

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Detský domov v Pečeňadoch
Sídlo účtovnej jednotky	Pečeňady 66 ,922 07
Identifikačné číslo (IČO)	351644
Dátum zriadenia	1.5.2004
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska 8, Bratislava, 812 67
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 vykonáva opatrenia ustanovené zákonom číslo 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele v znení neskorších predpisov. Je prostredím utvoreným a usporiadaným na účely vykonávania rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia. Dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Eva Martinkovičová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka detského domova
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	43
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	42
z toho počet vedúcich zamestnancov	3

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 hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. montáž, doprava). 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) 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. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

c) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

d) 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.

e) 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.

f) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

g) 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.

h) záväzky

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.

i) 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:

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1 stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	4 – 8 rokov (maximálne 96 mesiacov)	1/4 - 1/8
2 Dopravné prostriedky	4 – 12 rokov (maximálne 144 mesiacov)	1/4 - 1/12
3 Motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvíhacie zariadenia	6-10 rokov (maximálne 120 mesiacov)	1/6 - 1/10
4 Zariadenia – inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné, chladiarenské, mraziarenské, rozvodové skrine, čerpadlá)	12 – 18 rokov (maximálne 216 mesiacov)	1/12 – 1/18
5 Rekonštrukcie budov	20 – 50 rokov (maximálne 600 mesiacov)	1/20 – 1/20
6 Budovy	20 – 100 rokov (maximálne 1200 mesiacov)	1/20 – 1/100

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. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy číslo 102/20167

Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti. Stanovenie alebo úprava výšky opravnej položky k pohľadávke sa uskutočnilo k 31.12.2018.

Jednotlivé kritériá pre tvorbu opravných položiek (ďalej len „OP“):

- Splatnosť pohľadávky menej ako 12 mesiacov: opravná položka sa netvorí OP=0
- Splatnosť pohľadávky viac ako 12 menej ako 36 mesiacov: OP=70% zo zostatku pohľadávky
- Splatnosť pohľadávky viac ako 36 mesiacov: OP=100% zo zostatku pohľadávky

V priebehu účtovného obdobia sme účtovali zrušenie opravných položiek z dôvodu úhrady pohľadávky alebo jej časti a zníženie stavu opravných položiek z dôvodu odpisu pohľadávky, t. j. platného trvalého upustenia od vymáhania pohľadávky.

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	
Budovy	Collonade Insurance	Poistenie majetku proti krádeži, živelným pohromám, peniaze v trezoroch (Kaštieľ Pečeňady, RD Trebatice)	998,96	1 862 178,85
Budovy	Kooperatíva	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné (pohromy, zodpovednosť za škodu (byt/Veľké Kostoľany)	55,57	16 596,96
Budovy	Kooperatíva	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné pohromy, zodpovednosť za škodu (byt/Piešťany)	44 ,45	13 277,57
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Kia Carens)	123,43	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Nissan Primera)	174,27	2 500 000,00 700 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Seat Alhambra)	133,69	2 500 000,00 700 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Ford Transit)	146,56	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Havarijné poistenie motorového vozidla (Nissan Primera)	265,67	32 860,00
Motorové vozidlá	Kooperatíva	Havarijné poistenie motorového vozidla (Kia Carens)	418,37	21 575,00
Spolu	x	x	2 230,63	

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
112 Materiál na sklade	35	1 948,19							1 400,32	1 400,32
Spolu	x	1 948,19							1 400,32	1 400,32

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	186 524,12	Úhrada za poskytovanú starostlivosť
Spolu	x	186 524,12	x

b) Opravné položky k pohládkám

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 pohládkám
a	b	1	2	3	4	5	6
391 Opravná položka k pohládkám	66	157 821,87	9 580,08	4 951,83	1 123,11	161 327,01	Stanovenie alebo úprava výška OP Úhrada pohľadávky alebo jej časti, trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky
Spolu	x	157 821,87	9 580,08	4 951,83	1 123,11	161 327,01	

Vývoj opravnej položky k pohládkám je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 **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.

Z celkového objemu pohľadávok 155 je 154 po lehote splatnosti (pohľadávky za úhrady za poskytovanú starostlivosť/dlžníkmi sú rodičia detí) a jedna do lehoty splatnosti (preplatok na elektrickej energii/dodávateľ).

