

## Poznámky k 31.12.2018

### Čl. I

#### Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                                                                  |
| Názov účtovnej jednotky                                         | „DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb                                                                                            |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Kováčov 482, 943 66 Chľaba                                                                                                       |
| IČO                                                             | 00494160                                                                                                                         |
| Dátum zriadenia                                                 | 1.7.2002                                                                                                                         |
| Spôsob zriadenia                                                | Zriaďovacia listina v súlade so zákonom , rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy |
| Názov zriaďovateľa                                              | Nitriansky samosprávny kraj                                                                                                      |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Nitra                                                                                                                            |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna                                                |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie                                                          |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie                                                          |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Poskytovanie sociálnych služieb :<br>Druh sociál. služieb : 1. domov sociálnych služieb s celoročným pobytom<br>2. zariadenie podporovaného bývania<br>3. špecializované zariadenie<br>4. rehabilitačné stredisko |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                                                                                               |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Štatutárny zástupca                                                                           | Jozef Jendrušák |
| Funkcia                                                                                       | Riaditeľ        |
| Štatutárny zástupca                                                                           |                 |
| Funkcia                                                                                       |                 |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                          | 142             |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 145             |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                                 | 12              |
| Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:                        |                 |
| - rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)              |                 |
| - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)             |                 |



**Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:**

**Riaditeľ**

**1. Sociálny úsek**

- a) sociálne oddelenie 6 zamestnancov  
b) odd. sociálnej rehabilitácie 21 zamestnancov

**2. Zdravotný úsek**

- a) oddelenie ošetrovateľské  
a opatrovateľské 73 zamestnancov

**3. Ekonomický úsek**

- a) ekonomické oddelenie 4 zamestnanci  
b) prevádzkové oddelenie 28,5 zamestnancov  
c) oddelenie stravovania 13 zamestnancov

**Čl. II**

**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

**2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad**

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

Ak áno:

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia | Peňažné vyjadrenie |
|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|            |             |                                                                                    |                    |
|            |             |                                                                                    |                    |

**3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

| Položky                                                                    | Spôsob oceňovania                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný                                    | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                  | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný                                      | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                    | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| f) dlhodobý finančný majetok                                               | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| g) zásoby nakupované                                                       | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                     | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| i) zásoby získané bezodplatne                                              | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| j) pohľadávky                                                              | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| k) krátkodobý finančný majetok                                             | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| l) časové rozlíšenie na strane aktív                                       | náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. |
| m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov                           | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |



|                                            |                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| rezervy                                    | oceňujú sa v očakávanej výške záväzku                                                                                                                        |
| n) časové rozlíšenie na strane pasív       | výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. |
| o) deriváty pri nadobudnutí                | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upraví sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 8                                      | 1/8                       |
| 2                | 10                                     | 1/10                      |
| 3                | 25                                     | 1/25                      |
| 4                | 25                                     | 1/25                      |
| 5                | 80                                     | 1/80                      |
| 6                | 80                                     | 1/80                      |

Drobný nehmotný majetok od 35,00 Eur do 650,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 15,00 Eur do 332,99 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

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

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

- |                                         |                                         |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie            |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
|----------------------------------------------------------------------|



## 6. 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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

### Kapitálový transfer

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

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

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

## Čl. III

### Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

#### A Neobežný majetok

##### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

###### a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1 - Informácie, ktoré významným spôsobom ovplyvňujú pohľad na účtovnú závierku -

- Je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 592 791,53 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy – rekonštrukcia ubytovacieho pavilónu a spoločenskej budovy , rekonštrukcia výustnej kanalizácie . V roku 2018 z účtu 042 bola zaradená projektová dokumentácia v sume 5 000,00 EUR na rekonštrukciu ubytovacieho pavilónu.

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 2 966,00 EUR , ktorý vznikol zverením profesionálnej pračky do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy .

Na účte 022 je vykázaný úbytok vo výške 17 937,54 EUR , ktorý vznikol likvidáciou neupotrebitelného majetku : automatická pračka 4 ks , elektrický kotol 2 ks , počítač 1 ks , elektrický mycí stroj 1 ks .



