

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Sídlo účtovnej jednotky	Lontov č. 48
IČO	00596841
Dátum zriadenia	01.07.2002
Spôsob zriadenia	Rozhodnutie zriaďovateľa – zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Nitriansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Rázusova 2A, 949 01 Nitra
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytujeme sociálne služby v: Domove sociálnych služieb - Špecializované zariadenie
----------------------------------	---

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Valéria Solmošiová
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	33
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	33
- počet vedúcich zamestnancov	4

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

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Ak áno:

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

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
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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:

☒ odo dňa jeho zaradenia do používania

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania 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 1,00 Eur do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom, sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 33,00 Eur do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia 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 tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☒ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ 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:

360 dní	najviac do výšky 100 % 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
- poskytnutý cudzím subjektom – sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom – sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov – sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- 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).
- poskytnutý cudzím subjektom – sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom – sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

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.

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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 – Organizácia dňa 01.06.2018 na základe „Protokol o zverení majetku do správy“ od zriaďovateľa prevzala hnuiteľný majetok a zaradila do evidencie: „Malotraktor HHJM 204E-4WD s mulčovačom“ v „PLATAN“, ZSS Lontov v obstarávacej cene 9 300,00 € spôsob financovania: vlastné zdroje. Na základe „Protokol o zverení majetku do správy“ od zriaďovateľa zo dňa 01. 07. 2018 bola prevzatá do správy technologické zariadenie kotolne obstarávacej cene 8 132,60 € spôsob financovania: vlastné zdroje.

Na základe záznamu likvidačnej komisie zo dňa 30. 04. 2018 došlo k vyradeniu dlhodobého hmotného majetku majetkovej triedy 04 Pracovné stroje a zariadenia v hodnote 2 323,57 € bez zostatkovej ceny.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a DHM

Spôsob poistenia	Výška poistenia
pre prípad združené živelné poistenie súbor budov, hál a stavieb	2 071 204,72
Pre prípad združené živelné poistenie DHM	144 385,59
Pre prípad odcudzenia a vandalizmu	67 694,00
Pre prípad poistenia strojov	16 597,00
Pre prípad poistenia elektroniky	3 000,00
Pre prípad poistenia skla	996,00
Pre prípad zodpovednosti za škodu prevádzkou motorového vozidla	44 660,42
Úrazové poistenie osôb prepravovaných mot.voz.	33 194,00
Havarijné poistenie motorových vozidiel	43 126,86

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1 118 470,18

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

d) 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 zmluvy o výpožičke	0,00

e) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
		0,00

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Z nedaňových príjmov	068	38 374,24	23 987,47	Za poskytnuté služby od PSS a stravu zamestnancov

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

Textová časť k tabuľke č.3

Došlo k tvorbe opravnej položky k pohľadávkam v zmysle internej smernice vo výške 8 059,55 € nakoľko je možné, že evidovaná pohľadávka za poskytnuté služby nebude zo strany prijímateľov sociálnej služby/d'alej len PSS/ uhradená z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov a majetku PSS. Ďalej vo výške 505,40€ bola od PSS vymožená pohľadávka za sociálnu službu ku ktorej bola tvorená opravná položka v roku 2017 v tomto prípade došlo k jej zrušeniu.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

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
Za sociálnu službu	6832,62	8 059,55	505,40		14386,77	Tvorba - nedostatok príjmu a majetku PSS, zrušenie-vysporiadaná pohľadávka

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

Textová časť k tabuľke č.4

- pohľadávky v lehote splatnosti sú evidované za služby PSS vo výške 23 395,47 € a za stravné od zamestnancov vo výške 592,00 €.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	0,00	0,00	0,00
- pohľadávky z predaja majetku	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky z toho:	24714,47	23 987,47	0,00
- pohľadávky za poskytnuté služby PSS a stravu zamestnancov	24 714,47	23 987,47	

