

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„MÔJ DOMOV“, ZSS Topoľčany
Sídlo účtovnej jednotky	P. O. Hviezdoslava 66
IČO	42118727
Dátum zriadenia	1.3.2008
Spôsob zriadenia	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	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input type="checkbox"/> áno <input checked="" type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie starostlivosti starým občanom a občanom so zdravotným postihnutím s celoročným pobytom
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Ing. Viera Bútorová Riaditeľka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	170,50
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	170,50 12
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Riaditeľka Úsek ekonomickej a prevádzkovej podpory v počte 56 zamestnancov z toho:

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

	<p><u>Vedúca úseku</u> v počte 1 zamestnanec</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Oddelenie hospodárske v počte 9 zamestnancov ➤ Oddelenie ekonomicko-sociálneho a právneho poradenstva v počte: 1 vedúci oddelenia a 4 zamestnanci ➤ Oddelenie prevádzky v počte: 1 vedúci oddelenia a 7 zamestnancov ➤ Oddelenie stravovania v počte: 1 vedúci oddelenia a 13,5 zamestnancov ➤ prevádzka obslužných činností v počte: 0,5 koordinátor obslužných činností a 18 zamestnancov <p>Úsek služieb v počte 113,5 zamestnancov z toho:</p> <p><u>Vedúca úseku</u> v počte 1 zamestnanec</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Interdisciplinárne tímy v počte 5 koordinátorov ➤ Oddelenie sociálnej práce a rehabilitácie v počte 21,5 zamestnancov ➤ Oddelenie ošetrovateľskej a opatrovateľskej starostlivosti v počte: 1 hlavná sestra a 85 zamestnancov
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

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

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

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g)	
h) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
k) pohľadávky	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) 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.
n) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
o) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
p) 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.
q) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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 odo dňa jeho zaradenia do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z. z. o dani z príjmov v z. n. p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

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 ...1..... Eur do33..... 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 od1..... Eur do33..... 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 tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

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:

24 mesiacov	najviac do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
12 mesiacov	najviac do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
	najviac do výšky % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

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.

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)

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

Textová časť k tabuľke č.1

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 022 v sume 18 120 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu z NSK zo dňa 19.12.2018 – koľajnicový stropný zdvíhací systém. Na účte 022 je vykázaný prírastok vo výške 157 395,00 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu z NSK zo dňa 16.1.2019 – komunikačný systém sestra-pacient .

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Živelné poistenie	9 847 187,54
Poistenie proti odcudzeniu a vandalizmu	273 000,00
Poistenie elektroniky	33 000,00
Poistenie strojov	33 000,00
Poistenie zodpovednosti za škodu	165 000,00
Poistenie skla	6 000,00
Poistenie osôb prepravovaných v MV následkom smrteľného úrazu	33 000,00
Poistenie osôb prepravovaných v MV trvalé následky	33 000,00
Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou MV - zdravie	5 240 000,00
Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou MV – vecná škoda	1 050 000,00
Havarijné poistenie MV	51 484,92

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom „nemá obsahovú výplň“

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	19 027,30
Budovy, stavby	1 856 279,61
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	599 329,57
Dopravné prostriedky	51 484,92

e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo „nemá obsahovú náplň“

f) **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. „nemá obsahovú náplň“

2. Dlhodobý finančný majetok

a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1 „nemá obsahovú náplň“

3. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok „nemá obsahovú náplň“

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) **vývoj opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2 „nemá obsahovú náplň“

2. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky z nedaňových príjmov	68	199 428,86	Pohľadávky klientov, ktorým nepostačuje dôchodok na úhradu za poskytované služby v zariadení

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

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

Textová časť k tabuľke č. 3 opravná položka bola tvorená k rizikovým pohľadávkam, pri ktorých je predpoklad, že nebudú uhradené alebo budú čiastočne uhradené. Pohľadávky vznikajú pre nedostatočný príjem prijímateľov sociálnych služieb.

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2018	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2018	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Pohľadávky z nedaňových príjmov	109 129,99	54 223,78	9 115,57	0,00	163 353,77	Riziková pohľadávka, ktorá vzniká pre nedostatočný príjem prijímateľa soc. služieb

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky podľa doby splatnosti v štruktúre:

1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia
2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru predchádzajúceho obdobia

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2019	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma
Dlhodobé pohľadávky z toho:			
Krátkodobé pohľadávky z toho:	215 072,09	199 428,86	189 479,36
Pohľadávky z nedaňových príjmov	213 558,01	199 428,86	189 479,36
Ostatné nedaňové pohľadávky	1 514,08		

