

Detský domov Holíč, Rodinné domky 1, 908 51 HOLÍČ

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov
Sídlo účtovnej jednotky	Rodinné domky 1, 908 51 Holíč
Identifikačné číslo (IČO)	00181951
Dátum zriadenia	1949
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska č. 8, 812 67 Bratislava
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

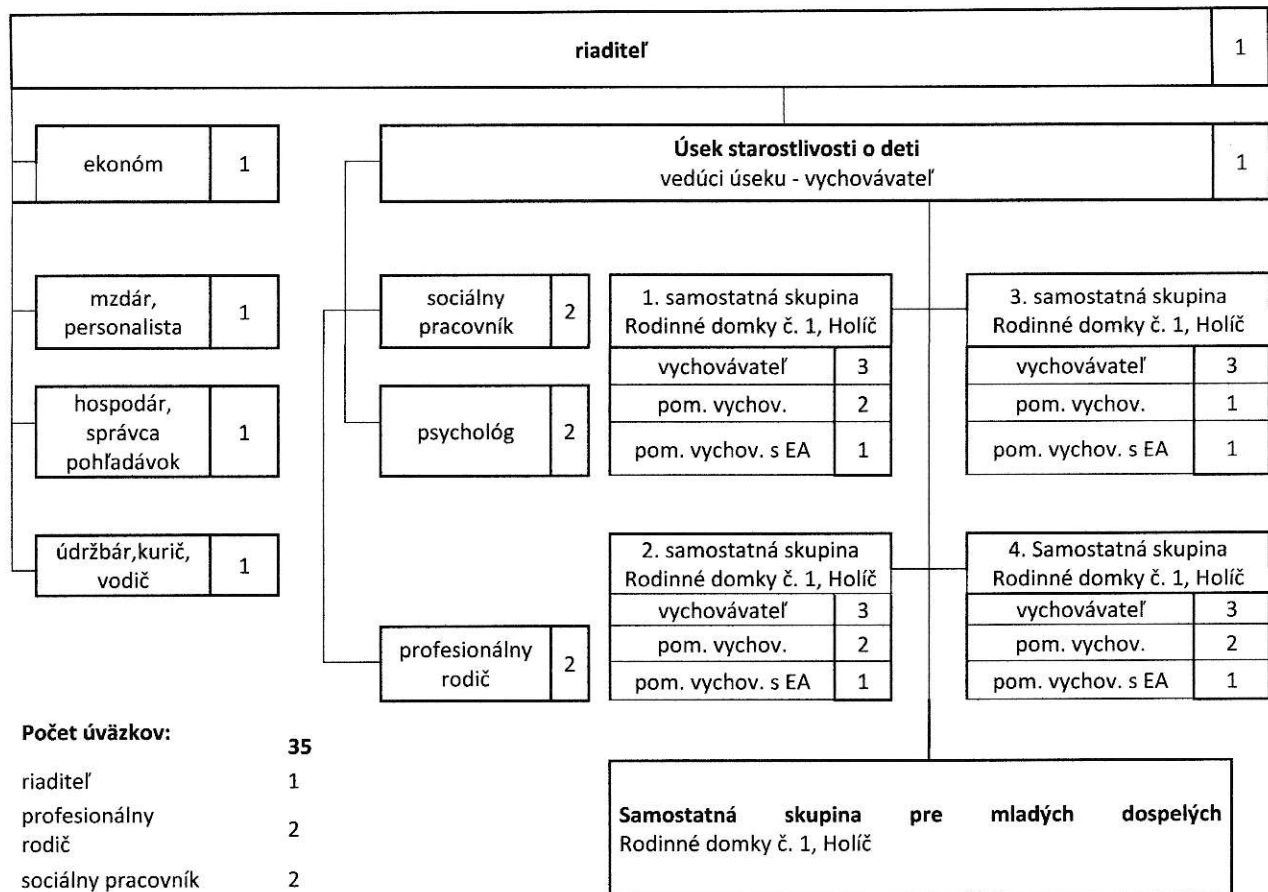
2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Detský domov poskytuje starostlivosť v rozsahu zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Denisa Grúberová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	33,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32
z toho počet vedúcich zamestnancov	1