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

- pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka sú evidované za služby PSS 37 782,24€ a za stravu od zamestnancov vo výške 592,00 €.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
Pohľadávky z toho:	31 547,09	38 374,24
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	31 547,09	38 374,24
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0,00	0,00

Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku** (riadky 086-097)

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2018
Bankové účty	54 118,54
ceniny	0,25

2. Časové rozlíšenie

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

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
Náklady budúcich období spolu z toho: R.111	615,21	669,67
Náklady budúcich období /381/	615,21 poistné a predplatné	669,67 poistné a predplatné
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období /385/	0,00	0,00

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2017	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2018	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2708,66		0,17	-1051,69	1656,80	
Výsledok hospodárenia	-1051,69	1403,12		1051,69	1403,12	

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
	0,00

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Účtovná jednotka eviduje dlhodobé záväzky /r.140/ zo sociálneho fondu v sume 2 511,26 €. Krátkodobé záväzky /r.151/ v sume 60 947,77 € z toho eviduje neuhradené dodávateľské faktúry za tovary a služby v lehote splatnosti v sume 9 196,46 €. Na účte Transfery a ost. zúčt. so subjektov mimo VS /r.172/ 2 742,78 € evidujeme finančné dary. Ostatná časť vo výške 49 008,53 € záväzku je na mzdy, odvody do fondov zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne za mesiac december/2018.

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

Textová časť k tabuľke č.8

- účtovná jednotka eviduje krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vo výške 60 947,77 € a dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 2 511,26 €.

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Dlhodobé záväzky /r. 140/	2 335,10	Je to záväzok zo sociálneho fondu organizácie
Krátkodobé záväzky /r.151/	60 947,77	Záväzok voči dodávateľom, zamestnancom , soc. poisť. a zdravotným poisťovniam za mzdy december /2018.

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
Výdavky budúcich období spolu z toho/r.s.181/:		
Výnosy budúcich období spolu z toho: /r.s.182/	40 077,49	39 203,99
Výnosy budúcich období /384/ z toho:		
Výnosy bud. obd. KT zo ŠR a od iných sunj. VS	40 077,49	39 203,99
Výnosy bud. obd. KT od ost. subj.mimo VS		

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
nebol		

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
a) tržby za vlastné výkony a tovar	147 753,67	152 245,26
602 - Tržby z predaja služieb	147 753,67	152 245,26
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktívacia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
633 - Výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy	3,67	4,26
661 - Tržby z predaja CP		
662 - Úroky	3,67	4,26
668 - Ostatné finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		424,20
672 - Náhrady škôd		424,20
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	610 051,80	662 521,38
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	570 837,97	621 094,63

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	19 543,40	21 878,50
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer	15 860,37	17 029,61
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	706,60	740,30
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ -		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - dar od ost. subjektov mimo verejnej správy	2 970,46	1 645,14
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133,00	133,20
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	2 509,64	814,84
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy - Vratka poitného	2 509,64	814,84
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	2 683,68	505,40
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti - Úhrada pohľadávky a trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky.	2 683,68	505,40

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2018
a) spotrebované nákupy	114 999,42	103 533,22
501 - Spotreba materiálu z toho:	71 976,50	58 260,13
- potraviny	42 764,39	45 390,52
- všeobecný materiál, interier. vybav. elektro sopotr.	14 140,06	11 354,48
- pohonné hmoty a mazadlá	1 449,22	1515,13
b) služby	23 155,85	43 074,51
511 - Opravy a udržiavanie z tohto:	2 677,91	6 245,70
- oprava prev strojov	977,91	5 435,34
- budov	1700,00	189,96
- softvér		620,40
512 - Cestovné	52,78	271,80
513 - Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00
518 - Ostatné služby z tohto:	20 425,16	36 557,01
- všeobecné služby	7 829,13	6 909,44
- telekomunikačné služby	1010,80	1010,49
- prevádzkovanie ČOV	1 944,00	2 430,00
- za pranie prádla a kuch .odpad	2 702,40	2 681,40
- revízia el. spotr.	1 700,00	950,00
- účelové prostr. oplatenie		22 575,68
c) osobné náklady	449 944,80	487 845,95
521 - Mzdové náklady	327 610,39	351 199,63
524 - Záonné sociálne náklady	113 424,02	121 198,54
525- ost. Sociálne poistenie DDS	0,00	4 080,00
527 - Záonné sociálne náklady z toho:	8 910,39	11 367,78
- vzdelávanie	2 009,50	2 368,00
- Desať dní PN	1 217,09	1 613,43
- Pracovné odevy	2 318,96	2 368,00
d) dane a poplatky	877,44	840,11