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

Sumu 9 949,50 € predstavujú pohľadávky v lehote splatnosti predstavujú nezaplatené úhrady za vyúčtovanie ošetrovateľskej starostlivosti refundovanej zo VŠZP za november a december 2019. Suma 55 644,47 sú pohľadávky zomrelých alebo odídených klientov, ktoré sa riešia dedičským konaním. Suma 133 834,89 € sú pohľadávky žijúcich klientov, ktorým nepostačuje dôchodok na úhradu za poskytované služby v zariadení, tieto sa splácajú postupne alebo budú vymáhané v dedičskom

3. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2019
Ceniny	176,78
Bankové účty	259 634,88

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy): „nemá obsahovú náplň“

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

5. 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:	2 244,74	472,01
Predplatné programu WINIBEU	11,95	11,95
Predplatné poisťného	2112,93	365,19
Paušál mobil	38,10	0,00
Prenájom fľaše	81,76	0,00
Predplatné časopisov	0,00	87,70
Predplatné SKYLINK	0,00	7,17
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0,00	0,00

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Výsledok hospodárenia	95 167,16
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov	73 299,88
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	21 867,28

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Odchodné do dôchodku a životné jubileá	29 811,50
	2020

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

Závazky v sume 224 702,41 € sú krátkodobé záväzky ako mzdy zamestnancov, odvody na poisťnom, daň, zrážky a neuhradené faktúry splatné v januári 2020. Závazky v sume 4 324,71 € sú dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu

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

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2019 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2018 v €	Opis
Dodávatelia	47 582,09	42 125,63	Faktúry splatné do 31.1.2020
Zamestnanci	20 346,77	104 761,16	Mzdy + Odvody za december
Sociálne a zdravotné poistenie	121 332,85	64 494,09	Zdravotné a sociálne poistenie za zamestnávateľa
Daň	31 190,48	12 492,21	Daň z miezd za december
Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej sféry	146,66	737,87	Sponzorské finančné prostriedky
Iné záväzky	4 103,56	2 682,11	Zrážky z miezd
Sociálny fond	4 324,71	7 590,01	Zostatok sociálneho fondu k 31.12.

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9 „nemá obsahovú náplň“

4. Časové rozlíšenie

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

Popis 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:		

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

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Kosačka zakúpená zo sponzorských finančných prostriedkov	1368,00	1627,00
Motodlaha zakúpená z FP Nadácie EPH a sponzorských FP	2325,00	2625,00
Kamerový systém zakúpený z dotácie MV	7394,60	8645,10

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /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	971 415,62	923 892,04
- školné		
- strava		
- kopírovacie služby		
- vyhlasovanie rozhlasom		
-		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
- podielové dane		
- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
-		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky	23,17	9,64
668 - Ostatné finančné výnosy		
-		

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
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	3 396 211,76	2 824 201,71
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
-		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	65 118,92	44 435,50
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	57 450,09	38 087,37
- bežný transfer na		
-		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	1 250,50	1 250,50
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	23 997,69	10 569,26
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	559,00	559,00
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
641- Tržby z predaja dlhodobého majetku	103,00	0,00
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy	10 241,98	11 479,90
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	20 605,00	8 913,50
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	9 115,57	0,00
-		

Celková výška výnosov k 31.12.2019 bola vykázaná vo výške 4 556 092,30 € čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2018 v sume 692 693,88 € keď bola celková výška výnosov v r. 2018 vykázaná vo výške 3 863 398,42 €.

Nárast výnosov bol spôsobený zvýšením výnosov z bežných transferov z rozpočtu vyššieho územného celku o 572 010,05 € oproti roku 2018

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 3 396 211,76€ čo predstavuje 74,50% podiel na celkových výnosoch v roku 2019
- poplatky za poskytované sociálne služby, tržby z predaja služieb vo výške 971 415,62€ čo predstavuje 21,30% podiel na celkových výnosoch v roku 2019
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 65 118,92 € čo predstavuje 1,43% podiel na celkových výnosoch v roku 2019

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2019	Suma k 31.12.2018
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	384 877,37	480 540,70
502 - Spotreba energie		
- elektrická energia	50 972,16	43 714,42
- voda	31 679,35	33 258,25
- plyn	68 219,94	68 734,85
-		
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie	180 998,46	50 450,68
- oprava xxx		
512 - Cestovné	248,90	331,89
513 - Náklady na reprezentáciu		
-		
518 - Ostatné služby	76 027,88	134 235,52
-		
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	1 904 696,35	1 482 077,43
524 - Záonné sociálne náklady	679 018,63	506 366,85
527 - Záonné sociálne náklady	50 141,61	31 776,81
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	2 935,14	2 935,14
538 - Ostatné dane a poplatky	4 869,28	4 560,40
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM		
- odpisy z vlastných zdrojov	66 369,42	45 686,00
- odpisy z cudzích zdrojov	559,00	559,00
553 - Tvorba ostatných rezerv	29 811,50	20 605,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	54 223,78	118 245,56
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	3 968,42	4 074,98
-		
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov	957 671,75	894 015,02
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	- 29 142,69	- 102 399,94
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM		

