

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2017

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov Snina
Sídlo účtovnej jednotky	Švermova 2693/32
Identifikačné číslo (IČO)	00520608
Dátum zriadenia	4.2.1994
Spôsob zriadenia	Zriaďovacou listinou.
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce soc. vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska 8, Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

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

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Anna Fariničová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	39,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	40
z toho počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky	
Riaditeľ	1
Profesionálni rodičia	5
Odborní zamestnanci	2
Sociálny pracovník	2
Vychovávateľ	17
Pom. vychovávateľ	8
Opatrovateľka	1
Prevádz.hospod.zamestnanci	1
Ekonom.admin.zamestnanci	3

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

a) 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.). 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) 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.). 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.

c) 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.

d) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

e) 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.

f) záväzky vrátane rezerv

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej jednotke sa netvorili ostatné rezervy na prebiehajúce súdne spory a nevymenované dodávky a služby.

g) časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne:

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

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta .

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. 3/2016

Pravidlá tvorby a zúčtovanie opravnej položky (OP):

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

Zníženie opravnej položky vo výške 343,12 € z dôvodu úhrady pohľadávky, 17 278,04 € z dôvodu odpisu pohľadávky pri trvalom upustení od vymáhania pohľadávky štátu.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2017
Pozemky	031	012	42 203,81				42 203,81
Umelecké diela a zbierky	032	013					
Predmety z drahých kovov	033	014					
Stavby	021	015	400 417,40				400 417,40
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	501,40				501,40
Dopravné prostriedky	023	017	54 066,58	13500	1400		66 166,58
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019					
Drobný DHM	028	020					
Ostatný DHM	029	021					
Spolu		011	497 189,1819	13500	1400		509 289,19

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	87 408,33	9 249,36			96 657,69
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	501,40				501,40
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	51 787,35	2 560,48	1 400		52 947,83
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018					
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019					
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020					
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021					
Spolu		011	139 897,08	11 809,84	1 400		150 106,92

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	42 203,81	42 203,81
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013		
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014		
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	313 009,07	303 759,71
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných. vecí	/022/ - /082+092/	016	0	0
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	2 279,23	13 218,75
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018		
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019		
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020		
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021		
Spolu		011	357 492,11	359 182,27

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

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Stavby-budovy Dop.prost.	Kooperatíva Kooperatíva	Požiar,voda víchrica,vandalizmus Zákonné, havarijné poistenie	1 366,1 1 487,94	786 000,00 66 166,58
Spolu	x	x		

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
112201	34	440,40	0	0	0	0	0	0	546,32	546,32
112301	34	314,24	0	0	0	0	0	0	316,40	316,40
112210	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	x	754,64							862,72	862,72

Spôsob a výška poistenia zásob - zásoby DeD nemá poistené

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316-pohľad.z ned.príjmov	66	52 806,19	Rodičia detí poberajú soc. dávky, alebo sú vo výkone trestu
Spolu	x	52 806,19	x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
316-z ned.príjmov	66	33 948,72	14 018	387,34	17 277,94	30 301,44	Zapl.dlž.sumy.odpis pohľadávky
Spolu	x	33 948,72	13 973,78	343,12	17 278,04	30 301,44	

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

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok ku 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti		
z toho:		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0,0	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0,0	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Pohľadávky po lehote splatnosti	52 806,19	58185,39
Spolu (súčet r. 048 a 060 súvahy)	52 806,19	58 185,39

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného účtovného obdobia a k 31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok. Pohľadávky po lehote splatnosti 52 806,19 € - pohľadávky z úhrad za poskytovanú starostlivosť.

3. Finančný majetok

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Riadok súvahy</i>	<i>Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia</i>
a	b	1	2	3	4
Ceniny	87	13,40	32 763,00	32 754,65	21,75
Bankové účty	88	50 376,65	64 341,04	58 215,89	56 501,80
Spolu	x	50 390,05	83 141,92	90 979,54	56 523,55

Finančný majetok tvoria :

Ceniny :	poštové známky	21,75 €
----------	----------------	---------

Bankové účty :	Depozit	50 183,23 €
	SF	906, 63 €
	Mimorozpočt.prost.	411 ,94 €

Významnou položkou finančného majetku je suma vedená na depozitnom účte, 55 183,23 € sú to nevyplatené mzdy a odvody za december 2017.

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktivne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúcich o účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
NBO- z bud.odvo.prijmov	111	0	0	0	0	Pohľadávka zapl.vopred
NBO-ostatné	111	990,74	91,80	990,74	91,80	Kábl, výsiel. zdrav.služba
NBO-predplatné	111	0	0	0	0	Predčasopisy
NBO-poistné	111	1 295,01	1 133,81	611,84	1 816,95	Poist.mot.vozidiel
Spolu	x	2 285,75	1 225,61	1 602,61	1 908,75	x

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presun	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	457,42	0	0	-262,68	194,74
Výsledok hospodárenia	-262,68	44,13		262,68	44,13

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

Na účte 428 neboli účtované účtovné prípady týkajúce sa opravy významných chýb minulých ÚO.

B) Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Záväzky v lehote splatnosti		
z toho:	58 644,21	53 023,76
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	57 737,58	51 510,92
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	906,63	1 512,84
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet r. 140 a 151 súvahy)	58 644,21	53 023,76

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. Bežného účtovného obdobia a k 31. 12, bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č.8 tabuľkovej časti poznámok.

Najvýznamnejšiu položku záväzkov tvoria nevyplatené mzdy zamestnancov za december v hodnote

29 389,49 €, odvody vo výške 21 494,67 € a ostatné priame dane vo výške 4 299,07 €. Významnú položku tvoria aj neuhradené faktúry vo výške 2 023,26 € a nevyfakturované dodávky (známa výška) tvoria 531,09 €.

2. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
VBO-DHM	182	193,69	0,0	193,69	0,00	Obstaranie DHM
VBO-bez urč. účelu	182	211,94	200,00	0	411,94	Peňažný dar pre detí
	182			0		
Spolu	x	405,63	200	1963,69	411,94	x

Závazky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	193,69
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	0
Prijatý a použitý kapitálový transfer	0,00
Prijatý bežný a kapitálový transfer nepoužitý	0
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	0
Prevod správy majetku - prijatie	0
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	0
Presun medzi účtami	0
Iné zvýšenie	0
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	193,69
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	193,69
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Bežný transfer prijatý v predchádzajúcich rokoch zúčtovaný v bežnom účtovnom období	0
Iné zníženie	0
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	0,00

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	Tržby z predaja služieb 602	0,0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Tržby z predaja DHM a DNM 641	0,0
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	Výnosy z bež.transf. zo ŠR 681	986 582,28
	Výnosy z kap.transf. zo ŠR 682	11 616,15
	Výnosy z kap.transf. od ost.subj.mimo VS 688	193,69
	Výnosy BT od iných subjektov 687	0,0
Ostatné výnosy	Ost.výnosy z prev.činn. 648	20 553,39
	Zúčt.ost.rez.z prev.činn. 653	0,0
	Zúčt.ost.oprav.pol.z prev.činn. 658	17 665,38
Spolu	x	1 036 610,89

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	Spotreba materiálu 501	143 907,85
	Spotreba energie 502	11 894,45
Služby	Opravy a udržiavanie 511	60 804,51
	Cestovné 512	1 015,98
	Náklady na reprezentáciu 513	85 97
	Ostatné služby 518	52 637,34
Osobné náklady	Mzdové náklady 521	458 237,63
	Zákonné soc. poist. 524	158 956,15
	Ostatné soc.poistenia 525	8 376,30
	Zákonné soc.náklady 527	24 969,30
Dane a poplatky	Daň z nehnut. 532	63,67
	Ostatné dane a popl. 538	658,00
Ostatné náklady z prev. činnosti	ZC predaného majetku 541	0,0
Odpisy dlhodobého HM NM	Oddpisy dlhodobého HM a NM 551	11 809,84
	Tvorba zák.rezerv z prev.činn. 553	0,0
	Tvorba ost. Oprav.pol. 558	0,00
		14 018,00
Finančné náklady	Ostatné finančné náklady 568	2 555,23
Mimoriadne náklady	Nevyskytujú sa	
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	Náklady z odvodu príjmov 588	3 889,87
	Náklady z bud.odvodu príjmov 589	-1 701,08
Ostatné náklady	Ostatné náklady na prev.činnosť 548	62 376,77
	Odpis pohľadávky 546	22 011,98
Spolu	x	1 036 566,76

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Vypožičaný majetok	3 289,24	751111
Majetok prijatý do úschovy	87 908,14	751112
Odpísané pohľadávky	22 011,98	751104
Iné		
Spolu	113 210,06	

Najvýznamnejšiu položku na podsúvahovom účte (87 908,14 €) tvorí majetok prijatý do úschovy. Sú to úspory detí na osobných účtoch a VK.

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva .

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

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

V priebehu účtovného obdobia 2017 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4
111	223001	Za predaj tovarov a služieb	9 145	2 729,17	2 729,17	4 572,89
111	292012	Z dobropisov	0,00	510,78	510,78	1 913,94
111	292017	Vrátky	0,00	680,66	680,66	75 25
131	292017	Vrátky	0,00	0,00	0,00	645,37
72 a M	311	Granty	0,00	0,00	0,00	3 200,00
72 e M	292006	Z náhrad poistného	0,00	0,00	0,00	1 190,99
72 f	223003	Stravné	0,00	0,00	0,00	1 868,66
Spolu	x	x	9 145	3 920,61	3 920,61	13 467,10

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

b) Výdavky rozpočtu

Program	Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	d	1	2	3	4
07C0502	111	610	Mzdy, platy	373 090,00	453 057,00	453 057,00	420 512,00
07C0502	111	620	Poistné, príspevok do poisť.	130 395,00	167 399,00	167 398,44	153 742,33
07C0502	111	630	Tovary a služby	128 676,00	318 522,04	318 521,04	353 454,65
07C0502	111	640	Bežné transfery	35 335,00	47 606,00	47 605,80	41 997,12
07C0520	72a	630	Tovary a služby	0,00	0,00	0,00	3 200,00
07C0502	72f	630	Tovary služby	0,00	0,00	0,00	1868,66
07C0502	72e	630	Tovary a služby	0,00	0,00	0,00	1190,99
07C0502	131E	700	Kapitálové výdavky	0,00	13 500,00	0,00	0,00
Spolu	x	x	x	667 496,00	1 000 084,04	1 000 082,28	975 965,75

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

c) Finančné operácie

Finančné operácie	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
a	1	2
Príjmové operácie		
<i>v tom:</i>	0,00	0,00
Zostatok prostriedkov finančných aktív	0,00	0,00
Prijaté úvery a návratné finančné výpomoci		
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finan. výpomoci		
Prijmy z predaja majetkových účasí		
Ostatné príjmy		
Výdavkové finančné operácie		
<i>V tom</i>		
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finan. operácie	0,00	0,00
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finan. výpomoci	0,00	0,00
Výdavky na obstaranie majetkových účasí	0,00	0,00

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

Čl. X

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

Po 31. decembri nenastali také skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie individuálnej účtovnej závierky za rok 2017