Na účte 023 je vykázaný prírastok v sume 19 999,00 EUR, ktorý vznikol zverením majetku osobného motorového vozidla do správy .

Na účte 023 je vykázaný úbytok vo výške 2 390,00 EUR , ktorý vznikol vyradením z evidencie motorového vozidla z dôvodu opotrebenia .

**spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**

| Druh poisteného majetku | Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku | Výška poistenia |
|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------|
| Dlhodobý majetok        | Živelné poistenie                            | 1 885,64 €      |
| Dlhodobý majetok        | Poistenie pre prípad odcudzenia              | 51,65 €         |
| Motorové vozidlá        | Havarijné poistenie motorových vozidiel      | 368,56 €        |
| Motorové vozidlá        | Zodpovednosti za škodu                       | 196,00 €        |
| Motorové vozidlá        | Úrazové poistenie                            | 317,88 €        |

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

| Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma         |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| Pozemky                                                  | 4 663,32     |
| Budovy, stavby                                           | 1 699 891,40 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                  | 244 663,63   |
| Dopravné prostriedky                                     | 84 011,84    |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                          | 173 306,25   |
| Majetok v správe účtovnej jednotky                       | 2 206 536,44 |

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

| Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo                                        | Suma      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe Nájomnej zmluvy<br>- budova a pozemok v Chľabe | 1,00 /rok |

**B Obežný majetok**

**1. Pohľadávky**

**a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy**

| Pohľadávky | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok brutto | Hodnota pohľadávok netto | Opis                             |
|------------|---------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 318        | 68            | 290 169,76                | 212 294,87               | Za poskytnuté sociálne služby    |
| 314        | 64            | 3 000,00                  | 3 000,00                 | Poskytnuté prevádzkové preddavky |

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

Textová časť k tabuľke č.3 - V roku 2018 boli tvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 77 874,89 EUR za neuhradené sociálne služby v počte 43 prijímateľov soc. služieb z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov( nízky mesačný príjem ) v týchto prípadoch .

| Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka | Zostatok OP k 31.12.2017 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP k 31.12.2018 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|----------------------------------------|
| Neuhradené za sociálne služby                      | 0                        | 0           | 0           | 0           | 77 874,89                | Tvorba OP                              |



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

Textová časť k tabuľke č.4 .....

| Pohľadávky                           | Zostatok<br>k 31.12.2017 | Zostatok<br>k 31.12.2018 | Z toho pohľadávky po lehote<br>splatnosti<br>suma, popis |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z toho:</b> |                          |                          |                                                          |
| - pohľadávky za sociálne služby      | 248 912,03               | 215 294,87               |                                                          |

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4 .....

| Pohľadávky                                           | Zostatok<br>k 31.12.2018 | Zostatok<br>k 31.12.2017 |
|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Pohľadávky z toho:</b>                            |                          |                          |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho: | 215 294,87               | 248 912,03               |

## 2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2018 | Zostatok k 31.12.2017 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladnica                  | 0                     | 0                     |
| Ceniny – poštové známky     | 111,20                | 154,55                |
| Bankové účty - 221          | 221 112,48            | 202 432,91            |

## 3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

| Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2018 | Zostatok k 31.12.2017 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:                     | 1 104,11              | 893,62                |
| - poisťné                                                 | 849,18                | 776,98                |
| - predplatné                                              | 80,85                 | 80,80                 |
| - služby - IVES                                           | 174,08                | 35,84                 |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      |                       |                       |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

**A Vlastné imanie** - tabuľka č.5

| Názov položky        | Zostatok<br>k 31.12.2017 | Zvýšenie | Zníženie | Presun   | Zostatok<br>k 31.12.2018 | Opis jednotlivých položiek a opis zmien<br>jednotlivých položiek vlastného imania,<br>najmä zmeny oceňovacích rozdielov,<br>opravy významných chýb minulých<br>rokov |
|----------------------|--------------------------|----------|----------|----------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 428 Nevyspor. VH     | 26 798,61                |          |          | -9209,75 | 17 588,86                |                                                                                                                                                                      |
| 431 Výsledok hospod. | -9 209,75                | 25191,81 |          | 9209,75  | 25 191,81                |                                                                                                                                                                      |
|                      |                          |          |          |          |                          |                                                                                                                                                                      |