Schéma organizačnej štruktúry



Počet úväzkov:

35

riaditeľ	1
profesionálny rodič	2
sociálny pracovník	2
psychológ	2
vedúci úseku star. o deti - vychovávateľ	1
zamestnanci priameho kontaktu:	23
- vychovávateľ	1
- pomocný vychovávateľ	2
- pomocný vychovávateľ s EA (ekonomická agenda)	7
ekonomickí zamestnanci	4
prevádzkoví zamestnanci	3
	1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	X
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v roku 2018

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. inštaláciu, poistné). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. montáž, dopravu). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. (napr. na základe znaleckého posudku alebo pomocou výdavkového prístupu – akú peňažnú sumu by bolo potrebné vydať na obstaranie majetku, ktorý by mal pre účtovnú jednotku porovnateľný prínos ako oceňovaný majetok)

f) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

h) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

i) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

j) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

k) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) záväzky vrátane rezerv

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej jednotke sa tvorili ostatné rezervy na nevyfakturované dodávky a služby.

m) časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne (Smernica č. 4/2016):

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1 dopravné prostriedky	6 rokov	1/6
2 Stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	6 rokov	1/6

3 Zariadenia – inventár,	12 rokov	1/12
4 budovy	20 – 67rokov	1/20 – 1/67

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy č. 3/22.02.2013 a na základe IN č. 1/2016 – Usmernenie od zriaďovateľa – Príkaz generálneho riaditeľa č. 3-1/2016, s účinnosťou od 01.01.2016.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Údaje o stave a pohybe na účtoch dlhodobého majetku sú uvedené v Tabuľke č. 1 tabuľkovej časti poznámok.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	

Budova	COLONNADE	Živelné pohromy, vodovodné nebezpečenstva, náraz vozidla, dymu a nárazová vlna	368,56 €	486 787,26 €
Stroje a prístroje	COLONNADE	Krádež a lúpež	15,00 €	16596,96 €
Auto Felícia	Kooperatíva	Povinné zmluvné poistenie	87,53 €	
Auto FORD	Groupama	Povinné zmluvné poistenie	96,18 €	
Auto Fábria	Groupama	Povinné zmluvné poistenie	65,04 €	
	UNIQA	Havarijné poistenie	166,40 €	9 807,00 €
Auto KIA	GENERALI	Povinné zmluvné poistenie	93,94 €	
	Groupama	Havarijné poistenie	197,88 €	Komfort 5%
Spolu	x	x	1 090,53 €	

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Vš. materiál	35	209,75							123,31	123,31
Potraviny	35	1 158,62							0	0
PHM	35	272,91							271,68	271,68
Spolu	x	1 641,28							394,99	394,99

Spôsob a výška poistenia zásob

Zásoby nemáme poistené.

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 701 Pohl. Predch.ÚO	66	61 744,11	Pohľadávky po lehote splatnosti
316 702 Pohl. Bežné ÚO	66	19 645,13	Pohľadávky po lehote splatnosti
316 709 Prijaté dobropisy a prepl.	66	0,00	
Spolu	x	81 389,24	x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
316 Nedaňové príjmy	66	33 804,03	17 035,66	172,76	410,00	50 256,93	
Spolu	x						

Pohľadávky evidujeme ako dlhy na výživnom od rodičov, kde je predpoklad nesplatenia dlhu. V rokoch 2010 – 2011 bolo 16 prípadov postúpené exekútorovi. K 31.12.2018 bolo 10 pohľadávok splatených v plnej výške a zostáva 6 dlžníkov. Na konsolidáciu neboli postúpené pohľadávky.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

