

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2017

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov „Slniečko“
Sídlo účtovnej jednotky	Dimitrovova 12, Polomka
Identifikačné číslo (IČO)	35678461
Dátum zriadenia	1.1.2004
Spôsob zriadenia	Zriaďovacou listinou
Názov zriaďovateľa	ÚPSVaR v Bratislave
Sídlo zriaďovateľa	Špitalská 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

Detský domov „Slniečko“, zabezpečuje náhradnú starostlivosť deťom najdlhšie do dovŕšenia 25 roku dieťaťa. Vede dve samostatné skupiny a 10 profesionálnych rodín. Deti do detského domova sa prijímajú na základe rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr.Marta Kysucká
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka DeD
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	27,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	30
<i>z toho počet vedúcich zamestnancov</i>	<i>1</i>

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

Úsek riaditeľa
Ekonomicko – prevádzkový úsek
Úsek starostlivosti o deti

Čl. 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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v roku 2017

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, inštaláciu, poistné a pod. - uvedie sa konkrétne druh nákladov súvisiacich s obstaraním, ktoré sa v ÚJ vyskytujú). 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 vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, montáž, dopravu, poistné a pod. - uvedie sa konkrétne druh nákladov súvisiacich s obstaraním, ktoré sa v ÚJ vyskytujú). 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.

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

e) 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. (napr. na základe znaleckého posudku alebo pomocou výdavkového prístupu – akú peňažnú sumu by bolo potrebné vydať na obstaranie majetku, ktorý by mal pre účtovnú jednotku porovnateľný prínos ako oceňovaný majetok)

f) dlhodobý finančný majetok - nemáme

Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (napr. provízie maklérom, poplatky burze).

g) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod. - uvedie sa konkrétne druh nákladov súvisiacich s obstaraním, ktoré sa v ÚJ vyskytujú). 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.

h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

i) 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.

j) 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.

Pohľadávky k 31.12.2017 sú v sume 81 496,26 € (evid. Na účet 316 HK), opravná položka k pohľadávkam k 31.12.2017 je v sume 65 818,84 € (evid. Na účte 391 HK)

k) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2017 je v sume 44 025,94 €

- sociálny fond: 1 248,26 €
- depozitný účet : 40 679,74 €
- darovací účet: 2 097,94 €

l) 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.

Náklady b udúcich období k 31.12.2017 je 1 969,87 € (účet 381)

m) 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 tvorili ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky (neznáma výška) v sume 90,89 € (evid. Na účte 323).

n) 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. Výnosy budúcich období k 31.12.2017 je 2 143,98 € (evid. Na účte 2 143,98 €).

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:

5. Doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku sa určuje nasledovne:

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1. Stroje, prístroje, zariadenia, softwar, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	4 – 8 rokov (maximálne 96 mesiacov)	$\frac{1}{4}$ - $\frac{1}{8}$
2. Dopravné prostriedky	4 – 12 rokov (maximálne 144 mesiacov)	$\frac{1}{4}$ - $\frac{1}{12}$
3. Motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvíhacie zariadenia	6 – 10 rokov (maximálne 120 mesiacov)	$\frac{1}{6}$ – $\frac{1}{10}$
4. Zariadenia – inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné, chladiarenské, mraziarenské, rozvodové skrine, čerpadlá)	12 – 18 rokov (maximálne 216 mesiacov)	$\frac{1}{12}$ – $\frac{1}{18}$
5. Rekonštrukcie budov	20 – 50 rokov (maximálne 600 mesiacov)	$\frac{1}{20}$ – $\frac{1}{50}$
6. Budovy	20 – 100 rokov (maximálne 1 200 mesiacov)	$\frac{1}{20}$ – $\frac{1}{100}$

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta / na celé eurá

6. 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 listu zo dňa 27.12.2016 č.z. 2016/181572, Č.sp.: UPS/US1/SE/BEZ/2016/19530

7. 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.

8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

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

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

Na účte 042 – obstaranie budov, vedíme sumu RMD v sume 5 451,34 € rekonštrukcia RD č. 2 z kapitálových výdavkov. (4000 € bolo čerpané z darovacieho účtu).

