

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb Horelica
Sídlo účtovnej jednotky	Horelica 107, 022 01 Čadca
IČO	31914039
Dátum zriadenia	01.07.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina – rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Komenského 48, 011 09 Žilina
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	1. pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, 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, 9. zabezpečuje sa pracovná terapia a záujmová činnosť, 10. utvárajú sa podmienky na úschovu cenných vecí. Služba včasnej intervencie – predmet činnosti a odborné zameranie: 1. špecializované sociálne poradenstvo, 2. sociálna rehabilitácia, vykonáva sa: 1. stimulácia komplexného vývoja dieťaťa so zdravotným postihnutím, 2. preventívna aktivita.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Mária Grigová
Funkcia	riadiťka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	105,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	98
- počet vedúcich zamestnancov	6
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Pracovisko Horelica 107, pracovisko Horelica 18

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

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.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	2 až 5	50% až 20%
2	8	12,5%
2	6 / zdravotnícke prístroje	16,6%
3	20	5%
4	20	5%
5	20 a 40	5% a 2,5%
6	80/budovy	1,25%

Drobný nehmotný majetok od 0,- Eur do 2 400,- €, 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 30,- Eur do 1 700,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby. Účtuje sa do operatívnej evidencie na podsúvahový účet 750. Majetok do 30,- Eur sa sleduje neúčtovne v operatívnej evidencii.

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 za účtovné obdobie k 31.12.2018 netvorila opravné položky.

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: Prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov účtovnej jednotky,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
4. + prírastky,
5. - úbytky,
6. +/- presuny,
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Komplexné združené živelné poistenie	3 510 895,73 €
Poistenie pre prípad odcudzenia	28 300,- €
Poistenie strojov a elektroniky	6 000,- €
Poistenie skla	1 600,- €

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	0
Budovy, stavby	0
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	0
Dopravné prostriedky	0
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO/	2 740 747,77 €

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

V roku 2018 účtovná jednotka neúčtovala opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

B Obežný majetok

1. Zásoby

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

Textová časť k tabuľke č.2:

Účtovná jednotka neúčtovala za účtovné obdobie opravné položky k zásobám.

Zostatok k 31.12.2018 na účte 112 Zásoby je vo výške 21 775,89 €.

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky z nedaňových príjmov	068	7 095,97 €	Pohľadávky za SS

b) vývoj **opravnej položky** k pohľadávkam

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek** k pohľadávkam.

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Pohľadávky z nedaňových príjmov	0,- €	Účtovná jednotka neúčtovala opravné položky k pohľadávkam

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

Textová časť k tabuľke č.4:

1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia: 7 095,97 €.

2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 6 349,25 €.

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

Textová časť k tabuľke č.4 : Pohľadávky po lehote splatnosti: 7 095,97 €.

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia**: 0,- €

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**: 0,- €.

3. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2017
Súvaha r. 087: 213 - Ceniny	0,- €
Súvaha r. 088: 221 – Bežný účet sociálneho fondu	4 580,09 €
Súvaha r. 088: 221 – Bežný účet depozitný	133 330,85 €
Súvaha r. 088: 221 – Bežný účet dary a granty	1 392,53 €
Spolu	139 303,47 €

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

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2017 o poskytnutých návratných finančných výpomociach.

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
Náklady budúcich období spolu:	0,- €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

- a) názov položky,
- b) výška vlastného imania k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- c) + zvýšenie,
- d) - zníženie,
- e) +/- presun,
- f) výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2018 o tvorbe rezerv.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8: a)záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

- 1. výška záväzkov v lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia: 137 165,09 €.
- 2. výška záväzkov v lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: 123 322,20 €.

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

Textová časť k tabuľke č.8: dlhodobé a krátkodobé záväzky v lehote splatnosti.