P. č.	Ukazovateľ	Pohľadávky spolu		
		počet pohľadávok	počet dlžníkov	výška v €
	1	2	3	4
1	I. Pohľadávky v lehote splatnosti celkom			
	<i>z toho: dohoda o zaplatení pohľadávky - splátkový kalendár</i>			
2	II. Pohľadávky po lehote splatnosti celkom, z toho	1 713	52	81 389,24
3	- výzva na zaplatenie	1 644	46	78 661,70
4	- súdne občianskoprávne konanie			
5	- súdne dedičské konanie			
6	- súdne obchodnoprávne konanie			
7	- súdne trestné konanie			
8	- súdne konkurzné konanie a osobný bankrot			
9	- reštrukturalizačné konanie			
10	- súdny výkon rozhodnutia			
11	- exekučné konanie	69	6	2 727,54
12	- likvidácia			
13	- iný spôsob vymáhania			
14	Nevymožiteľná pohľadávka - na zákl. súdneho rozhodnutia, sociálne a ekon. dôvody, neefektívnosť			
15	Nevymožiteľná pohľadávka - premičaná - vznesená nám. premlč.			
16	Nevymožiteľná pohľadávka - premičaná - nevznesená nám. premlč.			
17	Nevymožiteľná pohľadávka - výmaz z Obchodného registra			
18	CELKOM	1 713	52	81 389,24

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Bankový účet - SF	88	731,57	4 431,98	3 696,95	1 466,60
Bankový účet - darovací	88	2 734,49	1 502,00	995,66	3 240,83
Bankový účet - depozit	88	52 730,68	72 753,31	54 105,50	71 378,49
Spolu	x	56 196,74	76 687,29	58 798,11	76 085,92

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Náklady budúcich období	111	58,36	16,16	58,36	16,16	Predplatné-ročný prístup VS
Náklady budúcich období	111	940,55	338,07	940,55	338,07	Predplatné časopisov
Náklady budúcich období	111	874,62	971,49	874,62	971,49	Predplatné poisťného
Náklady budúcich období	111	0	611,71	0	611,71	Predplatné inzercie
Spolu	x	1 873,53	1 937,43	1 873,53	1 937,43	x

381 Náklady budúcich období

	Názov účtu	Počiatoč. stav	Obraty na stranách		Konečný zostatok
			MD	DAL	
381 103	Predplatné za inzerciu 1.1.-31.12.2019	0,00 €	611,71 €	0,00 €	611,71 €
381105	Preúčtovanie za WEB	58,36 €		58,36 €	
	Ročný prístup-Verejná správa	0,00 €	16,16€		16,16 €
381 106	Balík služieb na inzeráty	0,00 €	241,15 €	0,00 €	
	Predplatné FS	26,40 €	26,40 €	26,40 €	338,07 €
	Ročný prístup na portál VS	914,15 €	70,52 €	914,15 €	
381 107	Časové rozlíšenie-poist. auta 2018	0,00 €		491,06 €	0,00 €
	Čas. Rozlíš.-poist.budovy 2018	0,00 €		383,56 €	0,00 €
	Predpl. Poist. auta Felícia	38,81 €	43,89 €		43,89 €
	Predpl. Poist. auta Fábria -povinné	36,15 €	37,95 €		37,95 €
	Predpl. Poist. auta Ford	83,82 €	88,01 €		88,01 €
	Predpl. Poist. auta KIA -havarijné	158,34 €	189,21 €		189,21 €
	Predpl. Poist. auta KIA - zákonné	76,84€	89,57 €		89,57 €
	Zmluvné poist. FORD	0,00	0,00 €		0,00 €
	Poist. Fabia – havar.	97,10 €	97,10 €		97,10 €
	Predpl. Poist. Budovy 2019	383,56 €	425,76 €		425,76 €
	SPOLU:		874,62 €	971,49 €	1937,43 €

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5 tabuľkovej časti poznámok.

Na začiatku roka preúčtovanie z účtu 431 na účet 428, suma 175,52 €.

Počas roka sa nerobili žiadne opravy chýb z minulých rokov.