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

532 - Daň z nehnuteľností	186,77	186,71
538 - Ostatné dane a poplatky	690,67	653,40
e) odpisy, rezervy a opravné položky	24 552,68	30 811,55
551 – Odpisy DNM a DHM z toho:	20 383,00	22 752,00
- odpisy z vlastných zdrojov	10691,50	12 793,80
- odpisy zo ŠR prostred. zriadiť.	8 851,90	9 084,90
- odpisy zo ŠR a od ost subj. VS	706,60	740,30
- odpis od ostatných mimo VS	133,00	133,00
553 - Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	4 169,68	8059,55
- k nedaňovým pohľadávkam za soc. služby od PSS	4 169,68	8059,55
f) finančné náklady	1 655,61	1698,13
561 - Predané CP a podiely	0,00	0,00
562 - Úroky	0,00	0,00
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	1 655,61	1698,13
- poisťné	1 575,41	1 625,48
- bankové poplatky	80,20	72,65
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	147 395,65	147 273,55
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
- bežný transfer		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer		
588 - Náklady z odvodu príjmov	127 698,71	129 096,65
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	19 696,94	18 176,90
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	1 472,07	34,44
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky	1 384,60	0,00
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	34,36	34,44
-		
549 - Manká a škody		
-		
j) dane z príjmov	0,63	0,76
591 - Splatná daň z príjmov		

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
	0,00	

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy	62 133,13	794
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné	116 935,86	771

Čl. VII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-13

Textová časť k tabuľke č.12-13:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 30. 10. 2017 uznesením č.202/2017.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 17.01.2018 – RO č. B1. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/.
- druhá zmena schválená dňa 26.03.2018 – RO č. B2/Uznesenie č.68/2018 NSK/.
- tretia zmena schválená dňa 25.06.2018 – RO č.B3./ ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- štvrtá zmena schválená dňa 28.06.2018 – RO – č. B4. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- piata zmena schválená dňa 10.07.2018 – RO – č. B5. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- šiesta zmena schválená dňa 23.07.2018 – RO – č. B6. /Uznesenie č.133/2018 NSK/
- siedma zmena schválená dňa 23.07.2018 – RO – č. B7. / Uznesenie č.133/2018 NSK /
- ôsma zmena schválená dňa 06.08.2018 – RO – č. B8. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- deviata zmena schválená dňa 04.09.2018 – RO – č. B9. /Uznesenie č.163/2018 NSK/
- desiatu zmena schválená dňa 04.09.2018 – RO – č. B10. /Uznesenie č.163/2018 NSK/
- jedenásta zmena schválená dňa 04.09.2018 – RO – č. B11. /Uznesenie č.163/2018 NSK/
- dvanásť zmena schválená dňa 18.09.2018 – RO – č. B12. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/.
- trinásť zmena schválená dňa 07.12.2018 – RO – č. B13. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- štrnásť zmena schválená dňa 17.12.2018 – RO – č. B14. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- pätnásť zmena schválená dňa 13.12.2018 – RO – č. B15. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/
- šestnásť zmena schválená dňa 17.12.2018 – RO – č. B12. /ČL. XI. odsek 3 rozp. pravidiel NSK/

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.