## B Závazky

### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky / Suma                                      | Predpokladaný rok použitia |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Rezerva bola tvorená na : predpokladané odchodné vo výške | 2019                       |
| Predpokladaná jubilejná odmena vo výške                   |                            |
| Spolu :                                                   |                            |

### 2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 - Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

| Závazky                                                 | Zostatok<br>k 31.12.2018 | Zostatok<br>k 31.12.2017 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky z toho:</b>                         | 2 836,16                 | 2 574,45                 |
| - záväzky zo sociálneho fondu                           | 2 836,16                 | 2 574,45                 |
| <b>Krátkodobé záväzky z toho:</b>                       | 221 095,08               | 211 693,97               |
| - záväzky voči dodávateľom                              | 3 676,76                 | 11 835,51                |
| - záväzky voči zamestnancom                             | 118 659,31               | 110 216,53               |
| - záväzky voči poisťovniam                              | 76 446,35                | 70 357,76                |
| - záväzky voči daňovému úradu                           | 17 845,99                | 15 540,05                |
| - záväzky voči štátnemu rozpočtu                        |                          |                          |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie |                          |                          |
| - ostatné záväzky                                       | 4 466,67                 | 3 744,12                 |

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

Textová časť k tabuľke č.8

| Závazky                                                         | Zostatok<br>k 31.12.2018 | Zostatok<br>k 31.12.2017 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Záväzky z toho:</b>                                          |                          |                          |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:            | 221 095,08               | 211 693,97               |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho: | 2 836,16                 | 2 574,45                 |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:          |                          |                          |

### c) popis významných položiek záväzkov

| Záväzok     | Hodnota záväzku<br>k 31.12.2018 | Hodnota záväzku<br>k 31.12.2017 | Opis                                                                    |
|-------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Dodávatelia | 3 676,76                        | 11 835,51                       | V decembri nakúpené potraviny – zaplatené v januári v lehote splatnosti |
| Zamestnanci | 118 659,31                      | 110 216,53                      | Mzdy za december vyplatené v januári                                    |
| Poisťovne   | 76 446,35                       | 70 357,76                       | Zákonné poisťné poisťovniam za december – platené v januári             |
| Daňový úrad | 17 845,99                       | 15 540,05                       | Daň zo mzdy za december – platené v januári                             |



### 3. Časové rozlíšenie

a) opis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

| Opis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2018 | Zostatok k 31.12.2017 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období spolu z toho:      |                       |                       |
| Výnosy budúcich období spolu z toho:       | 201 807,16            | 207 970,36            |
| - sponzorský účet                          | 858,00                | 0                     |
| - kapitálové odpisy                        | 200 949,16            | 207 970,36            |
| -                                          |                       |                       |

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

| Kapitálový transfer na: | Stav k 31.12.2018 | Stav k 31.12.2017 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitálové odpisy       | 200 949,16        | 207 970,36        |
|                         |                   |                   |

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

| Opis /číslo účtu a názov/                                                                                  | Suma k 31.12.2018 | Suma k 31.12.2017 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                                  |                   |                   |
| 602 - Tržby z predaja služieb z toho:                                                                      | 783 873,89        | 761 809,90        |
| - školné                                                                                                   |                   |                   |
| - strava                                                                                                   | 391 923,41        | 377 479,03        |
| - za ubytovacie služby                                                                                     | 89 717,85         | 91 643,32         |
| - za služby v ZSS                                                                                          | 302 232,63        | 292 687,55        |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>                                                            |                   |                   |
| <b>c) aktivácia</b>                                                                                        |                   |                   |
| 624 - Aktivácia DHM z toho:                                                                                |                   |                   |
| <b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b>                                                       |                   |                   |
| 633 - Výnosy z poplatkov z toho:                                                                           |                   |                   |
| - správne poplatky                                                                                         |                   |                   |
| <b>e) finančné výnosy</b>                                                                                  |                   |                   |
| 661 - Tržby z predaja CP z toho:                                                                           |                   |                   |
| - predaj akcií                                                                                             |                   |                   |
| 662 - Úroky z toho:                                                                                        | 13,85             | 13,79             |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 668 - Ostatné finančné výnosy z toho:                                                                      |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>                                                                                |                   |                   |
| 672 - Náhrady škôd z toho:                                                                                 |                   |                   |
| <b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b> |                   |                   |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:                                             | 2 411 776,59      | 2 301 426,30      |
| - bežný transfer na školský klub                                                                           |                   |                   |
| - bežný transfer na školskú jedáleň                                                                        |                   |                   |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:                                        | 39 735,80         | 28 745,50         |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                           |                   |                   |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:                                                 | 28 053,79         | 37 773,63         |
| - bežný transfer na                                                                                        |                   |                   |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:                                            | 3 016,90          | 3 016,90          |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                  |                   |                   |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:                                                 |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |



*„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

|                                                                                                                                                                                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ                                                                             |           |           |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:<br>-                                                                                    | 3 329,52  | 6 544,35  |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 4 004,30  | 4 004,30  |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:<br>- zinkasované príjmy RO                                                                                                 |           |           |
| <b>h) ostatné výnosy</b>                                                                                                                                                                 |           |           |
| 641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:<br>-                                                                                                                                             |           |           |
| 642 - Tržby z predaja materiálu z toho:                                                                                                                                                  |           |           |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:                                                                                                                                 |           |           |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:                                                                                                                                 |           |           |
| 646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:<br>-                                                                                                                                        |           |           |
| 648 - Ostatné výnosy z toho:<br>-                                                                                                                                                        | 3 452,29  | 5 347,13  |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                                                                                                     |           |           |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:<br>-                                                                                                                   | 19 700,00 | 19 957,00 |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:<br>-                                                                                                       |           |           |

## 2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

| Opis /číslo účtu a názov/                                                                                                                                                                    | Suma k 31.12.2018                                                                        | Suma k 31.12.2017                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                                                                                                                                                                |                                                                                          |                                                                       |
| 501 - Spotreba materiálu z toho:<br>- Potraviny<br>- Všeobecný materiál<br>- PHM                                                                                                             | 343 185,32<br>244 821,44<br>92 113,21<br>6 250,67                                        | 343 204,0<br>240 249,6<br>95 914,3<br>7 040,0                         |
| 502 - Spotreba energie z toho:<br>- elektrická energia<br>- voda<br>- plyn<br>- tuhé palivo                                                                                                  | 111 483,69<br>69 892,83<br>2 900,98<br>30 751,67<br>7 938,21                             | 111 671,8<br>69 029,3<br>2 762,2<br>34 211,2<br>5 669,1               |
| 507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:<br>-                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                                       |
| <b>b) služby</b>                                                                                                                                                                             |                                                                                          |                                                                       |
| 511 - Opravy a udržiavanie z toho:<br>- oprava výpočtovej techniky<br>- oprava telekomunikačnej techniky<br>- oprava prevádzkových strojov a zariadení<br>- oprava budov<br>- opravy ostatné | 61 007,14<br>1 067,15<br>1 550,66<br>28 670,62<br>25 546,56<br>4 172,15                  | 107 932,2<br>2 038,8<br>81,3<br>64 252,1<br>40 286,2<br>1 273,7       |
| 512 - Cestovné                                                                                                                                                                               |                                                                                          | 127,8                                                                 |
| 518 - Ostatné služby z toho:<br>- Nájomné budov<br>- Školenie<br>- Všeobecné služby<br>- Špeciálne služby<br>- Štúdie, posudky<br>- Iné ostatné služby<br>- Nájomné -iné                     | 45 664,38<br>1,00<br>1 782,00<br>23 901,43<br>11 383,36<br>21,60<br>7 251,19<br>1 323,80 | 39 389,1<br>1,0<br>3 021,0<br>24 727,1<br>8 919,4<br>149,8<br>2 570,6 |
| <b>c) osobné náklady</b>                                                                                                                                                                     |                                                                                          |                                                                       |
| 521 - Mzdové náklady                                                                                                                                                                         | 1 367 371,98                                                                             | 1 280 197,4                                                           |