B) Záväzky

1. Rezervy

a) Ostatné dlhodobé rezervy: nemáme

b) Ostatné krátkodobé rezervy: nemáme

2. Záväzky podľa doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 8 tabuľkovej časti poznámok.

3. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
Výdavky budúcich období	182	2 734,49	1 502,00	995,66	3 240,83	Darovací účet
Spolu	x	2 734,49	1 502,00	995,66	3 240,83	x

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681-výnosy z bežných transf. Zo št. rozpočtu 682-výnosy z kapitálových transf. Zo št. rozpočtu 687-výnosy z bežných transf. Od subjektu mimo VS	705 272,98 € 2 304,00 € 995,66 €
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648-ostatné výnosy z prevádz.činnosti-predpis úhrad za starostl.	21 731,26 €
Spolu	x	730 303,90

Výnosy máme z bežných transferov, pridelené zo štátneho rozpočtu.
Výnosy z kapitálových transferov – odpisy z dlhodobého majetku obstaraného zo ŠR.

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501-spotreba materiálu	70 495,14
	502-spotreba energie	15 536,79
Služby	511-opravy a udržiavanie	6 054,19
	512-cestovné	1 242,34
	518-ostatné služby	22 415,84
Osobné náklady	521-mzdové náklady	388 949,88
	524-zákonné sociálne poistenie	133 487,10
	525-ostatné sociálne poistenie	6 108,23
	527-zákonné sociálne náklady	18 755,38
Dane a poplatky	532-daň z nehnuteľností	0,00
	538-ostatné dane a poplatky	1 051,64
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	546- odpis pohľadávky	573,50
	548- ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	41 479,88
Odpisy, rezervy a opravné položky	551-odpisy dlhodobého HM a NM	2 304,00
	553-tvorba ost. rezerv z prev. činnosti	0,00
	558-tvorba ost. oprav. položiek z prevád. činnosti	17 035,66
Finančné náklady	568-ostatné finančné náklady	1 201,66
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588-náklady z odvodu príjmov	2 436,61
	589-náklady z budúceho odvodu príjmov	2 208,73
Spolu		731 336,57

ČI. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Prenajatý majetok	0,00	751 101, vyrovnáv. Účet 791 101
Majetok prijatý do úschovy	22 701,21	751 112, vyrovnáv. Účet 791 112
Odpísané pohľadávky-trvalé upust.	573,50	751 404, vyrovnáv. Účet 791 404
Iné		
Spolu	23 271,71	

ČI. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nedisponuje s inými aktívami alebo pasívami, ktoré by sa zverejňovali.
Nespravujeme žiadne kultúrne pamiatky.

Čl. VIII
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

V priebehu účtovného obdobia 2018 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočtové opatrenie v roku 2018

