

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Zariadenie pre seniorov v Trnave
Sídlo účtovnej jednotky	Terézie Vansovej 5, 917 01 Trnava
IČO	00611972
Dátum zriadenia	01.01.1991
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina – rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Mesto Trnava
Sídlo zriaďovateľa	Hlavná 1, 917 71 Trnava
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	V rozsahu ustanovenia §35 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov: 1. Pomoc pri odkázanosti na pomoc inej FO 2. Sociálne poradenstvo 3. Sociálna rehabilitácia 4. Ošetrovateľská starostlivosť 5. Ubytovanie 6. Stravovanie 7. Upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva 8. Osobné vybavenie
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Peter Klenovský
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Peter Klenovský
Funkcia	riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	74
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	73
- počet vedúcich zamestnancov	4

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

Riaditeľ:

1. **Ekonomický úsek** – vedúca ekonomického úseku, ekonóm – sociálny, účtovníčka, pokladníčka, skladníčka, referent PaM, vrátnik, informátori, vodič
2. **Sociálny úsek** – vedúca sociálneho úseku, sociálni pracovníci, inštruktor sociálnej rehabilitácie, psychologička
3. **Zdravotnícko/opatrovateľský úsek** – hlavná sestra, rehabilitační pracovníci, staničné sestry, zdravotné sestry, asistenčný pracovník, zdravotní asistenti, ošetrovatelia, sanitári, údržbár, robotníčky v práci, upratovačky
4. **Stravovací úsek** – vedúca stravovacieho úseku, zmenové kuchárky, kuchárky, pomocné kuchárky, skladníčka

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

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 rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
n) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy

Zariadenie pre seniorov v Trnave

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

	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, upravia 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	4	25
2	6	16,67
3	8	12,5
4	12	8,33
5	20	5
6	40	2,5

Drobný nehmotný majetok od 100,- Eur do 2400,- 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 do 1700,- Eur, ktorý nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby, v prípade výdaja zo skladu do používania sa DHM zo zásob vyradí do spotreby na účet 501.

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

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☒ 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:

12 mesiacov	najviac do výšky	20% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
24 mesiacov	najviac do výšky	50% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
36 mesiacov	najviac do výšky	100% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Zariadenie pre seniorov v Trnave

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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).

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

Na účte 022 je vykázaný úbytok v sume 4026,15EUR, ktorý vznikol vyradením opotrebovaných súborov hnutelných vecí.

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Dlhodobý majetok RO	Živelné poistenie do výšky 3 510 000 €	633,98 €
Dlhodobý majetok RO	Poistenie pre prípad odcudzenia do výšky 16 000 €	56,25 €
Dlhodobý majetok RO	Poistenie strojov a elektrotechniky do výšky 22 126 €	22,13 €
Dlhodobý majetok RO	Poistenie zodpovednosti za škodu do výšky 33 500 €	152,65 €
Dlhodobý majetok RO	Poistenie skla do výšky 2 000 €	40 €
Dlhodobý majetok RO	Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnickej osoby	293,24 €
Motorové vozidlo RO	Povinné zmluvné poistenie	121,88 €
Motorové vozidlo RO	Úrazové poistenie prepravovaných osôb	108,81 €

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	108 494,32
Budovy, stavby	1 389 135,32
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	282 190,36
Dopravné prostriedky	18 817,63
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 915,82
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO/	1 800 553,45

Zariadenie pre seniorov v Trnave
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

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

K 31.12.2018, evidujeme neuhradené pohľadávky z nedaňových príjmov po lehote splatnosti v celkovej výške 109 496,57 EUR.

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Krátkodobé pohľadávky	060	109 496,57	42 245,66	Nezinkasované príjmy od klientov

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam

Textová časť k tabuľke č.3

K 31.12.2017 boli vytvorené k nezinkasovaným pohľadávkam za služby od klientov opravné položky vo výške 49 038,05Eur. V priebehu roka 2018 boli niektoré pohľadávky zaplatené, v dôsledku čoho boli znížené vytvorené opravné položky v výške 1 103,80 Eur. Zvýšenie opravnej položky vo výške 19 316,66 Eur bolo v dôsledku tvorby opravnej položky.

