

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Sídlo účtovnej jednotky	Kováčov 482, 943 66 Chľaba
IČO	00494160
Dátum zriadenia	1.7.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina v súlade so zákonom , rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
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 : Druh sociál. služieb : 1. domov sociálnych služieb s celoročným pobytom 2. zariadenie podporovaného bývania 3. špecializované zariadenie 4. rehabilitačné stredisko
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca	Jozef Jendrušák
Funkcia	Riaditeľ
Štatutárny zástupca	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	146,5
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	152
- počet vedúcich zamestnancov	12
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)	

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:

Riaditeľ

1. Sociálny úsek

a) sociálne oddelenie 6 zamestnancov

b) odd. sociálnej rehabilitácie 21 zamestnancov

2. Zdravotný úsek

a) oddelenie ošetrovateľské
a opatrovateľské 75 zamestnancov

3. Ekonomický úsek

a) ekonomické oddelenie 4 zamestnanci

b) prevádzkové oddelenie 28,5 zamestnancov

c) oddelenie stravovania 13 zamestnancov

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

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

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	menovitou hodnotou

rezervy	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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upravia sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	8	1/8
2	10	1/10
3	25	1/25
4	25	1/25
5	80	1/80
6	80	1/80

Drobný nehmotný majetok od 35,00 Eur do 650,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 15,00 Eur do 332,99 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 | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ 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:

1 080 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez prísľušenstva

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

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

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

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 - Informácie, ktoré významným spôsobom ovplyvňujú pohľad na účtovnú závierku -

- Je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 217 043,99 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy – stavebná úprava pracovne , kontajnery pre garáž a skladové kontajnery .

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 5 988,00 EUR , ktorý vznikol zverením umývačky riadu 2 ks do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy .

Na účte 023 je vykázaný prírastok v sume 18 990,00 EUR, ktorý vznikol obstaraním osobného motorového vozidla z vlastných príjmov .

spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Dlhodobý majetok	Živelné poistenie , zodpoved. za škodu	2 241,20 €
Dlhodobý majetok	Poistenie pre prípad odcudzenia	216,25 €
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie motorových vozidiel	990,44 €
Motorové vozidlá	Zodpovednosti za škodu	298,30 €
Motorové vozidlá	Úrazové poistenie	355,75 €

b) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	4 663,32
Budovy, stavby	1 916 935,39
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	250 651,63
Dopravné prostriedky	103 001,84
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	173 306,25
Majetok v správe účtovnej jednotky	2 448 558,43

c) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe Nájomnej zmluvy - budova a pozemok v Chľabe	1,00 /rok

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
318	68	325 413,79	192 630,92	Za poskytnuté sociálne služby
314	64	3 000,00	3 000,00	Poskytnuté prevádzkové preddavky

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

Textová časť k tabuľke č.3 - V roku 2019 boli tvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 67 155,75 EUR za neuhradené sociálne služby v počte 46 prijímateľov soc. služieb z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov(nízky mesačný príjem) v týchto prípadoch . Zrušenie opravnej položky bolo vo výške 4 996,28€ z dôvodu zaplataenia časti pohľadávky a vo výške 7 251,49 € trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky

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
Neuhradené za sociálne služby	77 874,89	67155,75	0	12247,77	132 782,87	Neuhradené služby , časť bola zaplataená , a časť bola odpísaná

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

Textová časť k tabuľke č.4

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Krátkodobé pohľadávky z toho:	293 169,76	328 413,79	
- pohľadávky za sociálne služby	290 169,76	325 413,79	
- poskytnuté prevádzkové preddavky	3 000,00	3 000,00	

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	328 413,79	293 169,76

2. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Pokladnica	0	0
Ceniny – poštové známky	23,40	111,20
Bankové účty - 221	244 311,01	221 112,48

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:	2 561,40	1 104,11
- poisťné	2 191,47	849,18
- predplatné	88,10	80,85
- služby	281,83	174,08
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
428 Nevyspor. VH	17 588,86		76,46	25 205,60	42 718,00	
431 Výsledok hospod.	-25 191,81	-11134,58		25 191,81	-11134,58	

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Rezerva bola tvorená na : predpokladané odchodné vo výške 4 300,00 €	2020
Predpokladaná jubilejná odmena vo výške 4 650,00 €	
Spolu : 8 950,00 €	

2. Závazky 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

Závazky	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Dlhodobé záväzky z toho:	4 351,59	2 836,16
- záväzky zo sociálneho fondu	4 351,59	2 836,16
Krátkodobé záväzky z toho:	253 236,99	221 095,08
- záväzky voči dodávateľom	13 657,47	3 676,76
- záväzky voči zamestnancom	131 307,81	118 659,31
- záväzky voči poisťovniam	83 907,65	76 446,35
- záväzky voči daňovému úradu	19 779,77	17 845,99
- záväzky voči štátnemu rozpočtu		
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie		
- ostatné záväzky	4 584,29	4 466,67

