

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

k 31.12.2017

Subjekt: Centrum sociálnych služieb – MARGARÉTA n.o.

Sídlo: Hlavná 169, 946 54 Bajč

IČO: 45 740 071



Spracované v Bajči, dňa 19.02.2018

ČI. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb – MARGARÉTA n.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná 169, 946 54 BAJČ
Dátum založenia/zriadenia	20.12.2012
Spôsob založenia/zriadenia	Zriaďovateľská listina
Názov zriaďovateľa	Ing. Viktor Tatár Jozef Salgó
Sídlo zriaďovateľa	Hlavná 169, 946 54 Bajč Bajč 15, 946 54 Bajč
IČO	45740071
DIČ	2023689481
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o staršie osoby a osoby so ZP
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	Počet klientov v DSS – Margaréta k 31. 12. 2017 – 40 klientov
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného Celku	Nie

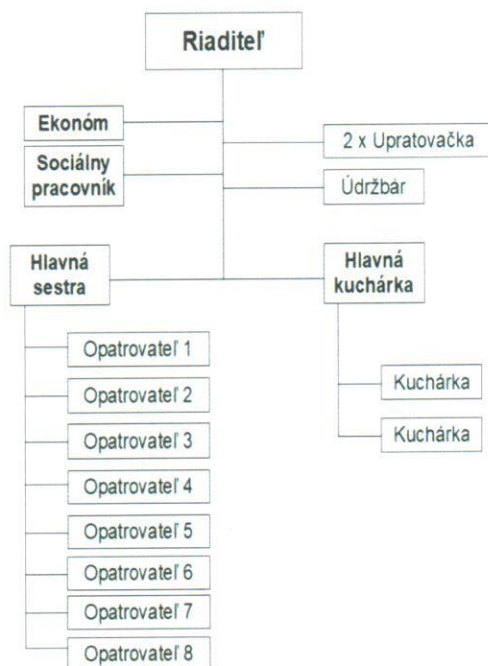
2. Opis činnosti účtovnej jednotky:

Centrum sociálnych služieb – MARGARÉTA, n.o. Bajč (ďalej len CSSM) je neziskovou organizáciou založenou za účelom poskytovania verejnoprospešných služieb v zmysle registrácie. V roku 2017 bola neverejným poskytovateľom sociálnych služieb v Zariadení pre seniorov, kde je umiestnených 35 klientov a v špecializovanom zariadení, kde je umiestnených 5 klientov.

3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Ing. Viktor TATÁR – riaditeľ CSSM
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Jozef SALGÓ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	18
Priemerný počet zamestnancov počas predchádzajúceho účtovného obdobia	16
Počet riadiacich zamestnancov počas účtovného obdobia	3
Počet riadiacich zamestnancov počas predchádzajúceho účtovného obdobia	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných v bežnom období	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných v predchádzajúcom období	0
Počet dobrovoľníkov pracujúcich pre účtovnú jednotku v bežnom období	0
Počet dobrovoľníkov pracujúcich pre účtovnú jednotku v predchádzajúcom období	0

Organizačné členenie účtovnej jednotky



4. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

	Počet
Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Iné právnické osoby založené účtovnou jednotkou	0

- Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky
Účtovná jednotka nemala v roku 2017 žiadne rozpočtové organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.
- Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky
Účtovná jednotka nemala v roku 2017 žiadne príspevkové organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.
- Iné právnické osoby v zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky
Účtovná jednotka nemala v roku 2017 žiadne príspevkové organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti
x áno nie
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
 áno nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:
- a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Účtovná jednotka v roku 2017 neeviduje.
 - b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – sa oceňuje vlastnými nákladmi na obstaranie. Účtovná jednotka v roku 2017 neeviduje.
 - c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – účtovná jednotka v roku 2017 neeviduje.
 - d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. V roku 2017 účtovná jednotka neneviduje postupy oceňovania majetku a preto neevidujeme žiaden vplyv na Základné imanie a výsledok hospodárenia.
 - e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - sa oceňuje vlastnými nákladmi na obstaranie. Účtovná jednotka v roku 2017 neeviduje.
 - f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - účtovná jednotka v roku 2017 neeviduje.
 - g) Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka v roku 2017 nevykazovala.
 - h) Zásoby obstarané kúpou - nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dopravné, montáž a iné.
 - i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu jedál.
 - j) Zásoby obstarané iným spôsobom – účtovná jednotka v roku 2017 neeviduje.
 - k) Pohľadávky
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 - l) Krátkodobý finančný majetok
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 - m) 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.
 - n) Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
 - 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.
 - p) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.
 - q) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou. V roku 2017 účtovná jednotka neobstarávala majetok formou finančného alebo operatívneho leasingu.
 - r) 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. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
5. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

