

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
 - a) názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku:
Domov sociálnych služieb pre dospelých Lehnice, Hlavná č. 588, 930 37 Lehnice
identifikačné číslo organizácie: **IČO 31875114**
dátum zriadenia: **01.05.1993**
spôsob zriadenia: **zriad'ovacomu listinou**
názov a sídlo zriad'ovateľa: **Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10, 917 01 Trnava**
 - b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna účtovná závierka**
 - c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku: **áno**

- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky: **poskytovanie celoročnej starostlivosti o zdravotne postihnutých občanov**

- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej účtovnej jednotky.
Mená a priezviská štatutárnych zástupcov, funkcie štatutárnych zástupcov, priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia, počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky, z toho počet vedúcich zamestnancov.
Riaditeľ DSS : **Mgr. Kristína Berceliová,**
Priemerný počet zamestnancov: **39,4**
Počet zamestnancov k 31.12.2019: **41 osôb**
Počet vedúcich zamestnancov: **5**

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 predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

- (2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.
Účtovná jednotka prehodnotila odpisovú dobu hmotného majetku k 1.1.2019.

- (3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, (**zahŕňa všetky náklady súvisiace s obstarávaním – dopravné, montáž, poistné**)

- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, **ocenený s vlastnými nákladmi(priame náklady, časť nepriamych nákladov vzťahujúcich na výrobu)**
 - c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný, **ocenený s obstar. cenou(zahrňa všetky náklady súvisiace s obstaraním – dopravné, montáž, poistné**
 - d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, **ocenený vlastnými nákladmi(priame náklady, časť nepriamych nákladov vzťahujúcich na výrobu)**
 - e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne, **oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou**
 - f) dlhodobý finančný majetok, **oceňuje sa obstarávacou cenou**
 - g) zásoby nakupované, **sú ocenené obstar. cenou (zahrňa náklady súvisiace s obstarávaním – dopravné, montáž)**
 - h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, **ocenené vlastnými nákladmi(priame náklady, časť nepriamych nákladov vzťahujúcich na výrobu)**
 - i) zásoby získané bezodplatne, **oceňujú sa reprodukčnou obstarávacou cenou**
 - j) pohľadávky – **oceňujú sa menovitou hodnotou**
 - k) krátkodobý finančný majetok, **oceňujú sa menovitou hodnotou**
 - l) časové rozlíšenie na strane aktív - **Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia .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 rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorja sa na základe opatrnosti, t.j. tvoria sa na krytie rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.**
 - n) časové rozlíšenie na strane pasív, - **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období – pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. 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- **ÚJ neeviduje**
 - p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi. –**ÚJ neeviduje**
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov. **Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé centy smerom nahor. Rovnomerné odpisovanie, výška odpisu je zadaná v percentách.**
- osobné auto- účtovná odpisová doba 10 rokov, 10 % ročne
 - pracovné stroje a zariadenia - účtovná odpisová doba 8 rokov ,12,5 % ročne
 - stavba – účtovná odpisová doba 20 rokov
 - budova – účtovná odpisová doba 60 rokov , 1,67 % ročne
 - kanalizačná prípojka– účtovná odpisová doba 50 rokov

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – **ÚJ neeviduje**
- (6) Zásady pre vykazovanie transferov. **Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.**
- (7) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro- **Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Euro kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platnému ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové straty sa účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.**

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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
1. názov účtovnej jednotky: **Domov sociálnych služieb pre dospelých Lehnice**
 2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku:
31.12.2019
 3. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:
1 702 318,03 €
 4. + prírastky: **2 100,00 €**
 5. – úbytky, **- 4 331,87 €**
 6. +/- presuny,
 7. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **1 700 086,16 €**
- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – **živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia, poistenie strojov, poistenie elektroniky, poistenie mot. vozidla – hradí TTSK**
- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom- **neeviduje sa**
- d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky:
- | | |
|--|-----------------------|
| Obstarávacia cena: | 1 700 086,16 € |
| Budovy a stavby: | 1 433 322,74 € |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár: | 47 686,62 € |
| Dopravné prostriedky: | 23 367,45 € |
| Pozemky: | 195 709,35 € |

- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstar. formou finančného prenájmu- **ÚJ neeviduje**
- f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku- **ÚJ neeviduje**