Spôsob vymáhania pohľadávok štátu v DeD:

- a. 32 dlžníkom s počtom 59 pohľadávok bola zaslaná výzva na zaplatenie,
- b. 57 dlžníkov s celkovým počtom 95 pohľadávok bolo postúpených na exekučné konanie

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
Ceniny	87	116,30	292,40	278,50	130,20
Bankové účty	88	65 071,67	74 103,46	70 805,99	68 369,14
Spolu	x	65 187,97	74 395,86	71 084,49	68 499,34

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
381 Náklady budúcich období	111	2 580,08	3 135,65	2 580,08	3 135,65	Predplatné tlače, HP, PZP motorových vozidiel, poistenie nehnuteľností
Spolu	x	2 580,08	3 135,65	2 580,08	3 135,65	x

ČI. 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.

Pohyb na účte 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov:

Počiatkový stav účtu	4 699,22
Preúčtovanie výsledku hospodárenia k 1.1.2018	3 992,39
Konečný stav účtu	706,83

B) Záväzky

1. 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.

Najvýznamnejšie položky záväzkov:

Dlhodobé záväzky 1 631,85 EUR (nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu)

Krátkodobé záväzky 61 026,26 EUR, v tom

- Nevyfakturované dodávky vo výške 3 148,04 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2019 (tovar/ služby prijatý v mesiaci december 2018, vyfakturovaný v mesiaci január 2018),
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 313,87 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2019 (zrážky zo mzdy za december 2018),
- Záväzky voči deťom/prídavok na deti vo výške 47,36 EUR prijatý na depozitný účet DeD,
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 31 462,70 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2019 (mzdy zamestnancov za december 2018),
- Záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 21 328,72 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2019 (príspevky zamestnávateľa do SP, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na doplnkové dôchodkové poistenie za december 2018),
- Záväzok voči daňovému úradu vo výške 4 725,57 s lehotou splatnosti do 31.1.2019 (preddavok na daň z príjmu za december 2018),

2. 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
384 Výnosy budúcich období	182	12 981,36	4 710,00	2 933,73	14 757,63	DHM obstaraný z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy Transfery bez určenia účelu – prostriedky prijaté na základe darovacej zmluvy
Spolu	x	12 981,36	4 710,00	2 933,73	14 757,63	x

Záväzky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	4 162,29
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Prijatý kapitálový transfer	3 410,00
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Iné zvýšenie	
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	1 673,73
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	5 898,56

V roku 2018 naša organizácia zaevidovala na účet 384 dlhodobý majetok – altánok v hodnote 3 410,00 EUR – obstaraný darom.

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 transferov zo štátneho rozpočtu	877 681,22
	682 Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	9 277,22
	687 Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 260,00
	688 Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 673,73
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	17 200,42
	658 Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	6 074,94
Spolu	x	913 167,53

a) Výnosy z transferov

výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu/úhrada výdavkov zo zdroja 111: 873 942,53 EUR
výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu/úhrada výdavkov zo zdroja 1AC1: 3 177,88 EUR
výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu/úhrada výdavkov zo zdroja 3AC2: 560,81 EUR

výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu/odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov zo štátneho rozpočtu: 9 277,22 EUR

výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy/čerpanie prostriedkov od iných subjektov mimo verejnej správy poskytnutých na základe darovacej zmluvy: 1 260,00 EUR

výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy/odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy: 1 673,73 EUR

b) Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

predpis úhrad za poskytovanú starostlivosť: 16 403,23 EUR
dobropisy/preplatky z minulých období: 797,19 EUR

c) Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti

zrušenie opravných položiek k pohľadávkam z dôvodu zaplatenia dlhu: 1 123,11 EUR
zníženie objemu opravných položiek k pohľadávkam z dôvodu trvalého upustenia od vymáhania: 4 951,83 EUR

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 Spotreba materiálu	75 968,18
	502 Spotreba energie	24 175,26
Služby	511 Opravy a udržiavanie	8 230,52
	512 Cestovné	1 561,49
	513 Náklady na reprezentáciu	100,00
	518 Ostatné služby	24 521,88
Osobné náklady	521 Mzdové náklady	486 998,50
	524 Zákonné sociálne poistenie	166 932,00
	525 Ostatné sociálne poistenie	6 203,69
	527 Zákonné sociálne náklady	19 003,01
Dane a poplatky	532 Daň z nehnuteľností	77,10
	538 Ostatné dane a poplatky	1 730,89
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 Odpisy dlhodobého HM	10 950,95
	558 Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	9 580,08
Finančné náklady	568 Ostatné finančné náklady	2 499,69
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 Náklady z odvodu príjmov	6 540,42
	589 Náklady z budúceho odvodu príjmov	-1 010,22
Ostatné náklady	546 Odpis pohľadávky	8 165,08
	548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	60 127,71
Spolu	x	912 356,23