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 smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Odpisová metóda
1	4	1/4	rovnomerne
2	6	1/6	rovnomerne
3	12	1/12	rovnomerne
4	20	1/20	rovnomerne

Drobný nehmotný majetok od 0,- EUR do 2400,00 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,- EUR do 1700,00 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do nákladov.

Účtovná jednotka má vypracované nasledujúce účtovné smernice na základe ktorých účtuje, a to:

- Interné smernice CSS – Margaréta o obstaraní DHM.

6. 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 pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku.

Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Tvorba opravných položiek k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Tvorba opravnej položky a 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.

7. 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 - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Kapitálový transfer - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v EUR/ - účtovná jednotka neeviduje

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2017
Pozemky	031	010					
Umelecké diela a zbierky	032	011					
Stavby	021	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	013	2184				2184
Dopravné prostriedky	023	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	016					
Drobný DHM	028	017	0	4404			4404
Ostatný DHM	029	018	21618				21618
Spolu			23802	4404			28206

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2017
Oprávky a OP k stavbám	081 092	012					
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	013	410	546			956
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	014					
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	015					
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	016					
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	017	0	92			92
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	018	901	3603			4504
Spolu			1311	4241			5552

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH pozemkov	/031/ - /092/	010		
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	011		
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	012		
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí	/022/ - /082+092/	013	1774	1228
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	014	0	0
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	015		
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	016		
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	017	0	4312
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	018	20717	17114
Spolu			22491	22654

3. Prehľad o pohybe poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok /v EUR/ - účtovná jednotka neeviduje
4. Účtovná jednotka neeviduje zriadenie záložného práva na žiadny dlhodobý nehmotný majetok a žiadny dlhodobý hmotný majetok ani obmedzenia práva nakladať s dlhodobým majetkom.
5. Spôsob a výška poistenia majetku – bez poistenia majetku. Účtovná jednotka má poistenie zodpovednosti za škodu do výška 50.000,- Eur
6. Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo – účtovná jednotka používa priestory obecného úradu v Bajči v zmysle nájomnej zmluvy.
7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku – účtovná jednotka neeviduje opravné položky k DNHM a DHM.

II. Dlhodobý finančný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v EUR/ - účtovná jednotka neeviduje
2. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku /v EUR/ - účtovná jednotka v roku 2017 netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

III. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach /v EUR/ - účtovná jednotka nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok /v EUR/ - účtovná jednotka neeviduje

1. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v EUR: - účtovná jednotka neeviduje
2. Dlhodobé pôžičky v EUR: - účtovná jednotka neeviduje
3. Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku v EUR: - účtovná jednotka neeviduje

B Obežný majetok

I. Zásoby

1. Opravné položky k zásobám v EUR /riadky 035 až 039 súvahy/: účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám

2. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v EUR/ - účtovná jednotka neviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

3. Spôsob a výška poistenia zásob /v EUR/ - účtovná jednotka neviduje

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v EUR	Opis
Odberatelia	043	588	ÚPSVaR Komárno – 588,-
Iné pohľadávky	050	6953	Stravné zamestnanci – 189,- Finančný dar AXOCOM – 6500,- Obyvatelia CSSM – 264,-
Spolu		7541	

2. Pohľadávky - opravné položky /v EUR/ - účtovná jednotka netvorila opravné položky

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 037 a 050 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2016	Hodnota v EUR k 31.12.2017
Pohľadávky v lehote splatnosti	254	7541
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	254	7541

4. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 037 a 050 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2016	Hodnota v EUR k 31.12.2017
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	254	7541
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 037 a 050)	254	7541

5. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia – účtovná jednotka neviduje

6. Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – účtovná jednotka neviduje pohľadávky so záložným právom.