(2) Dlhodobý finančný majetok – ÚJ neeviduje

- a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
 1. názov účtovnej jednotky,
 2. dátum ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
 3. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
 4. + prírastky,
 5. – úbytky,
 6. +/- presuny,
 7. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
- b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku - **ÚJ neeviduje**

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach – ÚJ neeviduje

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel, v tejto štruktúre:

- a) názov spoločnosti,
- b) právna forma,
- c) základné imanie spoločnosti v peňažných jednotkách,
- d) podiel účtovnej jednotky na základnom imaní spoločnosti v %
- e) podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach v %,
- f) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
- g) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- h) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
- i) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(4) Dlhové cenné papiere realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok – ÚJ neeviduje

- a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v tejto štruktúre:

1. názov emitenta,
 2. druh cenného papiera,
 3. mena cenného papiera,
 4. výnos v %,
 5. dátum splatnosti,
 6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 7. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
- b) dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre:
1. názov dlžníka,
 2. výnos v %,
 3. mena,
 4. dátum splatnosti,
 5. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
 7. popis zabezpečenia pôžičky,
- c) popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykazaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

B Obežný majetok

(1) Zásoby

- a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:
- | | |
|--|--------------------|
| 1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, - materiál | |
| 2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: | 11 039,04 € |
| 3. + tvorba opravných položiek, | 0 |
| 4. - zníženie opravných položiek, | 0 |
| 5. - zrušenie opravných položiek, | 0 |
| 6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia: | 9 820,67 € |
| 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám, | |
- b) výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať- **ÚJ neeviduje**
- c) spôsob a výška poistenia zásob –poistenie pre prípad odcudzenia – hradí TTSK

(2) Pohľadávky

- a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy: **Pohľadávky z nedaňových rozp. príjmov RO – pohľadávky voči klientom**
- b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:
1. položka pohľadávok: **Pohľadávky z nedaňových príjmov RO – pohľadávky voči klientom**
 2. hodnota pohľadávok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: brutto **50 562,72-** korekcia 3 841,56 netto **46 721,16 €**
 3. + tvorba opravných položiek **1 108,29 €**
 4. – zníženie opravných položiek
 5. – zrušenie opravných položiek - **58,24 €**
 6. hodnota pohľadávok k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **brutto: 52 521,17 €, korekcia: -4 891,61 €, netto: 47 629,56 €**
 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam: **Dôvodom tvorby opravnej položky k nedaňovým pohľadávkam je riziko nezaplatenia pohľadávky. Zrušenie opravnej položky z dôvodu odpisu nevymožiteľnej pohľadávky.**
- c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **brutto: 52 521,17 €, korekcia: -4 891,61 € netto: 47 629,56 €**
 2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: **46 721,16 €**
- d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:
1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka,
k 31.12.2019: **5 820,36 €** k 31.12.2018: **8 186,30 €**
 2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov:
k 31.12.2019 : **36 016,38 €** k 31.12.2018: **36 609,29 €**
 3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov:
k 31.12.2019: **10 684,43 €** k 31.12.2018: **5 767,13 €**
- e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia – **ÚJ neeviduje**
- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – **ÚJ neeviduje**

(3) Finančný majetok

- a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku:
Bankové účty: 74 147,86 €, ceniny: 22,10,00 €
- b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom – **ÚJ neeviduje**

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci – ÚJ neeviduje

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:

- a) dlžník,
- b) výnosy v €,
- c) mena, v ktorej bola návratná finančná výpomoc poskytnutá,
- d) dátum splatnosti,
- e) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
- f) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia:

Náklady budúcich období: podpora web. sídla

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

- a) názov položky : výsledok hospodárenia
- b) výška vlastného imania k 31. decembru bezprostredne predch. účtovného obdobia: **7 218,59 €**
- c) + zvýšenie
- d) – zníženie , výsledok hosp.za rok 2019 **-11 315,78 €**
- e) +/- presun,
- f) výška vlastného imania k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **-4 097,19 €**
- g) opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

B Záväzky

(1) Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

- a) položka rezerv: **Ostatné krátkodobé rezervy – na funkčné pôžitky zamestnancov**
- b) výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, **0**
- c) + tvorba **4 349,00 €**
- d) – použitie
- e) – zrušenie
- f) výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia, **4 349,00 €**
- g) predpokladaný rok použitia rezerv, **2020**
- h) opis významných položiek rezerv.- jubilejné zamestnancov