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Stavby RD č.2	Kooperatíva	Živelné poistenie	62,50	50 000,00
	Kooperatíva	Proti odcudzeniu	40,00	20 000,00
	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu	19,00	28 000,00
Stavby RD. Č.1	Kooperatíva	Živelné poistenie	140,51	118 820,13
	Kooperatíva	Proti odcudzeniu	8,55	4 072,00
	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu	11,00	22 000,00
Dopravný prostriedok	Colonade	Úrazové poistenie vodiča a spolujazdca VW Transporter	23,00	30 808,00
	Groupama	Havarijné a úrazové poistenie osôb Fabia	176,12	5 000,00
	Kooperatíva	Povinné zmluvné poistenie Fabia	78,20	
	Wustenrot	Povinné zmluvné poistenie VW Transporter	113,04	
	Kooperatíva	Havarijné poistenie VW T transporter	264,70	32 740,00
Spolu	x	x	936,62 €	312 379,13 €

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
PHM	034	146,09							151,67	151,67
Spolu	x	146,09							151,67	151,67

11230101 PHM Transporter 92,76 €
11230102 PHM Fabia 58,91 €

Spôsob a výška poistenia zásob – nemáme

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
Z nedaňových rozpočtových príjmov	066	81 496,26	Popis – vyživovacia povinnosť, po lehote splatnosti, dlžník
Spolu	x		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
Z nedaňových rozpočtových príjmov	066	56 861,48				65 818,84	Vymáhanie pohľadávok by bolo nehospodárne
Spolu	x						

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

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
Depozitný účet	085	39 027,66	40 679,74	39 027,66	40 679,74
Sociálny účet	085	602,41	8 174,60	7 528,75	1 248,26
Darovací účet	085	5 897,94	200	4 000	2 097,94
Spolu	x	45 528,01	49 054,34	50 556,41	44 025,94

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
Náklady budúcich období	111	1 189,22	1 969,87	1 189,22	1 969,87	
Spolu	x	1 189,22	1 969,87	1 189,22	1 969,87	x

381 104 – Náklady z budúceho odvodu z príjmov	46,04 € (pohľadávka uhradená vopred)
381 105 – náklady Očkolandia	1 309,00 €
381 106 – náklady predplatné časopis	55,87 €
381 107 – náklady predplatné havarijné poistné Fabia	170,48 €
381 107 – náklady povinné zmluvné poistenie Transporter	99,85 €
381 107 – náklady havarijné poistenie VW Transporter	69,12 €
381 107 – náklady úrazové poistenie osôb Transporter	6,30 €
381 107 – poistenie RD č.1	138,31 €
381 107 – poistenie havarijné a úrazové Fábia	74,90 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Názov položky	Hodnota v € k 1.1.2017	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v € k 31.12.2017
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov(428)	493,27	0	0	622,39	1 115,66
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (431)	622,39	403,42	0	-622,39	403,42
Spolu	1 115,66	403,42	0	0	1 519,08

A)

431 – Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	572 300,16 – náklady
	572 703,58 – výnosy
	403,42 - výsledok hospodárenia

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

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Ostatné dlhodobé rezervy

Stav a vývoj ostatných dlhodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 7 tabuľkovej časti poznámok.

Nevyfakturované dodávky :

Neznáma výška: 90,89 €

Obec Polomka 36,85 € (HK 323 102)
STVPS B.Bystrica 54,04 € (HK 323 102)

Známa výška:

BCF s.r.o. Zvolen 465,53 € (HK 326 101)

b) Ostatné krátkodobé rezervy

Stav a vývoj ostatných krátkodobých rezerv je uvedený v Tabuľke č. 7 tabuľkovej časti poznámok.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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.

Záväzky v lehote splatnosti:	Ostatné priame dane	3 178,90 €
	Zúčtovanie s organmi soc. a zdravot. Poistenia	15 289,76 €
	Zamestnanci	21 692,60 €
	Zrážky	518,48 €
	Záväzky zo soc. fondu	1 248,26 €
	Známa výška nákladov BCF	465,53 € (v HK 326 101)

3. 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
Výnosy budúcich období (384)	180	5897,94	200	4000	2 097,94	Transfery bez určenia účelu od iných subjektov
Spolu	x	5897,94	200	4000	2 097,94	x

Na účet 384 sme prijali kapitálový transfer v 12/2017 v sume 200 € od cestovnej kancelárie Tip travel. a.s.