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

Textová časť k tabuľke č.8

Závazky	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Závazky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	253 236,99	221 095,08
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	4 351,59	2 836,16
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:		

c) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku k 31.12.2019	Hodnota záväzku k 31.12.2018	Opis
Dodávatelia	13 657,47	3 676,76	V decembri nakúpené potraviny – zaplatené v januári v lehote splatnosti
Zamestnanci	131 307,81	118 659,31	Mzdy za december vyplatené v januári
Poisťovne	83 907,65	76 446,35	Zákonné poisťné poisťovniam za december – platené v januári
Daňový úrad	19 779,77	17 845,99	Daň zo mzdy za december – platené v januári

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:	198 094,67	201 807,16
- sponzorský účet	4 166,70	858,00
- kapitálové odpisy	193 927,97	200 949,16
-		

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Kapitálové odpisy	193 927,97	200 949,16

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 z toho:	803 362,82	783 873,89
- školné		
- strava	413 775,25	391 923,41
- za ubytovacie služby	92 637,56	89 717,85
- za služby v ZSS	296 950,01	302 232,63
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 - Aktivácia DHM z toho:		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
633 - Výnosy z poplatkov z toho:		
- správne poplatky		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP z toho:		
- predaj akcií		
662 - Úroky z toho:	21,32	13,85
-		
668 - Ostatné finančné výnosy z toho:		
-		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd z toho:		
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:	2 803 115,61	2 411 776,59
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	49 243,25	39 735,80
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	30 516,77	28 053,79
- bežný transfer na		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:	3 016,90	3 016,90
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:		
-		

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: -	482,11	3 329,52
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	4 004,29	4 004,30
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho: - zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho: -		
642 - Tržby z predaja materiálu z toho:		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho: -		
648 - Ostatné výnosy z toho: -	167,79	3 452,29
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho: -	8 850,00	19 700,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho: -	12 247,77	

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: - Potraviny - Všeobecný materiál - PHM	367 803,18 260 140,73 101 232,70 6 429,75	343 185,32 244 821,44 92 113,21 6 250,67
502 - Spotreba energie z toho: - elektrická energia - voda - plyn - tuhé palivo	121 533,75 78 745,45 3 072,07 32 327,04 7 389,19	111 483,69 69 892,83 2 900,98 30 751,67 7 938,21
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho: -		
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho: - oprava výpočtovej techniky - oprava telekomunikačnej techniky - oprava prevádzkových strojov a zariadení - oprava budov - opravy ostatné	77 433,08 759,48 306,50 36 482,07 38 454,15 1 430,88	61 007,14 1 067,15 1 550,66 28 670,62 25 546,56 4 172,15
512 – Cestovné	480,40	
518 - Ostatné služby z toho: - Nájomné budov - Školenie - Všeobecné služby - Špeciálne služby - Štúdie, posudky - Iné ostatné služby - Nájomné -iné	46 474,04 1,00 3 010,00 24 919,80 5 163,58 100,00 13 279,66	45 664,38 1,00 1 782,00 23 901,43 11 383,36 21,60 7 251,19 1 323,80
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	1 630 802,47	1 367 371,98

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

524 - Záonné sociálne náklady	561 552,09	471 730,13
527 - Záonné sociálne náklady	31 937,11	21 997,93
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	585,30	585,30
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	2 785,00	2 523,43
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	56 264,44	46 757,00
- odpisy z vlastných zdrojov	49 243,25	39 735,80
- odpisy z cudzích zdrojov	7 021,19	7 021,20
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:	8 950,00	8 850,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	67 155,75	77 874,89
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	67 155,75	77 874,89
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely z toho:		
-		
562 - Úroky z toho:		
-		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	3 825,32	3 268,79
- Poistenie nehnuteľnosti	2 201,76	1 946,08
- Poistenie dopravných prostriedkov	1 451,21	1 149,11
- Poistenie ostatné		
- Bankové poplatky	172,35	173,60
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody z toho:		
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:		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:	732 319,10	708 669,26
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	6 298,04	-5 841,11
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:		
-		
542 - Predaný materiál z toho:		
-		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
546 - Odpis pohľadávky z toho:	9 960,16	6 634,41
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:		
-		
549 - Manká a škody z toho:		
-		
j) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	3,98	2,58

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy – vkladné knižky	113 551,23	794
Osobné účty klientov	655 012,00	794
Spoločný účet klientov	95 902,30	786
Odpísané pohľadávky	20 301,83	792
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Drobný nehmotný majetok	2 240,13	771
Drobný hmotný majetok	260 097,54	771

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 bol schválený zastupiteľstvom NSK zo dňa 22.10.2018 uznesením č.183/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 25.3.2019 uznesením č. 33/2019
- druhá zmena schválená dňa 24.6.2019 uznesením č.101/2019
- rozpočtovým opatrením č. B 1 - B 32

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

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