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Dlhodobý záväzok: účet 472	5 209,89 €	Záväzok zo SF
Krátkodobé záväzky spolu:	137 165,09 €	
z toho:		
321 – Dodávatelia	7 632,01 €	Nevyfakturované potraviny, hovorné, vyúčtovanie plynu, el. energie
325 – Ostatné záväzky	1 833,52 €	325: Záväzky voči klientom-české dôchodky poukázané 12/2018, vyplácané 01/2019, fin.prostriedky po zomrelých

379 – Zrážky zo mzdy	1 010,86 €	Zrážky zo mzdy za december 2018
331 – Zamestnanci	70 945,59 €	Mzdy zamestnancov za december 2018
336 – Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	46 730,73 €	Poistenie do zdravotných a sociálnej poisťovne 12/2018
342 – Daň zo mzdy	9 012,38 €	Daň zo mzdy za december 2018

2. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci:

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

Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2018 o bankových úveroch a o prijatých návratných finančných výpomociach.

3. Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018
Výnosy budúcich období spolu:	31 181,37 €

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	508 828,61 €
602 - Tržby z predaja služieb	508 828,61 €
- školné	
- strava	
- kopírovacie služby	
- vyhlasovanie rozhlasom	
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00 €
c) aktívacia	0,00 €
622 – Aktivácia vnútroorganizačných služieb	16 642,54 €
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0,00 €
632 - Daňové výnosy samosprávy	0,00 €
- podielové dane	
- daň z nehnuteľností	
- daň za psa	
633 - Výnosy z poplatkov	0,00 €
- správne poplatky	
- KO a DSO	
e) finančné výnosy	1,88 €
661 - Tržby z predaja CP	0,00 €
- predaj akcií	
662 - Úroky	
668 - Ostatné finančné výnosy	1,88 €
f) mimoriadne výnosy	0,00 €
672 - Náhrady škôd	0,00 €
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 642 312,66 €
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	1 762 772,09 €
- bežný transfer na školský klub	
- bežný transfer na školskú jedáleň	
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	56 453,86 €
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	26 376,43 €
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	1 939,11 €
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0,00 €

Centrum sociálnych služieb Horelica
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	0,00 €
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	7 733,90 €
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 743,33 €
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO	0,00 €
h) ostatné výnosy	7 058,32 €
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
648 - Ostatné výnosy	7 058,32 €
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0,00 €
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0,00 €
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	353 090,31 €
501 - Spotreba materiálu	264 882,05 €
502 - Spotreba energie	88 208,26 €
b) služby	41 206,79 €
511 - Opravy a udržiavanie	7 820,34 €
512 - Cestovné	663,03 €
513 - Náklady na reprezentáciu	0,00 €
518 - Ostatné služby	32 723,42 €
c) osobné náklady	1 400 300,98 €
521 - Mzdové náklady	992 572,88 €
524 - Záonné sociálne náklady	345 919,80 €
525 – Ostatné sociálne náklady	17 079,85 €
527 - Záonné sociálne náklady	44 728,45 €
d) dane a poplatky	11 623,21 €
532 - Daň z nehnuteľností	4 266,21 €
538 - Ostatné dane a poplatky	7 357,00 €
e) odpisy, rezervy a opravné položky	59 790,21 €
551 - Odpisy DNM a DHM	59 790,21 €
553 - Tvorba ostatných rezerv	0,00 €
558 - Tvorba ostatných opravných položiek - k daňovým pohľadávkam - k nedaňovým pohľadávkam	0,00 €
f) finančné náklady	1 806,12 €
561 - Predané CP a podiely	0,00 €
562 - Úroky	0,00 €
568 - Ostatné finančné náklady	1 806,12 €
g) mimoriadne náklady	0,00 €
572 - Škody	0,00 €
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	517 961,84 €
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC - bežný transfer - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	0,00 €
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy - bežný transfer xxx	0,00 €
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy - bežný transfer xxx	0,00 €
587 - Náklady na ostatné transfery - bežný transfer xxx	0,00 €
588 - Náklady z odvodu príjmov	517 589,41 €

- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	372,43 €
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	
i) ostatné náklady	0,00 €
541 - ZC predaného DNM a DHM	0,00 €
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00 €
546 - Odpis pohľadávky	0,00 €
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00 €
549 - Manká a škody	0,00 €
j) dane z príjmov	0,00 €
591 - Splatná daň z príjmov	