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v EUR k 31.12.2017
Pokladnica	052	12566			1014
Bankové účty	053	14234			17353
Spolu		26800			18367

2. Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /v EUR/ - účtovná jednotka neviduje

3. Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /v EUR/ - účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

V. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu z toho:	058	161,47	199,12	152,48	208,11
PZP auta		81,56	76,66	81,56	76,66
poistenie zodpovednosti PO		13,15	13,15	13,15	13,15
Orange		53,40	53,40	53,40	53,40
NOD ESET software		0	46,48	0	46,48
Poistenei úrazové dobrovoľníkov		4,37	0	4,37	0
Dlhodobé PZP auto		8,99	9,43	0	18,42
Spolu		161,47	158,12	152,48	208,11

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Príjmy budúcich období spolu z toho:	059	0	2239,42	0	2239,42
Príspevok ÚPSVR Hóková 11/2017		0	531,60	0	531,60
Príspevok ÚPSVR Hóková 12/2017		0	531,60	0	531,60
Príspevok ÚPSVR Peťovská 11/2017		0	588,11	0	588,11
Príspevok ÚPSVR Peťovská 12/2017		0	588,11	0	588,11
Spolu		0	158,12	0	2239,42

C Vlastné zdroje krytia majetku

I. Základné imanie

	Hodnota v EUR k 31.12.2016	Hodnota v EUR k 31.12.2017
Imanie a fondy		
Základné imanie	10000	10000
z toho: nadačné imanie nadácií		
vklady zakladateľov	10000	10000
prioritný majetok		
Fondy tvorené podľa os.predpisu		
Fondy reprodukcie		
OR z precenenia majetku a záv.		
OR z precenenia kap. účastí		
Fondy zo zisku		
Rezervný fond		
Fondy tvorené zo zisku		
Ostatné fondy		
Nevysporiadané HV min. rokov	-138,71	-10873,72
Výsledok hospodárenia za účt. obd.	-10010,64	4924,37
Spolu	-149,35	4050,65

II. Informácia o rozdelení zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

- v roku 2016 účtovná jednotka vykázala stratu vo výške 10.010,64 Eur, ktorá bola v celosti vysporiadaná prevodom do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

D Opis a výška cudzích zdrojov

I. Údaje o jednotlivých druhoch rezerv

Položka rezerv	Výška v EUR k 31.12.2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 31.12.2017	Predpokladaný rok použitia
Rezervy na audit	507	507		507	507	2018
Rezervy na dovolenky	2974,59	3245,44		2974,59	3245,44	2018
SPOLU	3481,59	3752,44		3481,59	3752,44	

II. Údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

1. účet 325 – Ostatné záväzky – účtovná jednotka v roku 2017 nevykazuje

2. účet 379 – Iné záväzky:

Druh záväzku	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2016	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2017
Allianz poistenia		81,99	206,09	201,99	86,09
Členské Mikroreg. Hurbanovo		0	165	165	0
Exekučné zrážky		0	680,63	603,11	77,52
Školenia, kurzy, semináre		0	90	90	0
Členské APSSvSR		0	100	100	0
SPOLU	096	81,99	1241,72	1160,10	163,61

3. Záväzky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 079 a 096 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2016	Výška v EUR k 31.12.2017
Krátkodobé záväzky /r.087/ spolu z toho	28824,58	28472,03
Záväzky v lehote splatnosti	23244,55	23068,15
Záväzky po lehote splatnosti	5580,03	5403,88
Dlhodobé záväzky /r.079/ spolu z toho	231,99	479,25
Záväzky v lehote splatnosti		
Záväzky po lehote splatnosti	231,99	479,25
Spolu (súčet riadkov súvahy 079 a 096)	29056,57	28951,28

4. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 079 a 096 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2016	Výška v EUR k 31.12.2017
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	29056,57	28951,28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 079 a 096)	29056,57	28951,28

5. Tabuľka záväzkov z obchodného styku (riadok súvahy 088) k 31.12.2017 /v EUR/

P. č.	Dodávateľ	Suma záväzku k 31.12.2017
1.	Eduard Golha – Transtechnika	72
2.	Oliver Kobza	159,92
3.	Marta Csontosová	2841,22
4.	KONE s.r.o.	127,91
5.	Mabonex Slovakia spol. s r.o.	4384,37
6.	Arpád Vas – UNIMAL	1444,97
7.	Orange Slovensko, a.s.	103,95
8.	SPP	-5047,57
9.	Pekáreň Juraj Orémus, spol. s r.o.	1998,89
10.	GTN, s.r.o.	2602,10
11.	PolyStar, s.r.o.	21,36
12.	MsVaK Hurbanovo	543,47
13.	ZSE Energia, a.s.	940,49
14.	EMG Care, s.r.o.	168
SPOLU		10361,08

