov	033	014	-	-	-	-	-
Stavby	021	015	5219510,11	-	-	-	5219510,11
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	295280,69	21422,99	-	-	316703,68
Dopravné prostriedky	023	017	82001,60	-	33190,60	-	48811,00
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	-	-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	-	-	-	-	-
Drobný DHM	028	020	-	-	-	-	-
Ostatný DHM	029	021	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>			<b>5669241,75</b>	<b>21422,99</b>	<b>33190,60</b>	<b>-</b>	<b>5657474,14</b>

V tabuľke 1a je vykázaný prírastok a úbytok v roku 2017 nasledovne:

Samostatné hnutelné veci ..., prírastok: 4-ramenný vakový zdvihák s príslušenstvom, umývačka riadu s príslušenstvom

Dopravné prostriedky, úbytok: vyradenie motorového vozidla Citroen Jumper

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2017
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	1827431,65	100307,28	-	-	1927738,93
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	238415,89	9411,52	-	-	247827,41
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	37768,92	9762,24	33190,60	-	14340,56
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	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>			<b>2103616,46</b>	<b>119481,04</b>	<b>33190,60</b>	<b>-</b>	<b>2189906,90</b>

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	62680,35	62680,35
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	9769	9769
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	-	-
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	3392078,46	3291771,18
ZH samostatných hnuiteľných vecí a súborov hnuiteľných vecí	/022/ - /082+092/	016	56864,80	68876,27
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	44232,68	34470,44
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	-	-
<b>Spolu</b>			<b>3565625,29</b>	<b>3467567,24</b>

## 2. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku

### a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2017
Obstaranie DNM	041	009	-	-	-	-	-
Obstaranie DHM	042	022	0,00	21422,99	21422,99	-	0,00
Obstaranie DFM	043	032	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>			<b>0,00</b>	<b>21422,99</b>	<b>21422,99</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>

### b) OPRAVNÉ POLOŽKY

CSS v roku 2017 netvoril opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku.

## 3. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad - živeľnej udalosti až do výšky 3220717,47 €  
Majetok je poistený pre prípad - krádeže a vandalizmu až do výšky 55000,00 €  
Majetok je poistený pre prípad - zodpovednosti za škodu až do výšky 15000,00 €  
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 33191,00 € (999900,--Sk)  
(CITROËN JUMPER) + pripoistenie až do výšky 5975,00 € (180000,--Sk)  
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 14812,00 €  
(ŠKODA RAPID)  
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 44579,30 €  
(RENAULT MASTER)

## 4. Opis a hodnota dlhodobého majetku v správe CSS

Majetok v správe CSS	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ - neobežný majetok – brutto, riadok v súvahe 002	<b>5657474,14 €</b>

## 5. Opis a hodnota majetku, ku ktorému CSS nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva CSS na základe zmluvy o nájme – mraznička – 2 ks	<b>700,00 €</b>

## B Obežný majetok

### I. Zásoby

Zásoby	Riadok súvahy	Stav k 31. 12. 2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2017
Skladové zásoby	034	26304,39	202264,46	204964,70	23604,15
<b>Spolu</b>	<b>034</b>	<b>26304,39</b>	<b>202264,46</b>	<b>204964,70</b>	<b>23604,15</b>

### 1. Opravné položky k zásobám

CSS v roku 2017 netvoril opravné položky k zásobám.

### 2. Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia
Materiál	živelná udalosť- do výšky 18000,00 €
Materiál	Krádež, vandalizmus – do výšky 18000,00 €

## II. Pohľadávky

### 1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy - rok 2017

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky	060	27581,75	Pohľadávky za služby 24579,47 € Preplatky za služby 0,00 € Pohľadávky za prenájom 2831,13 € Pohľadávky voči zamestnancom 165,43 € Pohľadávka voči Poštovej banke 5,72 €
<b>Spolu</b>	<b>060</b>	<b>27581,75</b>	