Por.č.	Č. RO	Dátum	Suma	Kategória	Dôvod
1.	3	18.1.2018	1 000,00 €	630 OEKOH03	navýš. na infor.technologii
2.	51	27.2.2018	47 361,00 €	610	Mzdy
			16 553,00 €	620	Odvody
3.	52	27.2.2018	1 978,00 €	630	OEKOH03
4.	73	6.3.2018	- 2 890,00 €	630	úprava na základe porady pre riaditeľov
5.	83	13.3.2018	960,00 €	630	strava zamest.
6.	151	10.5.2018	885,00 €	620	DDS
7.	152	10.5.2018	292,00 €	640	DNP
8.	168	10.5.2018	10 000,00 €	630	navýšenie na skupiny
9.	169	10.5.2018	2 620,00 €	610	povinnosti vyplývajúce z IN 001/2018
			916,00 €	620	
10.	222	13.6.2018	- 3 582,00 €	610	zmena organizačnej štruktúry k 01.02.2018
			- 1 252,00 €	620	
11.	244	25.6.2018	11 100,00 €	610	navýšenie na osobné príplatky
			3 879,00 €	620	
12.	266	4.7.2018	1 100,00 €	610	odmena pre riaditeľku
			384,00 €	620	
13.	267	4.7.2018	135,00 €	630	výbava do PR pre nové dieťa
14.	274	12.7.2018	175,00 €	630	náklady na ŠH v Čilistove
15.	306	1.8.2018	1 390,00 €	620	DDS
16.	307	2.8.2018	261,00 €	640	DNP
17.	326	9.8.2018	911,00 €	640	príspevok na osamostatnenie
18.	349	22.8.2018	- 600,00 €	630	odchod ml.dosp.
19.	399	26.9.2018	914,00 €	640	výbava do PR pre nové dieťa
20.	425	3.10.2018	255,00 €	630	na zákl. žiadostí
21.	441	12.10.2018	318,00 €	630	NP DEI-na stravné
22.	480	12.11.2018	381,00 €	630	OEKOH03
23.	482	13.11.2018	1 050,00 €	630	OEKOH03
24.	485	13.11.2018	1 680,00 €	716	KAP - projekt
25.	484	14.11.2018	2 405,00 €	610	Kredity
			841,00 €	620	
26.	487	15.11.2018	2 573,00 €	620	DDS
27.	493	15.11.2018	17 317,00 €	630	NP na 2 sk.+podľa žiadosti
28.	506	16.11.2018	1 339,00 €	610	NP DEI - mzda za jún - august
			468,00 €	620	
29.	526	28.11.2018	- 434,00 €	640	na základe predikcie
30.	520	28.11.2018	9 300,00 €	610	na osobné na 6 mesiacov
			3 250,00 €	620	
31.	522	28.11.2018	1 100,00 €	610	odmena riaditeľke

b) Výdavky rozpočtu

Prehľad výdavkov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 13 tabuľkovej časti poznámok.

A/ Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Na základe rozpisu záväzných limitov a ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2018 boli pre detský domov v rámci bežných výdavkov rozpísané prostriedky v kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV.

Na základe schválenej organizačnej štruktúry, platnej a účinnej k 01.03.2018, bol pre náš detský domov navýšený **1 úväzok** v rámci pripraveného **NP Podpora deinštitucionalizácie náhradnej starostlivosti v zariadeniach (NP DEI NSvZ)**.

Z toho dôvodu bolo sledovanie štátneho rozpočtu i úväzkov sledovať osobitne za národný projekt a osobitne za štátny rozpočet.

K 31. 12. 2018 bol upravený štátny rozpočet v sume 384 467 €. Rozpočtovým opatrením č. 51, 169, 222, 244, 266, 484, 520, 522, 523 boli z Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave pridelené finančné prostriedky v sume 88 897 €, na financovanie miezd, platov a ostatných osobných vyrovnaní na základe spracovaných platových inventúr, na osobné príplatky zamestnancom a odmenu pre riaditeľa, vyplatenie kreditov a odmeny zamestnancom.

V roku 2018 nebolo vyplatené odstupné ani odchodné.

Vecné plnenie k 31. 12. 2018 (mzdy za 12 mesiacov) bolo vo výške 386 810 €, čo je 100,00 %, z toho pre zamestnanca NP DEI vo výške 2 343 €. V mzdách za mesiac december 2018 bola vyplatená aj mzda pre zamestnanca NP DEI zo štátneho rozpočtu.

Priemerná mzda k 31. 12. 2018: 968,24 €

NP DEI NSvZ – čerpanie

Dňa 11. júna 2018 bol prijatý zamestnanec v rámci **Národného projektu Podpora deinštitucionalizácie náhradnej starostlivosti v zariadeniach** (DEI NSvZ) vo funkcii psychológ.

RO č. 506/16.11.2018 nám boli pridelené finančné prostriedky z EÚ vo výške 1 807 €, z toho na mzdy 1 339 € a odvody do poisťovni 468 €. Tieto finančné prostriedky boli vyčerpané z priebežnej platby na mzdy pre zamestnanca na NP DEI za mesiac jún a júl 2018.

	610	620
Máj 2018	0	0
Jún 2018	557,87 €	194,94 €
Júl 2018	781,00 €	272,94 €
SPOLU:	1338,87 €	467,88 €

Za mesiac august 2018 boli taktiež čerpané prostriedky z priebežnej platby a to vo výške 1 053,94 €, z toho 781 € na mzdy a 272,94 € na odvody.

