

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„SVETLO“, ZSS Olichov
Sídlo účtovnej jednotky	Olichov 601, 951 87 Volkovce, časť Olichov
IČO	00351784
Dátum zriadenia	1.7.2002
Spôsob zriadenia	Prechod do pôsobnosti NSK
Názov zriaďovateľa	Nitriansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Nitra
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	Poskytovanie sociálnych služieb na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia a nepriaznivého zdravotného stavu pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby.
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Katarína Šurdová Mgr. riadiťka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	126,7
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	131
- počet vedúcich zamestnancov	4
Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:	-
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	-
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	-
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	-

- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo, IČO - počet)	-
- cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach (názov, sídlo, IČO - počet)	-

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

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 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

Informácie odporúčam čerpať z vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

Napr.:

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, upraví sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

Alebo napr. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	8	1/8
2	10	1/10
3	25	1/25
4	25	1/25
5	80	1/80
6.1	25	1/25
6.2	80	1/80

Drobný nehmotný majetok od 67,00 Eur do 1700,00Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 67,00 Eur do 1700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka 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:

Informácie odporúčam čerpať z vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

	najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 140963,40 €, ktorý vznikol zaradením majetku – Protipožiarna bezpečnosť stavby pavilónov D a E do užívania na základe protokolu o zverení majetku do správy zo dňa 1.2.2019.

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 62844,00 €, ktorý vznikol zaradením majetku – Zateplenie objektu pavilónu D do užívania na základe protokolu o zverení majetku do správy zo dňa 1.8.2019.

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 100990,81 €, ktorý vznikol zaradením majetku – zateplenie objektu pavilónu E do užívania na základe protokolu o zverení majetku do správy zo dňa 1.8.2019.

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 13980,00€, ktorý vznikol zaradením majetku-Automatická práčka barierová PRIMUS FXB180 základe protokolu o zverení majetku do správy zo dňa 1.2.2019.

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 1999,20€, ktorý vznikol zaradením majetku-Defibrilátor+elektrody defibrilačné do užívania na základe darovacej zmluvy č. 65/2019 zo dňa 4.12.2019.

Na účte 022 je vykázaný úbytok v sume 1100,44€, ktorý vznikol likvidáciou vyradeného majetku-Tel.ústredňa, na základe protokolu o vyradení zo dňa 19.11.2019.

Na účte 022 je vykázaný úbytok v sume 3120,30€, ktorý vznikol likvidáciou vyradeného majetku-Server pre PC sieť, na základe protokolu o vyradení zo dňa 19.11.2019.

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie (5,240.000,00 zdravie/úmrť; 1,050.000,00 vecná škoda)	234,78
Prepravované osoby	Úrazové poistenie (33.000,00)	280,54
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie (do sumy 56.389,32)	685,69
Dlhodobý majetok	Živelné poistenie (do výšky 10,618.851,83)	7,720,89
Dlhodobý majetok	Prípad odcudzenia (do výšky 45.500,00)	162,00
Dlhodobý majetok	Poistenie strojov a elektroniky (do výšky 15.000,00)	97,20
Dlhodobý majetok	Poistenie skla (do výšky 4.000,00)	216,00
Dlhodobý majetok	Zodpovednosť za škodu (do výšky 100.000,00)	696,77

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	118844,27
Budovy, stavby	2613869,43
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	148542,98
Dopravné prostriedky	57788,21
Pestovateľské celky trvalých porastov	126,66
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Pohľ.z ned.príjmov obcí a VÚC-účet 318	68	128911,39	128911,39	Pohľadávky PSS

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

Textová časť k tabuľke č.3

Dňa 10.7.2019 sme zrušili a odpísali pohľadávku za sociálne služby vo výške 2876,81 na základe uznesenia č.103/2019 z 13.zastupiteľstva NSK konaného 24.6.2019.

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2018	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2019	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Pohľ.z ned.príjmov obcí a VÚC a RO zriadených obcou a VÚC účet 391	2876,81		2876,81		0,00	Zrušenie a odpísanie pohľadávky za soc.slужby.Majetok nepokryl plnú výšku pohľ.voči zariadeniu /pohľ.bola vyššia ako majetok po zomrelej klientke/.

