

## Poznámky k 31.12.2018

### Čl. I

#### Všeobecné údaje

##### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                   |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Centrum sociálnych služieb - DOMINO                                               |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Veterná 11, 971 01 Prievidza                                                      |
| IČO                                                             | 00648701                                                                          |
| Dátum zriadenia                                                 | 1988                                                                              |
| Spôsob zriadenia                                                | Zriaďovacia listina                                                               |
| Názov zriaďovateľa                                              | Trenčiansky samosprávny kraj                                                      |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín                                         |
| 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 |
|----------------------------------|---------------------------------|

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

|                                                                                               |                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)                                                       | PaedDr. Iveta Lauková                              |
| Funkcia                                                                                       | riadiťka CSS - DOMINO                              |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)                                                       | -                                                  |
| Funkcia                                                                                       |                                                    |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                          | 33,47                                              |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 31                                                 |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                                 | 4                                                  |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:                                                      |                                                    |
| - rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)                   | 1-Krízové stredisko, Včelárska 8, 971 01 Prievidza |
| - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)                  |                                                    |
| - neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)           |                                                    |
| - právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)                          |                                                    |
| - cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach (názov, sídlo - počet)                  |                                                    |

## 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 |
|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|            |             | Bez zmeny                                                                          |                    |

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 rezervy                   | menovitou hodnotou 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.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 4                                      | 1/4                       |
| 2                | 6                                      | 1/6                       |
| 3                | 8                                      | 1/8                       |
| 4                | 12                                     | 1/12                      |
| 5                | 20                                     | 1/20                      |
| 6                | 40                                     | 1/40                      |

Drobný nehmotný majetok od 1,- Eur do 1.660,- 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 33,01 Eur do 995,- 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 tvorila opravné položky k

- |                                     |                              |                                         |
|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| - odpisovanému dlhodobému majetku   | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám                           | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam                       | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" 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:

|             |                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|
| 6 mesiacov  | najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 9 mesiacov  | najviac do výšky 75% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| 12 mesiacov | 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.

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

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 18.268,16 €, ktorý predstavuje čiastku využitia na rekonštrukciu II. oddelenia so zabudovaním stropného zdvižného zariadenia. Prírastok na účte 042 - Obstaranie DHM v sume 5.800 €. Uvedený prírastok predstavuje Projektovú dokumentáciu – „PD – Rekonštrukcia objektu sociálnych služieb“(rekonštrukcia krízového strediska na špecializované zariadenie pre autistov). Prírastok na účte 022-5 prístroje a zariadenia v hodnote 27.000 € - samotné zdvižné zariadenie umiestnené na druhom oddelení v rámci rekonštrukcie.

Na účte 021 je vykázaný úbytok v hodnote 363,47 €. Jedná sa o poškodený a následne vyradený bazén v Krízovom stredisku.

###### b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Druh poisteného majetku                                                                                               | Spôsob poistenia                                                                                 | Výška poistenia |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Hnuteľný a nehnuteľný majetok, zásoby, Peniaze, ceniny, cennosti, sklo, odpratávacie, demolačné De/remontážne náklady | Poistenie majetku právnických a podnikajúcich fyzických osôb a všeobecnej zodpovednosti za škodu | 208.920,41 €    |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

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

| Majetok,<br>ku ktorému <b>má</b> účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma         |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| Pozemky                                                            | 40.400,32 €  |
| Budovy, stavby                                                     | 537.026,49 € |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                            | 115.693,85 € |
| Dopravné prostriedky                                               | 51.805,75 €  |
| Softwér                                                            | 202,10 €     |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok                                     | 35.182,01 €  |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku                             | 6.800 €      |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                         | 786.908,42 € |
|                                                                    |              |

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

| Majetok,<br>ku ktorému <b>nemá</b> účtovná jednotka vlastnícke právo                | Suma |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke<br>-          | 0 ks |
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o finančnom prenájme<br>- | 0 ks |
|                                                                                     |      |

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

| Druh DM, ku ktorému bola tvorená opravná položka | Zostatok OP<br>k 31.12.2017 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP<br>k 31.12.2018 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|----------------------------------------|
|                                                  |                             |             |             |             |                             |                                        |
|                                                  |                             |             |             |             |                             |                                        |
|                                                  |                             |             |             |             |                             |                                        |
|                                                  |                             |             |             |             |                             |                                        |

## 2. Dlhodobý finančný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1

Textová časť k tabuľke č.1

K uvedenej položke nemáme obsahovú náplň.