a) Spotrebované nákupy 100 143,44 EUR

Spotreba materiálu: 75 968,18 EUR

Spotreba interiérového vybavenia, DHM do 1 700,00 EUR: 8 293,60 EUR

Spotreba výpočtovej techniky do 1700,00 EUR: 2 561,34 EUR

Spotreba prístrojov, strojov, techniky a náradia do 1700,00 EUR: 5 625,04 EUR

Spotreba všeobecného materiálu: 16 980,45 EUR

- Čistiaci, hygienický a dezinfekčný materiál: 3 267,43 EUR
- Náhradné diely a materiál: 6 774,97 EUR
- Materiál na záujmovú činnosť: 524,84 EUR
- Kancelársky materiál a papier: 3 331,83 EUR
- Lieky, drobný zdravotnícky materiál: 1 798,73 EUR
- Vecné dar deťom: 1 282,65 EUR

Spotreba kníh, časopisov, dennej tlače: 2 204,55 EUR

- Školské potreby: 1 792,84 EUR
- Knihy, časopisy, denná tlač, odborné publikácie: 411,71 EUR

Spotreba potravín: 31 606,63 EUR

Spotreba pohonných látok: 2 848,04 EUR

Spotreba palív do kosačky: 207,04 EUR

Spotreba ošatenia pre chovancov: 5 641,49 EUR

Spotreba energie: 24 175,26 EUR

Spotreba elektrickej energie: 6 827,79 EUR

Spotreba zemného plynu: 15 832,70 EUR

Spotreba vody: 1 514,77 EUR

b) Služby 34 413,89 EUR

Opravy a udržiavanie: 8 230,52 EUR

- Údržba interiérového vybavenia: 4 838,00 EUR
- Údržba výpočtovej techniky: 508,20 EUR
- Údržba prevádzkových strojov a prístrojov: 363,92 EUR
- Údržba budov, priestorov, objektov: 1 449,00 EUR
- Servis motorových vozidiel: 1 071,40 EUR

Cestovné: 1 561,49 EUR (tuzemské a zahraničné pracovné cesty)

Náklady na reprezentáciu: 100,00 EUR

Ostatné služby: 24 521,88 EUR

- Telefónne poplatky: 1 662,18 EUR
- Poplatok za komunikačnú infraštruktúru: 205,08 EUR
- Poštovné: 482,85 EUR
- Všeobecné služby: 18 867,71 EUR
(uloženie a likvidácia odpadu, dezinfekcia, revízie a kontroly zariadení, strihanie detí, zhotovenie kľúčov a pečiatok, výkon správy bytového družstva, služby technika BOZP a PO, čistenie rín a zvodov, fotoslužby a iné)
- Stočné: 466,20 EUR
- Školenia, kurzy, semináre, porady: 2 405,32 EUR (supervízia a vzdelávanie zamestnancov)
- Prepravné: 2 618,00 EUR
- Poplatky: 3,90 EUR (správne)
- Poplatky za recept: 15,64 EUR
- Oprava a údržba softvéru: 795,00 EUR

c) Osobné náklady 679 137,20 EUR

Mzdové náklady: 486 998,50 EUR

Zákonné sociálne poistenie: 166 932,00 EUR

Ostatné sociálne poistenie: 6 203,69 EUR (doplňkové dôchodkové poistenie)

Zákonné sociálne náklady: 19 003,01 EUR

- Prídel do sociálneho fondu: 4 411,07 EUR
- Príspevok na stravovanie zamestnancov: 10 899,35 EUR
- Náhrada za prvých 10 dní PN: 1 571,24 EUR
- Spotreba pracovných odevov a obuvi: 1 465,95 EUR
- Výkon pracovnej zdravotnej služby: 415,40 EUR
- Úhrada za vykonané vstupné, povinné a preventívne lekárske prehliadky: 240,00 EUR

d) Dane a poplatky 1 807,99 EUR

Daň z nehnuteľnosti: 77,10 EUR

Ostatné dane a poplatky: 1 730,89 EUR

- Správne poplatky: 135,70 EUR
- Miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 1 595,19 EUR

e) Odpisy, rezervy a opravné položky 20 531,03 EUR

Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 10 950,95 EUR

Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti: 9 580,08 EUR (prehodnotenie tvorby ostatných opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2018)

f) Finančné náklady 2 499,69 EUR

Ostatné finančné náklady: 2 499,69 EUR

- Bankové poplatky: 44,85 EUR (poplatok Štátnej pokladnici)
- Povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel: 1 237,24 EUR
- Poistenie nehnuteľností: 1 012,17 EUR
- Poistenie detí: 205,43 EUR

g) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov 5 530,20 EUR

Náklady z odvodu príjmov: 6 540,42 EUR

- Náklady z odvodu príjmov do rozpočtu zriaďovateľa-predpis: 5 417,31 EUR
(príjmy predpísané a vyinkasované v roku 2018)
- Náklady z odvodu príjmov do rozpočtu zriaďovateľa/úhrada pohľadávky: 1 123,11 EUR
(príjmy z pohľadávok s vytvorenou opravou položkou predpísaných v minulom účtovnom období)