„MÔJ DOMOV“, Zariadenie sociálnych služieb Topoľčany
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2019

544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky	12 746,83	31 610,55
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	160,58	74,18
-		
549 - Manká a škody		
-		
j) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	4,35	1,77

Celková výška nákladov k 31.12.2019 bola vykázaná v sume 4 531 058,01 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2018 v sume 679 602,95 €, pri vykázaných nákladoch v roku 2018 vo výške 3 851 455,06 €.

Nárast nákladov bol spôsobený zmenou legislatívy o odmeňovaní zamestnancov a zvýšením rozpočtu od zriaďovateľa na mzdy a odvody do sociálnej a zdravotnej poisťovni, čo spôsobilo zvýšenie osobných nákladov oproti roku 2018 o 613 635,50 €.

Najväčší podiel nákladov tvorili náklady:

- mzdové náklady vo výške 1 904 696,35 €
- sociálne náklady vo výške 679 018,63 €
- spotreba materiálu a potravín 384 877,37 €
- tvorba opravnej položky k pohľadávkam vo výške 54 223,78 €
- náklady z budúceho odvodu príjmov vo výške 957 671,75 €

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií „nemá obsahovú náplň“

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi „nemá obsahovú náplň“

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Účet klientov	69 449,78	785
Majetok prijatý do úschovy	10 639,47	794

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

„nemá obsahovú náplň“

Čl. VIII

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

„nemá obsahovú náplň“

Čl. IX

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	22.01.2019	Rozpočtové opatrenie č. B1
- druhá zmena schválená dňa	05.03.2019	Rozpočtové opatrenie č. B2
- tretia zmena schválená dňa	18.03.2019	Rozpočtové opatrenie č. B3
- štvrtá zmena schválená uznesením č. 33/2019 zo dňa	25.03.2019	Rozpočtové opatrenie č. B4
- piata zmena schválená uznesením č. 33/2019 zo dňa	25.03.2019	Rozpočtové opatrenie č. B5
- šiesta zmena schválená dňa	24.04.2019	Rozpočtové opatrenie č. B6
- siedma zmena schválená dňa	25.04.2019	Rozpočtové opatrenie č. B7
- ôsma zmena schválená uznesením č. 62/2019 zo dňa	06.05.2019	Rozpočtové opatrenie č. B8
- deväta zmena schválená dňa	31.05.2019	Rozpočtové opatrenie č. B9
- desiatu zmena schválená dňa	03.06.2019	Rozpočtové opatrenie č. B10
- jedenásta zmena schválená dňa	22.06.2019	Rozpočtové opatrenie č. B11
- dvanásť zmena schválená uznesením č. 101/2019 zo dňa	24.06.2019	Rozpočtové opatrenie č. B12
- trinásť zmena schválená uznesením č. 101/2019 zo dňa	24.06.2019	Rozpočtové opatrenie č. B13
- štrnásť zmena schválená dňa	22.07.2019	Rozpočtové opatrenie č. B14
- pätnásť zmena schválená dňa	20.08.2019	Rozpočtové opatrenie č. B15
- šestnásť zmena schválená dňa	22.08.2019	Rozpočtové opatrenie č. B16
- sedemnásť zmena schválená dňa	06.09.2019	Rozpočtové opatrenie č. B17
- osemnásť zmena schválená dňa	16.09.2019	Rozpočtové opatrenie č. B18
- devätnásť zmena schválená dňa	18.09.2019	Rozpočtové opatrenie č. B19
- dvadsať zmena schválená dňa	01.10.2019	Rozpočtové opatrenie č. B20
- dvadsať prvá zmena schválená dňa	08.10.2019	Rozpočtové opatrenie č. B21
- dvadsať druhá zmena schválená dňa	08.11.2019	Rozpočtové opatrenie č. B22
- dvadsať tretia zmena schválená dňa	18.11.2019	Rozpočtové opatrenie č. B23
- dvadsať štvrtá zmena schválená dňa	02.12.2019	Rozpočtové opatrenie č. B24
- dvadsať piata zmena schválená dňa	10.12.2019	Rozpočtové opatrenie č. B25
- dvadsať šiesta zmena schválená dňa	10.12.2019	Rozpočtové opatrenie č. B26
- dvadsať siedma zmena schválená dňa	11.12.2019	Rozpočtové opatrenie č. B27

Čl. X

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.