## 3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

K uvedenej položke nemáme obsahovú náplň.

**4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok**

K uvedenej položke nemáme obsahovú náplň.

**B Obežný majetok**

**1. Zásoby**

a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2

Textová časť k tabuľke č.2

K uvedenej položke nemáme obsahovú náplň.

**2. Pohľadávky**

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

| Pohľadávky                      | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok brutto | Hodnota pohľadávok netto | Opis                |
|---------------------------------|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| Pohľadávky z nedaňových príjmov | 068           | 14.351,14 €               | 14.351,14 €              | Pohľadávky klientov |
|                                 |               |                           |                          |                     |
|                                 |               |                           |                          |                     |
|                                 |               |                           |                          |                     |
|                                 |               |                           |                          |                     |

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

Textová časť k tabuľke č.3

K uvedenej položke nemáme obsahovú náplň.

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 |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|----------------------------------------|
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                        |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                        |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                        |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                        |

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

Textová časť k tabuľke č.4

Celková hodnota pohľadávok k 31.12.2018 je 15.225,96 € a je v tvorená pohľadávkami klientov.

| Pohľadávky                           | Zostatok k 31.12.2017 | Zostatok k 31.12.2018 | Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z toho:</b>   |                       |                       |                                                    |
| -                                    |                       |                       |                                                    |
|                                      |                       |                       |                                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z toho:</b> |                       |                       |                                                    |
| - pohľadávky z nedaňových príjmov    | 16.038,60 €           | 15.225,96 €           |                                                    |
| -                                    |                       |                       |                                                    |
| -                                    |                       |                       |                                                    |
| -                                    |                       |                       |                                                    |
| -                                    |                       |                       |                                                    |

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

| Pohľadávky                                              | Zostatok<br>k 31.12.2017 | Zostatok<br>k 31.12.2018 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Pohľadávky z toho:</b>                               |                          |                          |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka            | 1.120,35 €               | 2.341,85 €               |
|                                                         |                          |                          |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov | 14.599,26 €              | 12.884,11 €              |
|                                                         |                          |                          |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov          |                          |                          |
|                                                         |                          |                          |

### 3. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2017 | Zostatok k 31.12.2018 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladnica                  |                       |                       |
| Ceniny                      |                       |                       |
| Bankové účty                | 49.927,77 €           | 64.496,10 €           |

### 4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci  
Pre danú položku nemáme obsahovú náplň.

### 5. 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:                     | 202,80 €              | 26,40 €               |
|                                                           |                       |                       |
|                                                           |                       |                       |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      | 1.415,59 €            | 1.415,59 €            |
|                                                           |                       |                       |
|                                                           |                       |                       |

## 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 jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|-----------------------------------------|--------------------------|----------|----------|-----------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia MR | 6746,35 €                |          |          | -402,75 € | 6.343,60 €               |                                                                                                                                                          |
| Výsledok hospodárenia                   | -402,75 €                | 917,47 € |          | 402,75 €  | 917,47 €                 |                                                                                                                                                          |
|                                         |                          |          |          |           |                          |                                                                                                                                                          |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

## B Závazky

### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Pre danú položku nemáme obsahovú náplň.