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

Textová časť k tabuľke č.4

Sú to pohľadávky za:

-pohrebné PSS 4732,76€

-prevoz PSS 0,98€

-holenie PSS 22,14€

-lieky PSS 33,33€

-úhrady PSS 124122,18€

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

Textová časť k tabuľke č.4 Pohľadávky v dobe splatnosti do jedného roka v sume 128911,39€.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Pohľadávky z toho:	128911,39	116560,35
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	128911,39	116560,35
-		
-		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:		
-		
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:		
-		

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

„SVETLO“, Zariadenie sociálnych služieb Olichov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Pokladnica - 211	0	0
Ceniny - 213	70,77	183,17
Bankové účty - 221	181214,66	235077,80

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Náklady budúcich období spolu z toho:	2710,34	1593,95
381 3 časopisy	240,66	219,58
381 3 104 IVES	26,55	18,26
381 4 poistenie	1897,77	877,13
381 1 700 700 nájomné	545,36	478,98
Príjmy budúcich období spolu z toho:		
-		
-		

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2018	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2019	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Výsledok hospodárenia	24917,69	0,00	9326,67	-24917,69	-9326,67	
Nevysp.výsl.hosp.min.r.	6781,62	1030,42	1030,42	24917,69	31699,31	

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
323-Ostatné krátkodobé rezervy-telefón / v sume 20,00€	2020
323-Ostatné krátkodobé rezervy-živ.jubileá / v sume 10449,00€	2020
323-Ostatné krátkodobé rezervy-odchodné / v sume 7403,00€	2020

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Dlhodobé záväzky z toho:	5457,85	4313,86
záväzky zo sociálneho fondu - 472	5457,85	4313,86
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:	196102,21	250323,90
záväzky voči dodávateľom-321	20074,04	19518,26

„SVETLO“, Zariadenie sociálnych služieb Olichov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

záväzky voči zamestnancom-331	97808,02	126060,50
záväzky voči poisťovniám-336	61922,29	81481,72
záväzky voči daňovému úradu-342	13498,65	21572,18
záväzky voči štátnemu rozpočtu		
záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie		
ostatné záväzky-379	2299,21	1191,24
-ostatné zúčt.so subj.mimo ver.správy-372	500,00	500,00
-nevyfakturované dodávky-326	0,00	0,00

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

Textová časť k tabuľke č.8

Účtovná jednotka neviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Záväzky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	201560,06	254637,76
-		
-		
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:		
-		
-		
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:		
-		

3. Časové rozlíšenie

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

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
-		
-		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	5755,86	4569,28
384 510-bežný vecný dar	0,00	200,00
384 5 810-odpis majetku cudzie zdroje	5210,50	3890,30
384 6 3 -finančné dary na účte darov a grantov	0,00	0
384 2 7 700-nájomne zaplatené vopred	545,36	478,98

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

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Defibrilátor AED POWER HEARD G5+elektroda defibrilačná	1999,20	1990,00

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2019	Suma k 31.12.2018
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb:	697635,12	662072,06
604 - Tržby za tovar z toho:	0,00	0,00
-		

„SVETLO“, Zariadenie sociálnych služieb Olichov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

607 - Výnosy z nehnuteľnosti na predaj z toho: -	0,00	0,00
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho: -	0,00	0,00
624 - Aktivácia DHM z toho: -	0,00	0,00
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy z toho: podielové dane daň z nehnuteľností daň za psa -	0,00	0,00
633 - Výnosy z poplatkov z toho: správne poplatky KO a DSO -	0,00	0,00
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP z toho: predaj akcií -	0,00	0,00
662 - Úroky z toho: -	23,99	17,85
668 - Ostatné finančné výnosy z toho: -	0,00	0,00
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd z toho: -	0,00	190,00
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: bežný transfer na školský klub bežný transfer na školskú jedáleň -	2624597,73	2127076,73
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	39217,86	36706,02
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho: bežný transfer na -	0,00	0,00
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho: zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	0,00	0,00
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho: -	0,00	0,00
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho: zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	0,00	0,00
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: -	5724,62	3160,24
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	679,00	662,00
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho: zinkasované príjmy RO	0,00	0,00
h) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho: -	0,00	0,00
642 - Tržby z predaja materiálu z toho:	0,00	0,00
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0,00	0,00