### 2. Pohľadávky - opravné položky

CSS netvoril v roku 2017 opravné položky k pohľadávkam

### 3. Pohľadávky podľa doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Pohľadávky v lehote splatnosti	471,53	320,58
Pohľadávky po lehote splatnosti	27110,22	24870,94
<b>Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)</b>	<b>27581,75</b>	<b>25191,52</b>

### III. Finančný majetok

#### 1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota	Hodnota
		k 31.12.2017	k 31.12.2016
Ceniny	087	80,55	49,30
Účet depozit	088	106345,33	98075,56
Účet sociálneho fondu	088	1395,66	1175,49
Účet darov a grantov	088	3360,87	3634,40
Účet cudzích prostr. vedený v Prima banke	088	1295,63	727,19
<b>Spolu</b>	<b>085</b>	<b>112478,04</b>	<b>103661,94</b>

#### 2. Spôsob a výška poistenia

Poistenie peňazí, cenín v trezore - pre prípad živeľnej udalosti až do výšky 3500,00 €  
Poistenie peňazí, cenín pre prípad – krádeže a vandalizmu až do výšky 3500,00 €  
Poistenie peňazí pri preprave – pre prípad lúpeže až do výšky 10000,00 €

#### 3. Opravné položky k finančnému majetku

CSS netvoril v roku 2017 opravné položky k finančnému majetku.

### IV. Časové rozlíšenie

#### 1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1015,22	617,22	1015,22	617,22
Poistenie budov	111	453,57	230,62	453,57	230,62
Poistenie motor.voz.	111	535,25	310,40	535,25	310,40
Predplatné odbor. Publikácií	111	26,40	76,20	26,40	76,20
Prenájom virtuál. Sveta	111	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>110</b>	<b>1015,22</b>	<b>617,22</b>	<b>1015,22</b>	<b>617,22</b>

**Čl. IV**  
**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**A Vlastné imanie**

**I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy**

Názov položky	Hodnota k 31. 12. 2016	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota k 31.12.2017
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	13518,70	7191,14	0	0	20709,84
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	7191,14	0	1240,52	-7191,14	-1240,52
<b>Spolu</b>	<b>20709,84</b>	<b>7191,14</b>	<b>1240,520</b>	<b>- 7191,14</b>	<b>19469,32</b>

**B Záväzky**

**I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy**

Položka rezerv	Výška k 31.12.2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška k 31.12.2017	Predpokladaný rok použitia rezerv
<b>Rezervy zákonné krátkodobé</b>	0					
Odhodné zamestnancovi vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**II. Záväzky**

**1. Záväzky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:**

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2017	Výška k 31.12.2016
<b>Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho</b>	1395,66	1175,49
Záväzky v lehote splatnosti – sociálny fond (účet 472)	1395,66	1175,49
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
<b>Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho</b>	117807,68	110929,10
Záväzky v lehote splatnosti	117807,68	110929,10
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
<b>Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)</b>	<b>119203,34</b>	<b>112104,59</b>

## 2. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

### a) Závazky - zo sociálneho fondu - účet 472

Sociálny fond	Rok 2017	Rok 2016
Stav k 1.januáru	1175,49	1488,69
Tvorba sociálneho fondu	8141,71	7789,59
Čerpanie sociálneho fondu	7921,54	8102,79
<b>Stav k 31.decembru</b>	<b>1395,66</b>	<b>1175,49</b>

### b) Ostatné záväzky

Popis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	152	6808,48	Prijaté faktúry od dodávateľov do 31. 12. 2017
Nevyfakturované dodávky	156	0,00	
Iné záväzky	160	1981,89	Zrážka zo mzdy zamestnancovi 688,93 € Depozitá prijímateľov soc. služby 1292,96 €
Zamestnanci	163	62140,30	Mzdy zamestnancov za 12/2017
Zúčtovanie s orgánmi soc. poist. a zdrav. poist.	165	38257,06	Odvody do poisťovní zamestnávateľa za zamestnancov za 12/2017
Ostatné priame dane	167	5259,04	Daň zo mzdy zamestnancov za 12/2017
Transfery a ost. zúčtov. so subj. mimo verej správy	172	3360,91	Prijaté dary
<b>Spolu</b>	<b>151</b>	<b>117807,68</b>	