(2) Závazky podľa doby splatnosti

- a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **84 074,10 €**
Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti: **82 108,00 €**
Dlhodobé záväzky v lehote splatnosti: **1 966,10 €**
 2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: **77 061,72 €**
Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti: **75 796,45 €**
Dlhodobé záväzky v lehote splatnosti: **1 265,27 €**
- b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:
1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: **záväzky voči dodávateľom, záväzky voči org. sociálneho a zdravotného poistenia, záväzky voči zamestnancom, záväzky voči daňovému úradu**
 2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane: **0**
 3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov: **1 966,10 € záväzky zo sociálneho fondu**
- c) popis významných položiek záväzkov: záväzky voči dodávateľom, záväzky voči zamestnancom, záväzky voči org. sociálneho a zdravotného poistenia, záväzky voči daňovému úradu. Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci – ÚJ neeviduje

- a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery v tejto štruktúre:
1. charakter bankového úveru, napríklad investičný úver, prevádzkový úver,
 2. druh bankového úveru podľa splatnosti, napríklad dlhodobý úver, krátkodobý úver,
 3. poskytovateľ bankového úveru,
 4. mena, v ktorej bol bankový úver poskytnutý,
 5. druh úrokovej sadzby a výška sadzby v %,
 6. nákladový úrok za bežné účtovné obdobie,
 7. dátum splatnosti bankového úveru,
 8. výška bankového úveru k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 9. výška bankového úveru k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru
- c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy v tejto štruktúre:
1. druh cenného papiera,
 2. mena, v ktorej sú cenné papiere vydané,
 3. úroková sadzba v %,

4. dátum splatnosti,
 5. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre: -
1. poskytovateľ návratnej finančnej výpomoci,
 2. druh prijatej návratnej finančnej výpomoci, napríklad krátkodobá návratná finančná výpomoc, dlhodobá návratná finančná výpomoc,
 3. účel použitia,
 4. dátum splatnosti,
 5. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.
- (4) Časové rozlíšenie**
- a) popis významných položiek časového rozlíšenia,
 - b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384:
 Výnosy bud. období – kapitálový transfer z darov: stav k 31.12.2019 **2 670,56 €**
 Výnosy bud. období – kapitálový transfer z ŠR: stav k 31.12.2019 **5 649,80 €**

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

- (1) Výnosy**
- Popis a výška významných položiek výnosov
- | | | |
|----|---|--------------|
| a) | tržby za vlastné výkony a tovar: tržby z predaja služieb | 179 730,98 € |
| b) | zmena stavu vnútroorganizačných zásob, | |
| c) | aktivácia, | |
| d) | daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov, | |
| e) | finančné výnosy, | |
| f) | mimoriadne výnosy, | |
| g) | výnosy z transferov: | |
| | Výnosy z bežných transferov VÚC: | 782 237,93 € |
| | Výnosy z kapitálových transferov VÚC: | 27 681,48 € |
| | Výnosy z bežných transferov zo ŠR a od ost. subjektov: | 2 162,20 € |
| | Výnosy z bežných transferov zo ŠR a od ost. subjektov-BSK | 816,43 € |
| | Výnosy z bežných transferov od ost. subjektov, alebo VUC | 100,20 € |
| | Výnosy z kapitálových transferov od ost. subjektov: | 157,92 € |
| h) | ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov. | |
| | Ost. výnosy z prevádzkovej činnosti: | 70,54 € |
| | Zúčtovanie ost. opravných položiek | 58,24 € |

(2) Náklady

a)	spotrebované nákupy:	
	spotreba materiálu:	89 752,67 €
	spotreba energie:	52 996,21 €
b)	služby:	
	opravy a udržovanie:	2 745,75 €
	cestovné:	504,10 €
	ostatné služby:	17 789,50 €
c)	osobné náklady:	
	mzdové náklady:	454 803,45 €
	zákonné sociálne poistenie:	154 688,47 €
	ostatné sociálne poistenie:	5 899,67 €
	zákonné sociálne náklady:	10 886,50 €
d)	dane a poplatky:	
	daň z nehnuteľnosti :	1 984,72 €
	ostatné dane: odvoz kom. odpadu:	100,00 €
e)	odpisy, rezervy a opravné položky:	
	odpisy DNHM a DHM	27 939,60 €
	odpis nevymožiteľnej pohľadávky	305,14 €
	tvorba opravnej položky k nedaňovým pohľadávkam:	1 108,29 €
	tvorba ostatnej rezervy na funkčné pôžitky	4 349,00 €
f)	finančné náklady:	32,30 €
g)	mimoriadne náklady,	
h)	náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov:	
	náklady z odvodu príjmov:	173 981,16 €
	náklady z budúceho odvodu príjmov:	4 465,17 €
i)	ostatné náklady:	

(3) Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti – ÚJ neeviduje

Popis a výška nákladov voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

- a) overenie účtovnej závierky
- b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

(4) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií – ÚJ neeviduje

Výška tržieb v členení na tržby za vlastné výrobky, tržby z predaja služieb a tržby za tovar znížené o náklady na predaný tovar.