*„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

|                                                                                              |            |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 524 - Záonné sociálne náklady                                                                | 471 730,13 | 443 872,5 |
| 527 - Záonné sociálne náklady                                                                | 21 997,93  | 22 063,8  |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                                                    |            |           |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                                                    | 585,30     | 585,3     |
| 538 - Ostatné dane a poplatky z toho:                                                        | 2 523,43   | 2 623,4   |
| -                                                                                            |            |           |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                                                  |            |           |
| 551 - Odpisy DNM a DHM z toho:                                                               | 46 757,00  | 35 766,7  |
| - odpisy z vlastných zdrojov                                                                 | 39 735,80  | 28 745,5  |
| - odpisy z cudzích zdrojov                                                                   | 7 021,20   | 7 021,2   |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:                                                        | 8 850,00   | 19 700,0  |
| -                                                                                            |            |           |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:                                            | 77 874,89  |           |
| - k daňovým pohľadávkam                                                                      |            |           |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                                                    | 77 874,89  |           |
| <b>f) finančné náklady</b>                                                                   |            |           |
| 561 - Predané CP a podiely z toho:                                                           |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 562 - Úroky z toho:                                                                          |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 568 - Ostatné finančné náklady z toho:                                                       | 3 268,79   | 3 189,4   |
| - Poistenie nehnuteľností                                                                    | 1 946,08   | 1 946,0   |
| - Poistenie dopravných prostriedkov                                                          | 1 149,11   | 1 044,0   |
| - Poistenie ostatné                                                                          |            | 34,2      |
| - Bankové poplatky                                                                           | 173,60     | 165,0     |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                                                                 |            |           |
| 572 - Škody z toho:                                                                          |            |           |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>                                   |            |           |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho: |            |           |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |           |
| - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa                                           |            |           |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:   |            |           |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |           |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:       |            |           |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |           |
| 587 - Náklady na ostatné transfery z toho:                                                   |            |           |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |           |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:                                                       | 708 669,26 | 684 277,3 |
| - predpis odvodu príjmov RO                                                                  |            |           |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:                                              | - 5 841,11 | 83 252,0  |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO                                                         |            |           |
| <b>i) ostatné náklady</b>                                                                    |            |           |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:                                                         |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 542 - Predaný materiál z toho:                                                               |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:                                     |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:                                     |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 546 - Odpis pohľadávky z toho:                                                               | 6 634,41   |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:                                         |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| 549 - Manká a škody z toho:                                                                  |            |           |
| -                                                                                            |            |           |
| <b>j) dane z príjmov</b>                                                                     |            |           |
| 591 - Splatná daň z príjmov                                                                  | 2,58       | 2,5       |



**Čl. VI**  
**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

**1. Ďalšie informácie**

| Významné položky                            | Hodnota    | Účet |
|---------------------------------------------|------------|------|
| Majetok prijatý do úschovy – vkladné knižky | 146 660,26 | 794  |
| Osobné účty klientov                        | 766 476,96 | 794  |
| Spoločný účet klientov                      | 73 845,29  | 786  |
| Odpísané pohľadávky                         | 10 341,67  | 792  |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá                 |            |      |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany        |            |      |
| Prijaté depozitá a hypotéky                 |            |      |
| Drobný nehmotný majetok                     | 2 240,13   | 771  |
| Drobný hmotný majetok                       | 251 566,50 | 771  |
|                                             |            |      |

**Čl. VII**  
**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

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

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet bol schválený zastupiteľstvom NSK zo dňa 30.10.2017 uznesením č.202/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 9.7.2018 uznesením č. 133/2018
- druhá zmena schválená dňa 9.7.2018 uznesením č. 133/2018
- tretia zmena schválená dňa 9.7.2018 uznesením č. 133/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 4.9.2018 uznesením č. 163/2018
- piata zmena schválená dňa 4.9.2018 uznesením č. 163/2018
- šiesta zmena schválená dňa 4.9.2018 uznesením č. 163/2018
- rozpočtovým opatrením č. B 1 - B 32

**Výška dlhu** podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v tabuľke č.15.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.