Mzdy za september, október a november 2018 boli už čerpané zo zálohovej platby :

	610	620
September 2018	781,00 €	272,94 €
Október 2018	781,00 €	272,94 €
November 2018	781,00 €	272,94 €
SPOLU:	2 343,00 €	818,82 €

Mzdy za december 2018 boli vyplatené zo štátneho rozpočtu vo výške 2 403,44 €, z toho mzdy 1 781 € a odvody 622,44 €.

B/ POISTNÉ A PRÍSPEVOK ZAMESTNÁVATEĽA DO POISŤOVNÍ

V súlade s platnými právnymi predpismi boli vykonané k mzdám aj odvody poistného a príspevkov zamestnávateľa do poisťovní.

C/ Tovary a služby

Schválený rozpočet v kategórii Tovary a služby na rok 2018 bol v sume 126 878 €. Schválený rozpočet bol oproti roku 2017 vyšší o 2 769 €.

K 31. 12. 2018 bol upravený rozpočet na 158 365,29 €, z toho na program 0EK0H0 vo výške 4 399,29 €.

Za sledované obdobie boli z Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave pridelené finančné prostriedky rozpočtovým opatrením č. 3,52, 73, 83, 168, 267, 274, 399, 425, 441, 493, 553 na zabezpečenie plynulého financovania bežných výdavkov.

V sledovanom období bola uskutočnená aj preklasifikácia finančných prostriedkov z kategórie 620 Poistné a príspevok do poisťovní do kategórie 630 Tovary a služby vo výške 394 € a do kategórie 640 Bežné transfery v sume 48 €.

Preklasifikácia medzi kategóriami 620,630 a 640 v prvku 07C0502 - Ústavná starostlivosť v štátnych detských domovoch

december 2018

(v EUR)

Názov DeD	Spolu	kategória 620	kategória 630	kategória 640
1	2=3+4+5	3	4	5
Detský domov Holíč	0	-442	394	48

Skutočné čerpanie v kategórii Tovary a služby vykazujeme v sume 158 361,95 €, čo je 100,00%.

Podľa jednotlivých položiek v detskom domove bolo čerpanie tovarov a služieb nasledovné:

v EUR

Pol.	Názov	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Čerpanie k 31. 12. 2018	% Čerpania
631	Cestovné náhrady	1 400,00	1 242,34	1 242,34	100 %
632	Energie, voda a komunikácie	33 500,00	22 975,24	22 975,24	100 %
633	Materiál	39 139,00	65 697,13	65 697,13	100 %
634	Dopravné	6 600,00	6 559,04	6 559,04	100 %
635	Rutinná a štandardná údržba	400,00	4 314,09	4 314,09	100 %
636	Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00	0,00 %
637	Služby	45 839,00	57 577,45	57 574,11	100%
	SPOLU:	126 878,00	158 365,29	158361,95	

K 31.12.2018 bol rozpočet a čerpanie na programe OEK0H03 nasledovné:

Pol.	Program OEK0H03	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Čerpanie k 31.12.2018	% Čerpania
632004	Komunikačná infraštruktúra	0	431,39 €	431,39 €	100
633002	Výpočtová technika	0	1 880,30 €	1 880,30 €	100
633013	Nehmotný majetok-licencia	0	0,00 €	0,00 €	100
637040	Web aplikácie	0	2 047,60 €	2 047,60 €	100
	Celkom	0	4 399,29 €	4 399,29 €	100