Záväzky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	5 897,94
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Prijatý kapitálový transfer	200
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Iné zvýšenie	
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Iné zníženie	4000
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	2 097,94

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov		
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648 – ostatné výnosy z prev.činnosti	20 021,56
Zúčtov. Rezerv a opravných položiek	653 – Zúčtov. Ostatných rezerv	77,29
Zúčtovanie ostatných OP	658 – Zúčtovanie ostatných opravných položiek	9 048,03
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	681 – Výnosy z bežných transferov zo ŠR	534 209,50
Výnosy z kapital. transferov	682 – Výnosy z kapital.transferov zo ŠR	5 347,20
Výnosy z bežných transferov	687 – Výnosy z bežných transferov	4 000,00
Spolu	x	572 703,58

Výška najvýznamnejších položiek v členení:

648 – ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti DeD boli v sume 19 284,77 €
- preplatok z poisťovni Dôvera bol v sume 130,69 €
- preplatok z poisťovne VŠZP bol v sume 497,71 €
- preplatok zamestnanca bol v sume 20,28 €

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	25 024,64
Služby	502 – Spotreba energie	9 240,27
	511 – Opravy a údržba	21 488,54

	512 – Tuzemské cesty	1 643,40
	513 – Občerstvenie	42
	518 – Ostatné služby	5 032,40
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	286 887,34
	524 – Záonné soc.poistenie	100 185,93
	525 – Doplnkové dôchodkové poistenie	2 639,58
	527 – Záonné soc.poistenie	16 410,70
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľností	59,52
	538 – Poplatky	244,94
	545 – Odvod UPSVaR	1 045,00
	546 – Odpis pohľadávky	9 013,63
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 – Odpisy dlhodobého majetku	5 347,20
	553 – Tvorba ostatných rezerv z prev.činnosti	90,89
	558 – Tvorba ostatných opravných položiek	18 005,39
Finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	942,38
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 – Náklady z odvodu príjmov	6 952,32
	589 – Ostatné finančné náklady	- 901,75
Ostatné náklady	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	62 905,84
Spolu	x	572 300,16

Výška najvýznamnejších položiek nákladov v členení:

501 – zakúpené interiérové vybavenie v sume 969 €, prevádzkové náradie, stroje v sume 1 053,48 €, tonery v sume 1 149,60 € z chránenej dielne, potraviny v sume 11 383,99 €, odevy, ošatenie v sume 2 603,10 €

511 – rekonštrukčné práce na zobytnenie nového rodinného domu v sume 19 842,23 €

548 – osobná spotreba profi rodín v sume 36 554,19 €, vreckové detí v sume 5 240,20 €, cestovné deti v sume 1 240,59 €

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
Prenajatý majetok	4 089,59	751 111
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky	2 391,45	751 404
Iné		
Spolu	6 481,04	6 481,04

PC Štátna pokladnica + tlačiareň	1 366,65 €
Notebook – prenosný PC v PR	829,19 €

Notebook – prenosný PC v PR	829,19 €
Videokamera SONY DCR-SX53	497,56 €
Notebook – prenosný PC	567,- €

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva - nemáme

2. Ostatné finančné povinnosti - nemáme

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

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

Schválený rozpočet príjmov bol v sume 8 126 € pre rok 2017. V priebehu roka 2017 bol upravený rozpočet v sume 4 015, 92 €. Platba od rodičov za vyživovaciu povinnosť detí v sume 3 279,13 €. Iné nedaňové príjmy tvorili preplatky z poisťovní v sume 736,79 €. Tuzemské bežné granty a transfery v sume 4 000 € boli použité na obstaranie budov, priestorov a objektov nového rodinného domu účtu 042101.

b) Výdavky rozpočtu

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

Schválený rozpočet výdavkov pre rok 2017 bol v sume 427 212 €. V priebehu roka 2017 bol upravený v sume 535 672,76 €. Čerpanie výdavkov bolo v sume 539 660,84 €. Oproti r. 2016 bolo čerpanie vyššie o 28 390,85 €. Kapitálový rozpočet bol schválený v sume 0 €, upravený rozpočet v priebehu roka v sume 1 451,34 € zo zdroja 111 rozpočtovej skladby 1040 710 na obstaranie budov, priestorov a objektov nového rodinného domu účtu 042101. Taktiež čerpanie zo zdroja 72a rozpočtovej skladby 710 v sume 4 000 € na obstaranie budov, priestorov a objektov nového rodinného domu účtu 042101.

c) Finančné operácie

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 2017 nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo
vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2017.“*