### 2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

Neevidujeme žiadne záväzky po lehote splatnosti

| Závazky                           | Zostatok<br>k 31.12.2017 | Zostatok<br>k 31.12.2018 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky z toho:</b>   |                          |                          |
| - záväzky zo sociálne ho fondu    | 341,08 €                 | 706,84 €                 |
|                                   |                          |                          |
| <b>Krátkodobé záväzky z toho:</b> |                          |                          |
| - záväzky voči dodávateľom        | 2.955,54 €               | 1.249,72 €               |
| - záväzky voči zamestnancom       | 21.883,28 €              | 29.088,33 €              |
| - záväzky voči poisťovniam        | 13.583,36 €              | 18.340,96 €              |
| - záväzky voči daňovému úradu     | 2.784,61 €               | 4.476,39 €               |
| - ostatné záväzky                 | 1.076,60 €               | 1.228,18 €               |
|                                   |                          |                          |

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

Textová časť k tabuľke č.8

| Závazky                                                 | Zostatok<br>k 31.12.2017 | Zostatok<br>k 31.12.2018 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Závazky z toho:</b>                                  |                          |                          |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka            | 42.283,39 €              | 54.383,58 €              |
|                                                         |                          |                          |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov | 341,08 €                 | 706,84 €                 |
|                                                         |                          |                          |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov          |                          |                          |
|                                                         |                          |                          |

### 3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9

K uvedenej položke nemáme obsahovú náplň.

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

| Druh bankového úveru<br>podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/ | Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru<br>alebo krátkodobého bankového úveru |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |                                                                                     |
|                                                                 |                                                                                     |
|                                                                 |                                                                                     |

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

| Druh cenného papiera | Mena, v ktorej sú<br>cenné papiere<br>vydané | Úroková<br>sadzba<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Stav<br>k 31.12.2018 | Stav<br>k 31.12.2017 |
|----------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                      |                                              |                          |                     |                      |                      |



|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

| Poskytovateľ návratnej výpomoci | Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/ | Účel použitia | Dátum splatnosti | Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2018 | Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2017 |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                 |                                                         |               |                  |                                                |                                                |
|                                 |                                                         |               |                  |                                                |                                                |
|                                 |                                                         |               |                  |                                                |                                                |

**4. 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:       |                       |                       |
|                                             |                       |                       |
|                                             |                       |                       |
| Výnosy budúcich období spolu z toho:        | 20.459,45 €           | 19.791,93 €           |
|                                             |                       |                       |
|                                             |                       |                       |
|                                             |                       |                       |

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

| Kapitálový transfer na: | Stav k 31.12.2017 | Stav k 31.12.2018 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| -                       |                   |                   |
| -                       |                   |                   |
| -                       |                   |                   |
|                         |                   |                   |
|                         |                   |                   |

**Čl. V**

**Informácie o výnosoch a nákladoch**

**1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov**

| Popis /číslo účtu a názov/                           | Suma k 31.12.2017 | Suma k 31.12.2018 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>            |                   |                   |
| 602 - Tržby z predaja služieb                        | 91.546,05 €       | 88.922,76 €       |
| - školné                                             |                   |                   |
| - strava                                             |                   |                   |
| - kopírovacie služby                                 |                   |                   |
| - vyhlasovanie rozhlasom                             |                   |                   |
| -                                                    |                   |                   |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>      |                   |                   |
| <b>c) aktívacia</b>                                  |                   |                   |
| 624 - Aktivácia DHM                                  |                   |                   |
|                                                      |                   |                   |
| <b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b> |                   |                   |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy                       |                   |                   |
| - podielové dane                                     |                   |                   |
| - daň z nehnuteľností                                |                   |                   |
| - daň za psa                                         |                   |                   |
| -                                                    |                   |                   |
| 633 - Výnosy z poplatkov                             |                   |                   |
| - správne poplatky                                   |                   |                   |
| - KO a DSO                                           |                   |                   |
| -                                                    |                   |                   |

*Centrum sociálnych služieb – DOMINO, Veterná 11, 971 01 Prievidza*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