„SVETLO“, Zariadenie sociálnych služieb Olichov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0,00	
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:	0,00	0,00
-		
648 - Ostatné výnosy z toho:	4575,70	6745,11
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:	9827,50	8295,00
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:	2876,81	0,00
-		

Celková výška výnosov k 31.12.2019 bola vykázaná vo výške 3385158,33€, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2018, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 2844925,01 €.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 0,00 € (účet 693)
- výnosy z kapitálových transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy o výške 0,00 € (účet 694)
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 2624597,73 € (účet 691)
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 39217,86 € (účet 692)
- ostatné výnosy účet 602,648,653,658,662,697,698 vo výške 721342,74 €

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2019	Suma k 31.12.2018
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	306769,76	268228,19
-		
502 - Spotreba energie z toho:		
elektrická energia	41104,18	38861,11
voda	12949,43	12926,11
plyn	34989,07	46648,27
-		
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho:		
oprava interierového vybavenia	0,00	0
oprava výpočtovej techniky	0,00	398,40
oprava telekom.techniky	7387,15	122,76
oprava prev.strojov,prístrojov a techniky	16552,15	11890,35
oprava špeciálnych strojov	2840,82	4381,32
oprava budov,objektov a ich časti	253442,29	36630,15
ostatná bežná OaÚ	5444,37	510,88
512 – Cestovné	292,22	805,13
518 - Ostatné služby z toho:		
špeciálne služby-pohrebné	2825,00	6049,00
doprava-preprava	2293,60	2014,38
právne ,ekon.a iné poradenstvo	260,00	0,00
propagácia,reklama,inzercia	273,63	83,28
školenie,kurzy,seminára	4680,18	6012,00
ostatné služby IVES	132,78	109,54
všeobecné služby admin.rež.náklady	5924,75	7010,44
telekom.a poštovné služby	3009,99	2556,04
štúdie,expert.,posudky	0,00	0,00
iné ostatné služby	46058,04	44872,92
nákup licencií	552,96	758,64
konkurzy,súťaže,šport.	1421,50	500,00
c) osobné náklady		
521 -Mmzdové náklady	1359672,14	1168299,00
524 - Zákonné sociálne náklady	469423,35	405066,29
525 - Ostatné sociálne náklady	7160,00	6060,00
527 - Zákonné sociálne náklady	34550,97	21112,43

„SVETLO“, Zariadenie sociálnych služieb Olichov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	1256,03	1256,03
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	5433,19	6164,78
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:		
- odpisy z vlastných zdrojov	37519,09	33097,82
- odpisy z cudzích zdrojov	679,00	662,00
- odpisy DHM a DNHM	1698,77	3608,20
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:		
- živ.jubileá	10449,00	4805,50
- odchodné	7403,00	5002,00
- telefón	20,00	20,00
558 - Ttvorba ostatných opravných položiek z toho:		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	0,00	2876,81
f) finančné náklady		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:		
- poistenie nehnuteľností	2381,88	1976,68
- poistenie dopr.prostr.	1258,96	1316,91
- bankové poplatky	213,25	215,75
- bankové poplatky	1050,00	950,00
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody z toho:	0,00	0,00
-		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:	646871,50	619302,02
- predpis odvodu príjmov RO	478,98	545,36
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	52003,00	49174,30
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	2876,81	-2876,81
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:	0,00	0,00
-		
542 - Predaný materiál z toho:	0,00	0,00
-		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0,88	0,00
-		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0,00	0,00
-		
546 - Odpis pohľadávky z toho:	2876,81	0,00
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:	0,00	0,00
-		
549 - Manká a škody z toho:	0,00	0,00
-		
j) dane z príjmov		

„SVETLO“, Zariadenie sociálnych služieb Olichov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

591 - Splatná daň z príjmov	4,52	3,34
-----------------------------	------	------