Na poštovné poplatky bolo uhradených 3 348,44 €. Zvýšené čerpanie bolo z dôvodu dotazovania sa na úradoch, v mieste bydliska rodičov, kvôli prešetrovaniu podmienok bývania a v decembri bolo zasielané oznámenia všetkým dodávateľom, školám a rôznym úradom, s ktorými spolupracujeme, o zmene názvu na Centrum pre deti a rodiny Holíč, ktoré je platné od 01.01.2019. V roku 2018 boli preplácané tuzemské cestovné výdavky na rôzne školenia, pracovné stretnutia, súdne rokovania, sanácie ap. V roku 2018 bola uskutočnená služobná cesta do zahraničia. – Česká republika. Vychovávateľ sprevádzal mal. dieťa na športové hry do Českej republiky, mesto Ostrava. Plyn platíme mesačne 871,91 € firme MAGNA, s ktorou bola uzatvorená Dohoda o prístupí. Na základe prístupí k Rámcovej dohode s firmou BFC, s platnosťou od 15.10.2017 do 14.10.2018, uhrádzane platby za elektriku podľa skutočnej spotreby. Vodné a stočné je fakturované mesačne podľa skutočnej spotreby.

Komunikačná infraštruktúra – mesačné platby za internet.

Výpočtová technika – zakúpenie tlačiarne, notebooky

WEB aplikácie – mesačné poplatky za úpravy WEB stránky a služby výpočtového technika.

Ku konca roka boli zakúpené na skupiny nové váľandy a vymenené za poškodené. Boli zakúpené sedacie súpravy, na všetkých skupinách boli vymenené stoličky k jedálenským stolom. Pre deti do izieb boli zakúpené skrinky a komody, závesy, prehozy na váľandy.. Tiež bolo vymenené posteľné prádlo na každej skupine a doplnené boli aj uteráky a osušky, paplony. V kanceláriách vychovávateľov boli vymenené stoly a dokúpené kontajnery. Nakoľko pranie na skupinách je vo väčšom množstve, je problém so sušením opraných vecí, preto boli zakúpené aj sušičky prádla, práčka a rôzne vybavenie do kuchyne.

Taktiež boli zakúpené čistiace prostriedky pre upratovačku a údržbára, kancelársky materiál ako xerografický papier, obaly, mapy na spisy, perá ap.

Z dôvodu neustálych rôznych opráv bol nakúpený materiál na údržbu, napr. kuchynské a kúpeľňové batérie, náhradné diely pre opravy WC, elektroinštalačný materiál, radiátory ap.. Potraviny boli hradené len pre deti na skupinách podľa schválených noriem, spracovávané počítačovou formou. Od 01.09.2018 bol zrušený program „**Kuchyňa**“.

Boli zakúpené rôzne knihy pre deti i odborné knihy. Pracovné odevy boli zabezpečené pre údržbára a upratovačku.

Rozpočet na PHM nebol prekročený, takisto sa znížili výdavky na opravu služobných vozidiel.

V rámci opráv boli len drobné opravy strojov a platových okien, prečistenie kanalizácie z dôvodu prepádajúcej sa kanalizácie v areáli domova, ktorej rekonštrukcia by mala prebiehať v nasledujúcom roku. Taktiež boli vymenené dvierka a dosky na kuchynských linkách na každej skupine.

Školenie absolvovali väčšinou vychovávatelia v rámci supervízie, sociálne pracovníčky a psychologičky sa zúčastňovali rôznych konferencií, týkajúce sa napr. adopcie detí, konferencia „Mosty k rodine“, konferencie pre špecializovaný tím ap. Bola tiež zabezpečená individuálna supervízia. Pre deti sa uskutočnili prednášky na tému „Nástrahy facebooku“ a „Drogy a ich závislosť“.

Všeobecné služby – deratizácia, služby bezpečnostného technika a zdravotná služba, kominárske práce, revízie, zhotovenie kľúčov, foto, zhotovenie novej tabule na budovu s novým názvom a pod.

V rámci inzercie bol predplatený balík služieb na celý rok, nakoľko bolo podaných viac inzerátov a preto tento balík je ekonomicky výhodnejší.