## III. Časové rozlíšenie

### 1. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	0,00	6,60	0,00	6,60
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	1297019,18	362,45	34935,29	1262446,34
Vyšlé Fa za nájom - úhrada 1/2018		362,45	362,45	362,45	362,45
Zostat. hodnota investič. majetku zdroj 111		1296656,73	0,00	34572,84	1262083,89
<b>Spolu</b>	<b>180</b>	<b>1297019,18</b>	<b>369,05</b>	<b>34935,29</b>	<b>1262452,94</b>

### 2. Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

V roku 2017 CSS nemal poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR na kapitálové výdavky.

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Popis a výška výnosov a nákladov

Výnosy:

a) tržby za vlastné výkony a tovar: za poskytovanie sociálnych služieb klientom vo výške	363206,15 €
b) finančné výnosy: úroky na bankových účtoch vo výške	0,00 €
c) výnosy z bežných transferov vo výške	1689639,48 €
d) výnosy z kapitálových transferov vo výške	84908,20 €
e) výnosy z bežných transferov zo ŠR a od iných subjektov vo výške	9000,00 €
f) zúčtovanie zákonných rezerv z prevádz. činnosti vo výške	0,00 €
g) ostatné výnosy za prevádzkovú činnosť, tržby z predaja DHM vo výške	22992,56 €
h) výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subjektov verejnej správy vo výške	34572,84 €
i) výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	19750,63 €
<b>Spolu výnosy:</b>	<b>2224069,86 €</b>

Náklady:

a) spotrebované nákupy: materiálu a energie vo výške	373451,57 €
b) služby: opravy, udržiavanie, cestovné, reprezentáciu a ost. služby vo výške	88773,24 €
c) osobné náklady: mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ost. soc. poist., zákonné sociálne náklady a ost. sociálne náklady vo výške	1227014,02 €
d) dane a poplatky: daň z nehnuteľnosti a ostatné dane a poplatky vo výške	25225,00 €
e) odpisy dlhodobého hmotného majetku, rezervy, opravné položky vo výške	119481,04 €
f) finančné náklady: poistenie budovy, motorového vozidla, manká a škody vo výške	5248,48 €
g) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov: náklady z odvodu príjmov za poskytovanie sociálnych služieb, z prenájmu a z budúceho odvodu príjmov vo výške	386115,59 €
h) ostatné náklady: ostatné náklady na prevádzkovú činnosť vo výške	1,44 €
<b>Spolu náklady:</b>	<b>2225310,38 €</b>

## Čl. VI Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

### 1. Zúčtovanie odvodov príjmov do rozpočtu zriaďovateľa – záväzok účet 351

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2016	V bežnom období uhradené odvody príjmov minulých účtov.obd.	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčt. do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2017 z dôvodu neodveden. Príjmov
Neuhradené popl. za služby	22996,19	3026,46	404767,82	399498,10	25239,45
<b>Spolu</b>	<b>22996,19</b>	3026,46	404767,82	399498,10	25239,45

## 2. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2016	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2017 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 355	2268968,56	Kapitálový	21422,99	84908,20	2205483,35
<b>Spolu</b>	<b>2268968,56</b>	<b>Kapitálový</b>	<b>21422,99</b>	<b>84908,20</b>	<b>2205483,35</b>

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy v riadku 182 len kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2016	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2017 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384	362,45	Bežný	362,45	362,46	362,45
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384 Zdroj 111	1296656,73	Kapitálový	0,00	34572,84	1262083,89
<b>Spolu</b>	<b>1297019,18</b>	<b>Bežný/ kapitálový</b>	<b>362,45</b>	<b>34935,29</b>	<b>1262446,34</b>

## Čl. VII

### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

#### 1. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok	OTE - Drobný hmotný majetok Nad 30 € až 1700 €	478449,52	750-1
Prenajatý majetok	Mraznička	700,00	750-2
Majetok prijatý do úschovy	Vkladné knižky klientov	11416,71	750-3
Prísne zúčtovateľné tlačivá	Stravné lístky	200,07	750-4
<b>Spolu</b>		<b>490766,30</b>	