Celková výška nákladov k 31.12.2019 bola vykázaná vo výške 3394485,00 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2018, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 2820007,32 €.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- mzdové náklady vo výške 1359672,14 €	/účet 521/
- sociálne náklady vo výške 469423,35 €	/účet 524/
- ostatné soc.poist'. vo výške 7160,00 €	/účet 525/
- zákonné soc. náklady vo výške 34550,97 €	/účet 527/
- služby za:	
- pohrebné vo výške 2825,00 €	/účet 518/
- nákup licencií vo výške 552,96 €	/účet 518/
- doprava, preprava vo výške 2293,60 €	/účet 518/
- propagácia, reklama vo výške 273,63 €	/účet 518/
- školenie vo výške 4680,18 €	/účet 518/
- ostatné služby IVES vo výške 132,78 €	/účet 518/
- všeobecné služby vo výške 5924,75 €	/účet 518/
- telekom. a poštové poplatky vo výške 3009,99 €	/účet 518/
- konkurzy, súťaže vo výške 1421,50 €	/účet 518/
- iné ostatné služby vo výške 46058,04 €	/účet 518/
- právne, ekon. a iné poradenstvo vo výške 260,00 €	/účet 518/
- opravy a udržiavanie vo výške 285666,78 €	/účet 511/
- cestovné vo výške 292,22 €	/účet 512/
- spotreba el.energie vo výške 41104,18 €	/účet 502/
- spotreba plynu vo výške 34989,07 €	/účet 502/
- vodné vo výške 12949,43 €	/účet 502
- daň z nehnuteľnosti vo výške 1256,03 €	/účet 532/
- ostatné dane a poplatky vo výške 5433,19 €	/účet 538/
- odpisy vo výške 39896,86 €	/účet 551/
- ostatné fin.náklady vo výške 4904,09 €	/účet 568/
- spotreba materiálu vo výške 306769,76 €	/účet 501/
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 702230,29 €	/účet 588, 589/
- splatná daň z príjmov vo výške 4,52 €	/účet 591/
- zml.pokuty, penále vo výške 0,88 €	/účet 544/
- odpis pohľadávky vo výške 2876,81 €	/účet 546/
- tvorba ostat.opr.pol.z prev.č.vo výške 17872,00 €	/účet 553/

Čl. VI

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok	382871,95	794
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné napr. drobný nehmotný majetok		
Iné napr. drobný hmotný majetok	345004,45	771
Osobné účty	340189,15	784
Podsúvahové účty	1068065,55	799

Čl. VII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený Zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 22.10.2018 uznesením č. 183/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 21.1.2019 rozpočtovým opatrením č. B1
- druhá zmena schválená dňa 14.3.2019 rozpočtovým opatrením č. B2
- tretia zmena schválená dňa 25.3.2019 rozpočtovým opatrením č. B3
- štvrtá zmena schválená dňa 25.3.2019 rozpočtovým opatrením č. B4
- piata zmena schválená dňa 3.6.2019, rozpočtovým opatrením č. B5
- šiesta zmena schválená dňa 24.6.2019, rozpočtovým opatrením č. B6
- siedma zmena schválená dňa 10.7.2019, rozpočtovým opatrením č. B7
- ôsma zmena schválená dňa 10.7.2019 rozpočtovým opatrením č. B8
- deviata zmena schválená dňa 11.7.2019 rozpočtovým opatrením č. B9
- desiatu zmena schválená dňa 29.7.2019 rozpočtovým opatrením č. B10
- jedenásta zmena schválená dňa 22.8.2019 rozpočtovým opatrením č. B11
- dvanásta zmena schválená dňa 20.8.2019 rozpočtovým opatrením č. B12
- trinásta zmena schválená dňa 16.9.2019 rozpočtovým opatrením č. B13
- štrnásť zmena schválená dňa 23.9.2019 rozpočtovým opatrením č. B14
- pätnásť zmena schválená dňa 3.10.2019 rozpočtovým opatrením č. B15
- šestnásť zmena schválená dňa 18.11.2019 rozpočtovým opatrením č. B16
- sedemnásť zmena schválená dňa 28.11.2019 rozpočtovým opatrením č. B17
- osemnásť zmena schválená dňa 10.12.2019 rozpočtovým opatrením č. B18
- deväť zmena schválená dňa 20.12.2019 rozpočtovým opatrením č. B9

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v tabuľke č.15.

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Opis skutočností:

.....
.....

alebo

Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.


„SVETLO“, Zariadenie sociálnych služieb Olichov
951 87 OLICHOV
-6-