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	720,00 €
a) overenie účtovnej závierky	
b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	720,00 €
c) súvisiace audítorské služby,	
d) daňové poradenstvo,	
e) ostatné neaudítorské služby	

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
750 – Drobný hmotný a nehmotný majetok	531 479,76 €	
760 – Pohľadávky za SS v zmysle §73 ods.13 zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách	6 275,60 €	
799 – Vyrovnávací podsúvahový účet	577 969,82 €	

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy	40 244,46	750-3

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

- a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10: 0,- €. Textová časť k tabuľke č.10 - riadok 03 obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.
- b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:
1. **možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky: 0,- €, alebo
 2. **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť - tabuľka č.10: 0,- €.
- c) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - žiadne
- d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vykázané** voči účtovnej jednotke súhrnného celku: nie
Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2018 o iných aktívach a iných pasívach.

2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch: žiadne.
Účtovná jednotka neúčtovala k 31.12.2018 o ostatných finančných povinnostiach.

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: žiadne

a)

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov

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:

ČERPANIE ROZPOČTU:

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:

Pre rok 2018 máme schválené finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 226 232,- € /stropný zdvíhací systém, zateplenie obvodového plášťa, sanácia balkónov/.

Úprava rozpočtu na základe schválenia I. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 21. mája 2018 na kapitálové výdavky 1 920,- € /podlahový umývací stroj/.

Úprava rozpočtu na základe schválenia III. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 17. septembra 2018 na kapitálové výdavky 2 619,- € /dotácia MPSVR a spolufinancovanie k dotácii/.

BEŽNÉ VÝDAVKY :

Schválený rozpočet /RR/ na bežné výdavky je vo výške **1 636 650,- €**.

Úprava rozpočtu na základe schválenia I. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 21. mája 2018 na bežné výdavky na mzdy o 36 850,- €, na odvody o 12 878,- €, na tovary a služby o 16 498,- €.

Úprava rozpočtu na základe schválenia II. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 02. júla 2018 na bežné výdavky o 7 148,- €, z toho na odvody 1 592,- €, na transfery 5 556,- €.

Úprava rozpočtu na základe schválenia III. úpravy rozpočtu zastupiteľstvom ŽSK dňa 17. septembra 2018 na bežné výdavky o 45 596,- €, z toho na mzdy 14 904,- €, na odvody 4 228,- €, na tovary a služby 26 464,- €.

Úprava na základe uznesenia č. 3/9 zo dňa 19. novembra 2018 na mzdy 3 459,- €.

Úprava ŽSK na bežné výdavky o 10 118,- €, z toho na mzdy 5 990,- €, na odvody 1 748,- €, na tovary a služby 3 880,- €, na transfery -1 500,- €.

Úprava ŽSK na bežné výdavky o 27 695,- €, z toho na mzdy 14 551,- €, na odvody 5 546,- €, na tovary a služby 6 285,- €, na transfery 1 313,- €.

PLNENIE PRÍJMOV ROZPOČTU:

rozpočet pre rok 2018 je vo výške 522 894,- €, plnenie príjmov za rok 2018 je vo výške: 550 084,56 € z toho:

- rozpočtové : 501 546,09 €

- mimorozpočtové: prostriedky od Úradu práce: 23 967,43 €
sponzorské prostriedky: 7 733,90 €
stravné od zamestnancov: 16 837,14 €

Príjmy spolu 501 546,09 € v tom:

z úhrad od klientov: Horelica 107	369 429,96 €
Horelica 18	123 533,57 €
za odpad:	32,60 €
stravné od zamestnancov:	16 837,14 €
ošetr. starostlivosť:	990,00 €
z vratiek:	4 706,95 €
z refundácií:	260,31 €
prostriedky od Úradu práce:	23 967,43 €
iné (nájom):	2 150,00 €
iné (z dedičského konania):	442,70 €
sponzorské prostriedky:	7 733,90 €

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 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: 0,- €.

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.