6. Záväzky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2016	Rok 2017
Stav k 1.januáru	0	231,99
Tvorba sociálneho fondu	1331,99	1347,26
Čerpanie sociálneho fondu	1100	1100
Stav k 31.decembru	231,99	479,25

7. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci – účtovná jednotka nemá žiadne bankové úvery

8. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

Účtovnej jednotke bola poskytnutá z rozpočtu Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR v roku 2016 na obnovu zariadenia kotolne dotácia vo výške 19.000,- Eur. Z danej dotácie boli nakúpené zariadenia kotolne v celkovej hodnote 21.618,- EUR /19.000,- Eur dotácia + 2.618,- EUR vlastné zdroje/, ktoré boli dané do užívania 1.10.2016.

Výnos budúceho obdobia	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2016	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2017
Dotácia MPSVaR SR – kotle v kotolni	103	18208,33		3166,68	15041,65
Zostatková hodnota majetku – kotle v kotolni	018	20717		3603	17114

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

A Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

I. Prehľad tržieb za vlastné výkony – účtovná jednotka viedla iba Hlavnú nezdaňovanú činnosť

Názov	Riadok VZaS	Suma v EUR
Tržby za vlastné výrobky	039	5269,46
z toho: strava zamestnanci		2371,29
stravné zamestnávateľ		2898,17
Tržby z predaja služieb	040	143393,39
z toho: služby soc. odkázaným občanom		15240,68
Obyvatelia CSSM		128152,71
SPOLU		148662,85

II. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Názov	Riadok VZaS	Suma v EUR
Prijaté dary – Dar Acoxom s.r.o. účel: pre bežnú prevádzku	055	6500
Ostatné výnosy – prebytok skladu 112001	058	224,36

III. Prehľad dotácií a grantov

Názov	Riadok VZaS	Suma v EUR
Dotácia MPSVaR na rok 2017		134400
Dotácia NSK na rok 2017		43657,20
Dotácia MPSVaR – projekt lôžka a stolíky		14000
Dotácia ÚPSVaR – projekt zamestnanci		12895,45
Rozpočítaná dotácia MPSVaR na projekt kotle z roku 2016		3166,68
SPOLU	073	208119,33

IV. Opis a suma významných položiek finančných výnosov – účtovná jednotka neeviduje

V. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

- účtovná jednotka viedla iba Hlavnú nezdaňovanú činnosť

Druh nákladov	Riadok VZaS	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	001	501 – Spotreba materiálu	83819,65
		z toho: DHIM do spotreby	15740,00
		Priama spotreba	5578,18
		Materiál na sklad	54524,07
		Lieky, zdr. potreby	1301,94
		Kancel. potreby	690,25
		PHM	5985,21
	002	502 – Spotreba energie	24684,15
Služby	004	511 – Opravy a udržiavanie	6370,28
	005	512 – Cestovné	0
	006	513 – Náklady na reprezentáciu	1480,33
	007	518 – Ostatné služby	18591,31

		z toho: Stočné	7950
		Orange	1256,22
		Čistenie kanal.	1335,96
		ostatné služby	8049,13
Osobné náklady	008	521 – Mzdové náklady	159126,72
	009	524 – Zákonné sociálne poistenie	54514,50
	010	525 – Ostatné sociálne poistenie	0
	011	527 – Zákonné sociálne náklady	4637,79
	012	528 – Ostatné sociálne náklady	0
Dane a poplatky	015	538 – Ostatné dane a poplatky	130
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	016	541 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	53,40
	023	548 – Manká a škody	0,06
	024	549 – Iné ost. náklady	932,98
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	025	551 – Odpisy d.n.m. a d.h.m.	4241
Spolu	038		358582,17

VI. Náklady audit

Názov	Suma v EUR
Overenie účtovnej závierky	507

ČI. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

A. Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky – účtovná jednotka neeviduje

ČI. VI Ďalšie Informácie

Všetky významné skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017 sú vykázané a opísané v týchto poznámkach.

V Bajči, dňa 19. Februára 2018.


Jozef SALGÓ

Zodpovedná osoba za vypracovanie

Centrum sociálnych služieb-
MARGARÉTA n.o.
Hlavná 169, 946 54 Bajč
IČO: 45 740071 DIČ: 2023689481


Ing. Viktor TATÁR

Štatutárny orgán – riaditeľ DSS – Margaréta