Náklady z budúceho odvodu príjmov: -1 010,22 EUR

- zníženie predpisu odvodu príjmov vo výške novovytvorených opravných položiek k pohľadávkam vo výške 9 580,08 EUR

- zníženie predpisu odvodu príjmov vo výške 3 213,25 EUR - rozdiel medzi trvalo upustenými pohľadávkami (8 165,08 EUR) a výškou opravných položiek k nim vytvorených (4 951,83 EUR)
- predpis budúceho odvodu príjmov vo výške predpísaných neuhradených pohľadávok v príslušnom účtovnom období: konečný zostatok účtu 316702 a 316709 vo výške 11 783,11 EUR

h) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 68 297,79 EUR

Odpis pohľadávky pri trvalom upustení: : 8 165,08 EUR

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť: 60 127,71 EUR

- Centové vyrovnanie 0,34 EUR
- Vreckové detí: 6 059,43 EUR
- Cestovné detí: 1 870,74 EUR
- Stravné detí: 9 570,24 EUR
- Stravné detí/sanácia rodiny: 4 957,15 EUR
- Príspevok na uľahčenie osamostatnenia sa mladého dospelého: 4 629,50 EUR
- Osobná spotreba dieťaťa v profesionálnej rodine: 28 071,95 EUR
- Úhrada výdavkov na bývanie detí v profesionálnej rodine: 2 753,50 EUR
- Iné náklady: 2 214,86 EUR

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
Vypožičaný majetok	2 985,13	751111
Majetok chovancov prijatý do úschovy	17 404,58	751112
Národné kultúrne pamiatky	66 222,34	751113
Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávok	8 165,08	751404
Spolu	94 777,13	x

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou je uvedený v Tabuľke č. 11 tabuľkovej časti poznámok.

ČI. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú uvedené v Tabuľke č. 10 tabuľkovej časti poznámok.

ČI. 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

a) Príjmy rozpočtu

Prehľad príjmov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. tabuľkovej časti poznámok.

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2018 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2018/9768, 2018/11307 zo dňa 16.1.2018 v súlade s rozpisom MPSVR SR, vykonaným listom číslo 7523/2018-M_ORF, 1015/2018 zo dňa 9.1.2018 a uznesením vlády SR č. 471 z 11.10.2017 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2018 až 2020.

Príjmy organizácie boli rozpočtované vo výške 9 225,00 EUR, po úprave 6 540,42 EUR. Plnené boli vo výške 6 540,42 EUR (100%).

Zdroj financovania 111 Kategória ekonomickej klasifikácie 220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

schválený rozpočet 9 225,00 EUR/upravený rozpočet 5 898,51 EUR/plnenie 5 898,51 EUR (100%)
v tom:

- položka EK 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb
schválený rozpočet 9 225,00 EUR/upravený rozpočet 5 898,51 EUR/plnenie 5 898,51 EUR
- úhrady za poskytovanú starostlivosť na deti hradené rodičmi,

Zdroj financovania 111 Kategória ekonomickej klasifikácie 290 Iné nedaňové príjmy

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 641,91 EUR/plnenie 641,91 EUR (100%)
v tom:

- položka EK 292 Ostatné príjmy
schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 641,91 EUR/plnenie 641,91 EUR

z toho:

príjmy z dobropisov a preplatky za minulé účtovné obdobie 212,22 EUR

- vrátenie časti príspevku na dieťa v profesionálnej rodine za december 2017 vo výške 9,84 EUR;
- vrátenie nespotrebovaného príspevku na stravu pri návšteve biologickej rodiny za december 2017 vo výške 12,03 EUR;
- refundácia nákladov na dopravu žiakov ZŠ Vrbové za december 2017 vo výške 14,96 EUR;
- vyúčtovanie nákladov na byt Piešťany za rok 2017 vo výške 91,04 EUR;
- vyúčtovanie nákladov na byt Veľké Kostoľany za rok 2017 vo výške 57,10 EUR;
- vyúčtovanie spotreby elektrickej energie/byt VK 0,77 EUR;
- vyúčtovanie spotreby elektrickej energie/byt PN 26,48 EUR