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
Nezinkasované z r. 2012	2 592,57				2 592,57	
Nezinkasované z r. 2013	11 092,64		207,28		10 885,36	Zníženie – zaplatený dlh
Nezinkasované z r. 2014	20 633,35				20 633,35	
Nezinkasované z r. 2015	10 089,15	10 089,15			20 178,30	Zvýšenie – tvorba OP
Nezinkasované z r. 2016	4 630,34	5 600,74	896,52		9 334,56	Zvýšenie – tvorba OP Zníženie – zaplatený dlh
Nezinkasované z r. 2017	0	3 626,77			3 626,77	Zvýšenie – tvorba OP
spolu	49 038,05	19 316,66	1 103,80		67 250,91	

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

Textová časť k tabuľke č.4

K 31.12.2018 evidujeme pohľadávky po lehote splatnosti voči klientom za poskytnuté služby vo výške 109 496,57Eur.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Krátkodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávky voči klientom za poskytnuté služby	99 993,41	109 496,57	109 496,57

Zariadenie pre seniorov v Trnave
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
Účtovná jednotka nemala k 31.12.2018 žiadne pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	0	0
-		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	0	0
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:	0	0
-		

2. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Depozitný účet	122 479,57	100 116,75
Sociálny fond	432,26	254,76
Bankové účty	122 911,83	100 371,51

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:	624,89	727,97
- poistné	61,63	49,10
- predplatné	388,50	628,87
- diaľničná známka	0	50
- programová licencia	174,76	0
Príjmy budúcich období spolu z toho:	510,00	516,96
- strava zamestnancov za 12. mesiac	510,00	516,96

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	1 713,78			8 621,78	10 335,56	Položku zvyšuje zúčtovanie kladného výsledku hospodárenia za rok 2017 v roku 2018
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.2018	8 621,78		10 340,81	-8 621,78	-10 340,81	Položku znižuje hodnota obežného a neobežného majetku, časové rozlíšenie nákladov a výnosov a zvyšuje nevysporiadaný výsledok

Zariadenie pre seniorov v Trnave
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

						hospodárenia min. rokov, záväzky a časové rozlíšenie nákladov a výnosov
--	--	--	--	--	--	---

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Účtovná jednotka netvorila v roku 2018 rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 - celkové záväzky v lehote splatnosti má účtovná jednotka vo výške 137 694,04 Eur. Ide o záväzky vyplývajúce z neuhradenej časti dodávateľských faktúr a z nevyplatených miezd za mesiac december 2018 vo výške 136 722,95. Z dlhodobých záväzkov evidujeme záväzky zo sociálneho fondu vo výške 971,09 Eur

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	971,09	580,16
- záväzky zo sociálneho fondu	971,09	580,16
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB		
- záväzky z investičného dodávateľského úveru		
- záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru		
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB		
Krátkodobé záväzky z toho:	136 722,95	109 799,59
- záväzky voči dodávateľom	15 523,53	12 611,33
- záväzky voči zamestnancom	57 024,15	45 168,62
- záväzky voči poisťovniam	36 295,53	28 190,97
- záväzky voči daňovému úradu	8 400,17	5 708,72
- záväzky voči štátnemu rozpočtu	0,00	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00	0,00
- ostatné záväzky	19 479,57	18 119,95

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

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Záväzky z toho:	137 694,04	110 379,75
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	136 722,95	109 799,59
- Dodávatelia /321/	15 523,53	12 611,33
- Ostatné záväzky /325/	19 479,57	18 119,95
- Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia /336/	36 295,53	28 190,97
- Ostatné priame dane / 342/	8 400,17	5 708,72
- Iné záväzky /379/	57 024,15	45 168,62
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	971,09	580,16
- Záväzky zo sociálneho fondu /472/	971,09	580,16
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:		

Zariadenie pre seniorov v Trnave
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2018	Hodnota záväzku k 31.12.2017	Opis
Dodávatelia /321/	15 523,53	12 611,33	Dodávateľské neuhradené faktúry za -vodné, stočné, teplo, TUV, elektrická energia 12 844,93 EUR -potraviny 2 268,71 EUR -ostatné služby 409,89 EUR
Ostatné záväzky /325/	19 479,57	18 119,95	Ostatné záväzky tvoria finančné prostriedky klientov na depozitnom účte
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia /336/	36 295,53	28 190,97	Záväzky voči poisťovniam z miezd za 12/2018
Ostatné priame dane /342/	8 400,17	5 708,72	Daň zo závislej činnosti zúčtovaných miezd za 12/2018
Iné záväzky /379/	57 024,15	45 168,62	Záväzky voči zamestnancom a zrážok z miezd za 12/2018