Náhrady za pobyty v reedukačných zariadeniach, kde boli počas roka umiestnené štyri deti (DC Ružomberok, Liečebňa Ľubochňa a detská liečebňa Ružomberok). Cez letné prázdniny bol zabezpečený ešte jeden tábor v období od 16.07. do 15.08.2018 na hoteli Lesák v Tajove. Zimný pobyt bol zabezpečený pre 5 detí od 22.12.2018 do 06.01.2019 v rekreačnom stredisku Lesák v Tajove, v celkovej výške za obidva tábory 9 158,40 EUR.

Cestovné náhrady – úhrada za stravovanie v školskej jedálni, ubytovanie na internátoch a cestovné detí, školské exkurzie a výlety ap.

Poplatky za odvoz odpadu uhradené v dvoch častiach, v prvom štvrtroku a v druhom štvrtroku. Stravovanie zamestnancov formou stravovacích kariet pre všetkých zamestnancov v nominálnej hodnote 3,80 €, ktoré sú dobíjané vopred na mesiac.

Poistné hradené za poistenie budovy. Prídel do sociálneho fondu máme tvorbu 1,25 % z vyúčtovania miezd.

Dohodu mimo pracovného pomeru máme uzatvorenú na pozíciu upratovačka.

Poplatky zdravotníckym zariadeniam zahŕňajú poplatky za pohotovosť, u zubného lekára.

Bežné transfery

Schválený rozpočet na bežné transfery na rok 2018 bol vo výške 18 514 €.

Upravený rozpočet za sledované obdobie bol v sume 20 506,00 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na výplatu náhrad pri dočasnej pracovnej neschopnosti, vreckové pre deti, stravné deťom, ktoré išli domov na prázdniny a vyplatenie jednorázového príspevku deťom, ktoré odchádzali z detského domova po dovŕšení 18 rokov. Taktiež boli vyplatené finančné prostriedky pre profesionálne rodiny.

Skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 bolo vo výške 20 505,70 €, čo je 100 %, z toho na výplatu nemocenského v zmysle zákona NR SR č. 462/2003 Z. z. o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca bolo vyčerpaných 1 129,40 €, vreckové vo výške 6 170,73 €, príspevok na stravu dieťaťa 5 957,71 € a príspevok na osamostatnenie pre jedno dieťa vo výške 910,60 €. Profesionálnym rodinám bolo vyplatených 536 € na bývanie, na stravu 2 826,30 €, na ošatenie a hygienické potreby 2 916,18 € a na vreckové 58,78 €.

Kapitálové výdavky

V roku 2018 nám boli schválené kapitálové výdavky s účelovým určením na investičnú akciu „**Rekonštrukcia kanalizačnej prípojky DeD Holíč**“, vedenú v Registri investícií pod číslom **37699**, vo výške **31 000,00 EUR**. Z dôvodu zdĺhavého procesu vybavovania povolení, podali sme 15.10.2018 na ÚPSVaR v Bratislave **Žiadosť o preklopenie finančných prostriedkov do roku 2019**. Avšak v roku 2018 sme z týchto finančných prostriedkov uhradili výdavok za vypracovanie projektovej dokumentácie vo výške **1 680,00 EUR**.

F/ Výdavky na zahraničné pracovné cesty

K 30. júnu bola vykonaná jedna zahraničná cesta – 1 mal. dieťa sa zúčastnilo športových hier v Českej republike, mesto Ostrava – ako doprovod bol jeden vychovávateľ

G/ Použitie finančných prostriedkov podľa § 23 zákona o rozpočtových pravidlách (mimorozpočtové zdroje)

V roku 2018 boli zakúpené pre deti notebooky z mimorozpočtových prostriedkov, vo výške 995,66 EUR z finančných prostriedkov, ktoré nám účelovo zaslala Nadácia Volkswagen v decembri 2017.

c) Finančné operácie

Informácie o finančných operáciách s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v Tabuľke č. 14 tabuľkovej časti poznámok.

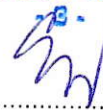
Čl. X
Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje
účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

Holíč, 04.04.2019

Vypracovala: Anna Marenčíková

DETSKÝ DOMOV
Rodinné domky 1
908 51 Holíč



.....
Mgr. Denisa Grúberová, riaditeľka