Výška výrobných nákladov v členení na

- a) spotreba materiálu,
- b) spotreba energie,
- c) spotreba ostatných neskladovateľných dodávok,
- d) opravy a udržiavanie,
- e) cestovné,
- f) ostatné služby,
- g) mzdové náklady,

- h) zákonné sociálne poistenie,
- i) ostatné sociálne poistenie,
- j) zákonné sociálne náklady,
- k) ostatné sociálne náklady
- l) daň z motorových vozidiel,
- m) daň z nehnuteľnosti,
- n) ostatné dane a poplatky,
- o) odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ neeviduje

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

(2) Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpisovaných pohľadávkach.

Majetok prijatý do úschovy (VK a osobné účty klientov):	487 805,64 €
Prísne zúčtovateľné tlačivá – stravné lístky:	532,50 €
Odpísané nevymožiteľné pohľadávky	305,14 €
Drobný hmotný a nehmotný majetok -neodpisovaný majetok)	136 461,96 €
OTE-mimo účtovnej evidencie- neodpisovaný majetok	1 490,90 €

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva – ÚJ neeviduje

- a) opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- b) opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
 - 1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - 2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

- c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky,
- d) informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vykázané voči účtovnej jednotke súhrnného celku.

(2) Ostatné finančné povinnosti – ÚJ neeviduje

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

- a) povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosti z opčných obchodov,
- c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb – ÚJ neeviduje

- a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to
 - 1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc a záruka,
 - 2. charakteristika významných obchodov, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
- b) informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,
- c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám.

(2) Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za – ÚJ neeviduje

- a) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- b) zamestnancov zodpovedných za zriadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízkej osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,

- c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
- d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- e) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenia plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

zdroj	schválený rozp.	upravený rozp.	skutočnosť	skutočnosť bezprostr.predch. obdobie
KZ 46	169 200,00 €	186 762,00 €	177 537,93 €	176 733,09 €
KZ 11h	0,00 €	2 928,00 €	2 927,71 €	0,00 €
KZ 72a	0,00 €	1 279,00 €	0,00 €	270,00 €
KZ 72h	0,00 €	2 785,00 €	2 162,20 €	0,00 €
KZ 46-vlastné príjmy, KZ11h- bežné príjmy, KZ 72a-dary, KZ 72h -ÚPSVaR				

- b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: **0**
- c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

zdroj	schválený rozp.	upravený rozp.	skutočnosť	skutočnosť bezprostr.predch. obdobie
KZ 41	559 199,00 €	604 700,00 €	604 700,00 €	572 817,00 €
KZ 46	169 200,00 €	186 762,00 €	177 537,93 €	176 733,09 €
KZ 11h	0,00 €	2 928,00 €	2 927,71 €	0,00 €
KZ72h	0,00 €	2 785,00 €	2 162,20 €	0,00 €
KZ72a	0,00 €	1 279,00 €	0,00 €	270,00 €
KZ111	0,00 €	0,00 €	0,00	350,00 €
KZ41-bežné výdavky, KZ46-bežné z vlastných príjmov ,KZ11h- bežné výdavky, KZ72a-dary, KZ72h- ÚPSVaR, KZ 111-bežné výdavky				

- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

zdroj	schválený rozp.	upravený rozp.	skutočnosť	skutočnosť bezprostredne predch. obdobie
-------	-----------------	----------------	------------	--

KZ41	0,00 €	2 100,00 €	2 100,00 €	0,00 €
KZ46	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 692,00 €
KZ 41- kapitálové, KZ 46 – kapitálové				

- e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie- ÚJ neeviduje
- f) výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – **ÚJ neeviduje**

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 – **ÚJ neeviduje**

- 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,
- dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- mimoriadne skutočnosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,
- iné mimoriadne skutočnosti.