vrátky 429,69 EUR

- preplatok zamestnávateľa z ročného zúčtovania poistného na zdravotné poistenie za rok 2017 vo výške 419,97 EUR - Všeobecná zdravotnej poisťovňa,
- preplatok zamestnávateľa z ročného zúčtovania poistného na zdravotné poistenie za rok 2017 vo výške 9,72 EUR - Union zdravotná poisťovňa

b) Výdavky rozpočtu

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

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2018 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2018/9768, 2018/11307 zo dňa 16.1.2018 v súlade s rozpisom MPSVR SR, vykonaným listom číslo 7523/2018-M_ORF, 1015/2018 zo dňa 9.1.2018 a uznesením vlády SR č. 471 z 11.10.2017 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2018 až 2020.

Na zabezpečenie činnosti detského domova k 31.12.2018 bolo vydaných 49 rozpočtových opatrení, ktorými sa zmenili záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2018.

Zdroj financovania

Výdavky organizácie boli v triedení podľa zdroja financovania čerpané na zdrojoch:

111 Rozpočtové prostriedky kapitoly vo výške 873 942,53 EUR

1AC1 Prostriedky EÚ/Európsky sociálny fond vo výške 3 177,88 EUR

3AC2 Prostriedky na spolufinancovanie/Európsky sociálny fond vo výške 560,81 EUR

Program

Výdavky boli rozpočtované a čerpané v programoch 07C, 0EK0H, 06G.

V rámci programu 07C Sociálna inklúzia boli výdavky rozpočtované a čerpané v podprograme 07C05 Starostlivosť o ohrozené deti a prvku 02 Ústavná starostlivosť v štátnych detských domovoch.

V rámci programu 0EK0H Informačné technológie financované so štátneho rozpočtu boli výdavky rozpočtované a čerpané v podprograme 0EK0H01 Systémy vnútornej správy a 0EK0H3 Podporná infraštruktúra.

V rámci programu 06G Ľudské zdroje boli výdavky rozpočtované v podprograme 06G1S Operačný program ľudské zdroje 2014-2020 MP SVR SR a prvku 02 Sociálne začlenenie.

Funkčná klasifikácia

V triedení podľa funkčnej klasifikácie boli výdavky rozpočtované a čerpané v oddiely 10 Sociálne zabezpečenie. V rámci oddielu 10 Sociálne zabezpečenie boli výdavky rozpočtované a čerpané v skupine 4, triede 0 (10.4.0 Rodina a deti) a v skupine 5, triede 0 (10.5.0 Nezamestnanosť).

Výdavky organizácie boli rozpočtované vo výške 716 718,00 EUR, po úprave 877 699,31 EUR. Čerpané boli v celkovej výške 877 681,22 EUR (100%)

v tom:

610 MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ VYROVNANIA

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 610 Mzdy, platy, služobné príjmy, OOV

schválený rozpočet 405 450,00 EUR/upravený rozpočet 482 728,00 EUR/čerpanie 482 728,00 EUR (100%)

Zdroj 1AC1 kategória ekonomickej klasifikácie 610 Mzdy, platy, služobné príjmy, OOV

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 2 354,92 EUR/čerpanie 2 354,92 EUR (100%)

Zdroj 3AC2 kategória ekonomickej klasifikácie 610 Mzdy, platy, služobné príjmy, OOV

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 415,58 EUR/čerpanie 415,58 EUR (100%)

620 POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 620 Poistné a príspevok do poisťovní

schválený rozpočet 141 704,00 EUR/upravený rozpočet 172 168,00 EUR/čerpanie 172 167,50 EUR (100%)

Zdroj 1AC1 kategória ekonomickej klasifikácie 620 Poistné a príspevok do poisťovní

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 822,96 EUR/čerpanie 822,96 EUR (100%)

Zdroj 3AC2 kategória ekonomickej klasifikácie 620 Poistné a príspevok do poisťovní

schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 145,23 EUR/čerpanie 145,23 EUR (100%)

630 TOVARY A SLUŽBY

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 630 Tovary a služby

schválený rozpočet 118 236,00 EUR/upravený rozpočet 171 021,62 EUR/čerpanie 171 004,26 EUR (100%)

640 BEŽNÉ TRANSFERY

Zdroj 111 kategória ekonomickej klasifikácie 640 Bežné transfery

schválený rozpočet 51 328,00 EUR/upravený rozpočet 48 043,00 EUR/čerpanie 48 042,77 EUR (100%).

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.

Príjmové finančné operácie vo výške 8 819,07 EUR – zostatok prostriedkov na samostatnom účte Účet tuzemských darov, grantov a dotácií z roku 2017.

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.