## Čl. VIII

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva - Nie sú

## Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

### 1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Uznesením č. 420/ 2016 z 22. Zasadnutia Zastupiteľstva Prešovského samosprávneho kraja zo dňa 12. decembra 2016 bol schválený Rozpočet Prešovského samosprávneho kraja na rok 2017. CSS bol Rozpisom záväzných ukazovateľov rozpočtu PSK zo dňa 11. 1. 2017 pridelený rozpočet na rok 2017.

Zmeny rozpočtu vykonané Úradom Prešovského samosprávneho kraja:

- prvá zmena schválená dňa 22. 2. 2017 rozpočtovým opatrením, kapitálové výdavky (KV)
- druhá zmena schválená dňa 6. 3. 2017 rozpočtovým opatrením, bežné výdavky (BV) mimorozpočtové zdroje (MZ)
- tretia zmena schválená dňa 4. 4. 2017 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- štvrtá zmena schválená dňa 22. 5. 2017 rozpočtovým opatrením, pridelenie KV
- piata zmena schválená dňa 2. 6. 2017 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- šiesta zmena schválená dňa 4. 7. 2017 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- siedma zmena schválená dňa 5. 9. 2017 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- ôsma zmena schválená dňa 19. 9. 2017 rozpočtovým opatrením, BV
- deviata zmena schválená dňa 21. 9. 2017 rozpočtovým opatrením, BV
- desiatu zmena schválená dňa 29. 9. 2017 rozpočtovým opatrením, BV
- jedenásta zmena schválená dňa 4. 10. 2017 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- dvanásta zmena schválená dňa 5. 12. 2017 rozpočtovým opatrením, BV, MZ
- trinásta zmena schválená dňa 15. 12. 2017 rozpočtovým opatrením, BV
- štrnásť zmena schválená dňa 15. 12. 2017 rozpočtovým opatrením, BV, MZ

### Prijmy bežného rozpočtu

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2016
46	Vlastné zdroje	320000	355000	383872,33	374102,57
72a	Mimorozp. zdroje - dary	0	1874	1873,53	1259,89
72e	Mimorozp. zdroje - na poistnú udalosť	0	1374	1373,55	142,64
72f	Mimorozp. zdroje - z úhrady stravy	0	15171	15171,06	15186,73
72c	Mimorozpočtové zdroje – odmeny na základe zmluvy	0	235	234,09	707,16
<b>Spolu</b>		320000	373654	402524,56	391398,99

**Výdavky bežného rozpočtu**

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31. 12. 2016
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	1312544	1326467	1326388,52	1329997,14
0070101	46	Vlastné zdroje	320000	363251	363251,00	320000
0070101	111	Prostriedky zo ŠR	0,00	9000	9000,00	0
0070101	72a	Mimorozp.zdroje - dary	0,00	1874	1873,49	1259,89
0070101	72e	Mimorozp.zdroje – na poistnú udalosť	0,00	1374	1373,55	142,64
0070101	72f	Mimorozp.zdroje – z úhrady stravy	0,00	15171	15171,06	15186,73
0070101	72c	Mimorozpočtové zdroje – odmeny na základe zmluvy	000	235	234,09	707,16
<b>Spolu</b>			1632544	1717372	1717291,71	1667293,56

**Výdavky kapitálového rozpočtu**

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31. 12. 2016
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	0	72972	21422,99	152638
Spolu	111	Zo ŠR	0	0	0,00	23000
<b>Spolu</b>	<b>41/ 111</b>	<b>Vlastné zdroje VÚC/ ŠR</b>	<b>0</b>		<b>21422,99</b>	<b>175638</b>

**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 majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V Prešove dňa: 12. 3. 2018

Zodpovedná osoba za vypracovanie: Zlatushe Fechová

**Mgr. Iveta Nemčíková**  
**riadiateľka CSS**