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
a) tržby za vlastné výkony a tovar	685 546,58	661 349,10
602 - Tržby z predaja služieb z toho: - Tržby za poskytované služby účtovnej jednotky klientom	685 546,58	661 349,10
b) finančné výnosy	185,32	252,72
662 - Úroky z toho: -	185,32	252,72
c) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 577 621,49	1 446 719,56
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - bežný transfer pre účtovnú jednotku	944 121,46	837 131,30
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	56 384,00	43 973,00
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho: - bežný transfer pre účtovnú jednotku	576 626,03	565 615,26
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: - grant	490,00	0,00
d) ostatné výnosy	17 994,76	18 631,24
648 - Ostatné výnosy z toho: - vratky príjmov za predošlé obdobie	17 994,76	18 631,24
e) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	1 103,80	7 207,72
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho: - Zúčtovanie opravných položiek za uhradené pohľadávky predošlých období	1 103,80	7 207,72

Zariadenie pre seniorov v Trnave

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Celková výška výnosov k 31.12.2018 bola vykázaná vo výške 2 282 451,95 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2017, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 2 134 160,34 €.

Nárast výnosov bol spôsobený nárastom poplatku za poskytované služby a nárastom výnosov z transferov zo ŠR a zriaďovateľa.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- za poskytované služby klientom 685 546,58 € (účet 602)
- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 576 626,03 € (účet 693)
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 944 121,46 € (účet 691)
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 56 384,00 € (účet 692)

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a) spotrebované nákupy	389 158,73	366 723,79
501 - Spotreba materiálu z toho:	260 477,88	242 521,19
- Spotreba potravín a ostatného materiálu	189 009,92	
- spotreba drobného hmotného majetku nespĺňajúceho limity zaradenia do majetku účtovnej jednotky	45 800,63	
- všeobecný materiál	23 146,42	
- materiál na aktivity klientov	1 840,81	
- PHM, ostatné palivá a mazivá	680,10	
502 - Spotreba energie z toho:	128 680,85	124 202,60
- elektrická energia	30 384,98	62 895,51
- voda	35 621,82	34 269,76
- plyn	6 393,49	17 699,59
- teplo, TUV	56 280,56	9 337,74
b) služby	106 016,72	121 379,77
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	61 658,68	20 009,78
- oprava prevádzkových strojov	8 426,11	6 665,49
- oprava budov	53 232,57	13 344,29
512 – Cestovné	848,49	1 911,29
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:	0,00	67,86
518 - Ostatné služby z toho:	43 509,55	99 390,84
- ostatné	17 072,59	
- pranie, žehlenie	11 056,27	
- stravné	6 322,41	
- programové, telekomunikačné	6 069,97	
- školenia	1 604,99	
- aktivity klientov	901,12	
- poštovné	482,20	
c) osobné náklady	1 027 859,40	897 338,85
521 - Mzdové náklady	745 673,96	653 416,50
524 - Záonné sociálne náklady	259 469,70	226 544,96
525 - Ostatné sociálne náklady	5 409,65	5 021,75
527 - Záonné sociálne náklady	17 306,09	12 355,64
d) dane a poplatky	4 580,24	4 546,24
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	4 580,24	4 546,24
e) odpisy, rezervy a opravné položky	75 700,66	63 964,59
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	56 384,00	43 973,00
- odpisy z vlastných zdrojov	56 384,00	43 973,00
- odpisy z cudzích zdrojov		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	19 316,66	19 991,59
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	19 316,66	19 991,59
f) finančné náklady	1 670,36	1 829,68

Zariadenie pre seniorov v Trnave

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

568 - Ostatné finančné náklady z toho:	1 670,36	1 829,68
g) mimoriadne náklady	0,00	0,00
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	687 758,36	658 414,67
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:	38,41	73,87
- bežný transfer	38,41	73,87
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:	687 018,81	659 546,64
- predpis odvodu príjmov RO	687 018,81	659 546,64
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	701,14	-1 205,84
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	701,14	-1 205,84
i) ostatné náklady	13,33	11 293,20
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	13,31	0,00
-		
546 - Odpis pohľadávky z toho:	0,00	11 283,76
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:	0,02	9,44
-		
j) dane z príjmov	34,96	47,77
591 - Splatná daň z príjmov	34,96	47,77

Celková výška nákladov k 31.12.2018 bola vykázaná vo výške 2 292 757,80 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2017, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 2 125 490,79 €.