|                                                                                                            |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>e) finančné výnosy</b>                                                                                  |              |              |
| 661 - Tržby z predaja CP                                                                                   |              |              |
| - predaj akcií                                                                                             |              |              |
| 662 - Úroky                                                                                                |              |              |
| 668 - Ostatné finančné výnosy                                                                              |              |              |
| -                                                                                                          |              |              |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>                                                                                |              |              |
| 672 - Náhrady škôd                                                                                         |              |              |
| <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                                                     | 509.293,53 € | 577.373,91 € |
| - bežný transfer na školský klub                                                                           |              |              |
| - bežný transfer na školskú jedáleň                                                                        |              |              |
| -                                                                                                          |              |              |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                | 26.476,52 €  | 30.515,51 €  |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                           |              |              |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR                                                         | 49.475,76 €  | 47.548,12 €  |
| - bežný transfer na                                                                                        |              |              |
| -                                                                                                          |              |              |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR                                                    | 181,92 €     | 181,92 €     |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                  |              |              |
| 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                   | 320 €        | 1.000 €      |
| -                                                                                                          |              |              |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy              |              |              |
| - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy                            |              |              |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov                                                      |              |              |
| - zinkasované príjmy RO                                                                                    |              |              |
| <b>h) ostatné výnosy</b>                                                                                   |              |              |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                           |              |              |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                           |              |              |
| 648 - Ostatné výnosy                                                                                       | 1.490,35 €   | 743,77 €     |
| -                                                                                                          |              |              |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                       |              |              |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti                                                  |              |              |
| -                                                                                                          |              |              |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti                                      |              |              |
| -                                                                                                          |              |              |

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

| Popis /číslo účtu a názov/     | Suma k 31.12.2017 | Suma k 31.12.2018 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>  |                   |                   |
| 501 - Spotreba materiálu       | 52.442,87 €       | 46.849,65 €       |
| 502 - Spotreba energie         | 26.099,24 €       | 26.377,16 €       |
| - elektrická energia           | 12.973,02 €       | 13.144,03 €       |
| - voda                         | 2.241,22 €        | 2.141,61 €        |
| - plyn                         | 10.884,73 €       | 11.091,52 €       |
| -                              |                   |                   |
| <b>b) služby</b>               |                   |                   |
| 511 - Opravy a udržiavanie     | 0                 | 25.030,99 €       |
| - oprava xxx                   |                   |                   |
| 512 - Cestovné                 | 324,89 €          | 328,10 €          |
| 513 - Náklady na reprezentáciu |                   |                   |
| -                              |                   |                   |

*Centrum sociálnych služieb – DOMINO, Veterná 11, 971 01 Prievidza*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

|                                                                                      |              |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 518 - Ostatné služby                                                                 | 21.346,47 €  | 20.062,89 €  |
| -                                                                                    |              |              |
| <b>c) osobné náklady</b>                                                             |              |              |
| 521 - Mzdové náklady                                                                 | 337.242,82 € | 369.894,24 € |
| 524 - Záonné sociálne náklady                                                        | 114.649,89 € | 125.958,64 € |
| 527 - Záonné sociálne náklady                                                        | 9.353,92 €   | 9.894,78 €   |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                                            |              |              |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                                            | 1.469,67 €   | 1.469,67 €   |
| 538 - Ostatné dane a poplatky                                                        | 1.555,99 €   | 1.555,99 €   |
| -                                                                                    |              |              |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                                          |              |              |
| 551 - Odpisy DNM a DHM                                                               | 26.658,44 €  | 30.697,43 €  |
| - odpisy z vlastných zdrojov                                                         | 26.476,52 €  | 30.515,51 €  |
| - odpisy z cudzích zdrojov                                                           | 181,92 €     | 181,92 €     |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv                                                        |              |              |
| -                                                                                    |              |              |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                                            |              |              |
| - k daňovým pohľadávkam                                                              |              |              |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                                            |              |              |
| <b>f) finančné náklady</b>                                                           |              |              |
| 561 - Predané CP a podiely                                                           |              |              |
| 562 - Úroky                                                                          |              |              |
| 568 - Ostatné finančné náklady                                                       | 14,15 €      | 22,80 €      |
| -                                                                                    |              |              |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                                                         |              |              |
| 572 - Škody                                                                          |              |              |
| <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 |              |              |
| - bežný transfer xxx                                                                 |              |              |
| - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa                                   |              |              |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy   |              |              |
| - bežný transfer xxx                                                                 |              |              |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy       |              |              |
| - bežný transfer xxx                                                                 |              |              |
| 587 - Náklady na ostatné transfery                                                   |              |              |
| - bežný transfer xxx                                                                 |              |              |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov                                                       | 91.492 €     | 89.825,82 €  |
| - predpis odvodu príjmov RO                                                          |              |              |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov                                              | 1.010,75 €   | 1.991,50 €   |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO                                                 |              |              |
| <b>i) ostatné náklady</b>                                                            |              |              |
| 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                                                               | 378 €        | 350,35 €     |
| -                                                                                    |              |              |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť                                         |              |              |
| -                                                                                    |              |              |
| 549 - Manká a škody                                                                  |              |              |
| -                                                                                    |              |              |
| <b>j) dane z príjmov</b>                                                             |              |              |
| 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 |
|----------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Drobný hmotný majetok                        | 181.040,80 €    |                    |
| Vkladné knižky klientov                      | 32.161,36       | Trezor             |
| Pokladňa klientov                            | 443,87 €        | Trezor             |