Nárast nákladov bol spôsobený nárastom cien energií, potravín, ostatných materiálov, nárastom odpisov, zvýšením miezd a príplatkov.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- mzdové náklady vo výške 745 673,96 €
- sociálne náklady vo výške 282 185,44 €
- spotrebou materiálu 260 477,88 €
- spotrebou energie 128 680,85 €
- služby vo výške 106 016,72 €
- odpisy, rezervy a opravné položky vo výške 75 700,66€
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 687 719,95 € (účet 588, 589)

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Drobný hmotný majetok v používaní	327 267,04	771
Majetok prijatý do úschovy	38 498,46	794

Čl. VII
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

a) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov
TT-IT, s. r. o.	Poskytnuté služby – telekomunikačné služby, služby SLA, pripojenie na internet	2 291,38
Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.	Poskytnutie tovarov a služieb – vodné, stočné	22 862,36
FCC Trnava, s.r.o.	Poskytnuté služby – odvoz opadu	613,75
STEFE Trnava, s.r.o.	Poskytnuté služby - teplo, TUV	72 924,85

Čl. VIII
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Tabuľka č.12: Príjmy rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017
a	b	1	2	3	4
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	630 840,00	676 740,00	673 715,60	642 838,51
240	Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	160,00	160,00	111,95	112,34
290	Iné nedaňové príjmy	0,00	22 611,00	22 609,06	18 364,92
310	Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	4 739,00	4 738,61	0,00
Spolu	x	631 000,00	704 250,00	701 175,22	661 315,77

Zariadenie pre seniorov v Trnave

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Tabuľka č.13: Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	673 497,00	737 255,00	735 473,82	639 213,87
620	Poistné a príspevky do poisťovní	243 403,00	267 574,00	264 879,35	232 083,18
630	Tovary a služby	453 900,00	613 837,00	512 241,11	521 614,85
640	Bežné transfery	13 000,00	10 155,00	8 643,21	9 834,66
710	Obstarávanie kapitálových aktív	70 000,00	72 300,00	0,00	184 729,19
spolu	x	1 453 800,00	1 701 121,00	1 521 237,49	1 587 475,75

Tabuľka č. 14: Finančné operácie

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017
a	b	1	2
Príjmové finančné operácie v tom:	01		
Zostatok prostriedkov finančných aktív	02		
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	03		
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	04		
Príjmy z predaja majetkových účastí	05		
Ostatné príjmy	06		
Výdavkové finančné operácie v tom:	07		
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	08		
Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí	09		
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	10		
Ostatné výdavky	11		

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 12.12.2017 Uznesením č. 796/2017.

Zmeny rozpočtu na základe rozhodnutia zriaďovateľa:

1. zmena schválená dňa 11.01.2018 - list primátora č. OS/340-1593/2018/Kyá
2. zmena schválená dňa 12.03.2018 - list primátora č. OS/340-10748/2018/Kyá
3. zmena schválená dňa 05.04.2018 – list primátora č. OS/340-17991/2018/Kyá
4. zmena schválená dňa 24.04.2018 – list primátora č. OS/340-23570/2018/Kyá
5. zmena schválená dňa 12.06.2018 – list primátora č. OS/340-63936/2018/Kyá
6. zmena schválená dňa 27.06.2018 – list primátora č. OS/340-65115/2018/Kyá
7. zmena schválená dňa 10.07.2018 – list primátora č. OS/340-67964/2018/Kyá
8. zmena schválená dňa 13.09.2018 – list primátora č. OS/340-82445/2018/Kyá
9. zmena schválená dňa 09.10.2018 – list primátora č. OS/340-89883/2018/Kyá
10. zmena schválená dňa 28.11.2018 – list primátora č. OS/340-99698/2018/Kyá
11. zmena schválená dňa 30.11.2018 – list primátora č. OS/340-98057/2018/Kyá

Zariadenie pre seniorov v Trnave

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Zmeny rozpočtu na základe vlastných rozpočtových opatrení:

1. rozpočtové opatrenie zo dňa 02.02.2018
2. rozpočtové opatrenie zo dňa 05.02.2018
3. rozpočtové opatrenie zo dňa 15.03.2018
4. rozpočtové opatrenie zo dňa 20.03.2018
5. rozpočtové opatrenie zo dňa 30.04.2018
6. rozpočtové opatrenie zo dňa 29.06.2018
7. rozpočtové opatrenie zo dňa 27.07.2018
8. rozpočtové opatrenie zo dňa 01.08.2018
9. rozpočtové opatrenie zo dňa 03.09.2018
10. rozpočtové opatrenie zo dňa 03.10.2018
11. rozpočtové opatrenie zo dňa 02.11.2018
12. rozpočtové opatrenie zo dňa 04.12.2018
13. rozpočtové opatrenie zo dňa 05.12.2018
14. rozpočtové opatrenie zo dňa 20.12.2018

Čl. IX

**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.