#### 2. Ďalšie informácie

| Významné položky                     | Hodnota                   | Účet                          |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Prenajatý majetok                    |                           |                               |
| Majetok prijatý do úschovy           | 32.161,36 € – VK klientov | 751-3 01 až 751-3 07 menovite |
| Odpísané pohľadávky                  | 350,35 €                  | 546-1                         |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá          |                           |                               |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany |                           |                               |
| Prijaté depozitá a hypotéky          |                           |                               |
| Iné                                  |                           |                               |

## Čl. VII

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### 1. Iné aktíva a iné pasíva

Pre danú položku nemáme obsahovú náplň.

#### 2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Textová časť k tabuľke č.10

Pre danú položku nemáme obsahovú náplň.

## Čl. VIII

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

#### 1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Pre danú položku nemáme obsahovú náplň.

## Čl. IX

### 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 rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom dňa 11.12.2017 uznesením č. 10/2017.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.2.2018 rozpočtovým opatrením č. 156/123/2/2018
- druhá zmena schválená dňa 29.3.2018 rozpočtovým opatrením č. 200/123/3/2018

- tretia zmena schválená dňa 31.5.2018 rozpočtovým opatrením č. 292/123/4/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 31.7.2018 rozpočtovým opatrením č. 415/123/5/2018
- piata zmena schválená dňa 28.9.2018 rozpočtovým opatrením č. 548/123/6/2018
- šiesta zmena schválená dňa 30.11.2018 rozpočtovým opatrením č. 664/123/7/2018

### **Príjmy:**

Príjmy schválené pre rok 2018, predstavovali čiastku 99.110 € oproti roku 2017, kedy ich hodnota bola 99.214,23 €. Celková výška príjmov dosiahnutých v roku 2018 bola 93.250,93 €. K naplneniu príjmov nedošlo z dôvodu poklesu splácania pohľadávok a exekúcií. Vplyv na príjmy malo aj postupné ukončenie prevádzky Krízového strediska ku dňu 31.12.2018.

### **Výdavky:**

Schválené výdavky pre rok 2018 predstavovali čiastku 575.933 € a následné boli v priebehu roka navýšené na konečnú sumu 712.126 € vrátane prostriedkov z ÚPSVaR ,kapitálových výdavkov a mimorozpočtových prostriedkov. Čerpanie k 31.12.2018 predstavovalo čiastku 675.990,19 € oproti roku 2017, kedy čerpanie predstavovalo sumu 604.629,85 €. K navýšeniu výdavkov došlo hlavne na položke mzdy a odvody a na položke 635-údržba, kde v priestoroch CSS-DOMINO došlo k dvom haváriám : 15.402,46 € havária kanalizácie a odpadovej šachty, 6.720 € havária kotolne – výmena vykurovacích kotlov.

V roku 2018 nám boli pridelené aj kapitálové prostriedky na projektovú dokumentáciu – „PD – rekonštrukcia objektu sociálnych služieb“ – 5.800 € a prebehla rekonštrukcia izieb II. oddelenia so zabudovaním stropného zdvižného zariadenia – 44.268,16 €

Výška nevyčerpaných prostriedkov predstavovala sumu 33.890,97 €. Najvyššou položkou boli prostriedky z ÚPSVaR v sume 20.536,88 €, nakoľko v priebehu roka nebol dostatočne naplnený stav klientov zo strany ÚPSVaR.

**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 - tabuľka č.15.

## **Čl. X**

### **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.