

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky, opis činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb, Vita vitalis
Sídlo účtovnej jednotky	Volgogradská č. 5 Prešov
Dátum zriadenia	1. júla 2002, zmena Zriad'ovacej listiny od 1. januára 2016
Spôsob zriadenia	Rozhodnutím o zriadení Centra sociálnych služieb Vita vitalis, Volgogradská 5, Prešov Zriad'ovacou listinou Zapísaný do registra poskytovateľov sociálnych služieb dňom 13. 8. 2009 pod č. 104, zmena v registri vykonaná dňa 18. 1. 2016 pod č. 104/2, dňa 27. 6. 2016 pod č. 104/3, dňa 31. 5. 2017 pod č. 104/4 a dňa 18. 4. 2019 pod č. 104/5.
Názov zriad'ovateľ'a	Prešovský samosprávny kraj
Sídlo zriad'ovateľ'a	Námestie mieru č. 2, 08001 Prešov
IČO	00691950
DIČ	2021303031
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb Vita vitalis, Volgogradská 5, Prešov poskytuje v zmysle zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnych službách“) sociálnu službu: - v domove sociálnych služieb: a) fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 – formou celoročnou pobytovou, b) fyzickým osobám do dovŕšenia dôchodkového veku, ak sú tieto fyzické osoby odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3, alebo ktoré sú nevidiace alebo prakticky nevidiace a ich stupeň odkázanosti je najmenej III podľa prílohy č. 3 – formou týždennou pobytovou a ambulatnou formou. - v špecializovanom zariadení (ŠZ): fyzickým osobám, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby, ich stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 a majú zdravotné postihnutie, ktorým je Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba a demencia rôzneho typu etiológie formou celoročnou pobytovou.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Riadna účtovná závierka CSS k 31. 12. 2019 a účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 áno
Iné všeobecné údaje	Kapacita zariadenia je 155 miest v členení: - DSS 117 (99 miest celoročná a týždenná pobytová forma, 18 miest ambulatná forma) - ŠZ 38 miest pre dospelých PSS- celoročná pobytová forma.

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

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Mgr. Iveta Nemčíková, riaditeľka CSS
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Zlatus Fečková, ekonómka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	116
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	118
Počet vedúcich zamestnancov	6
Organizačné členenie účtovnej jednotky	CSS sa vnútorne člení na tieto úseky: úsek opatrovateľský úsek sociálno-terapeutický úsek stravovacej prevádzky úsek ekonomiky úsek vnútornej prevádzky špecializované zariadenie

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti - áno
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravu, montáž, zaškolenie zamestnancov a pod.) .

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:

CSS nemá majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reálnou hodnotou

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje:

CSS nemá dlhodobý finančný majetok

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (napr. prepravu).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

CSS nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov 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.

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky po ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov 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.

j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

k) Finančný prenájom

CSS nemá majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

l) Cudzia mena

CSS v roku 2019 nemal účtovné prípady v cudzej mene.

m) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov

CSS zaraduje dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/ 2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Používané odpisové skupiny

Odpisová skupina
1
2
3
4
5
6

CSS odpisuje dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok na základe odpisového plánu prostredníctvom účtovných odpisov.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku.

CSS v roku 2019 netvoril opravnú položku

6. Zásady pre vykazovanie transferov: za účelom dodržania zásady úplného účtovníctva, boli zaúčtované všetky operácie týkajúce sa použitia transferov.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

a) OBSTARÁVACIA CENA

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2018	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	OC k 31.12.2019
Pozemky	031	012	62680,35	-	-	-	62680,35
Umelecké diela a zbierky	032	013	9769	-	-	-	9769
Predmety z drahých kovov	033	014	-	-	-	-	-
Stavby	021	015	5224784,46	70018,02	0,00	-	5294802,48
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	311539,66	39834,60	0,00	-	351374,26
Dopravné prostriedky	023	017	48811,00	-	-	-	48811,00
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	-	-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	-	-	-	-	-
Drobný DHM	028	020	-	-	-	-	-
Ostatný DHM	029	021	-	-	-	-	-
Spolu			5657584,47	109852,62	0,00	-	5767437,09

V tabuľke 1a je vykázaný prírastok v roku 2019 nasledovne:

Stavby, prírastok – vybudovanie oddychovej zóny, rekonštrukcia a modernizácia kuchynského výťahu

Samostatné hnutelné veci ..., prírastok: umývací stroj automat, konvektomat s príslušenstvom, nárezový stroj s automatickým krájaním 4-ramenný vakový zdvihák

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2018	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	Oprávky, OP k 31.12.2019
OP k pozemkom	092	012	-	-	-	-	-
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	-	-	-	-	-
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	2026874,76	104112,74	0,00	-	2130987,50
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	248719,55	13674,55	0,00	-	262394,10
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	24102,80	9762,24	0,00	-	33865,04
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	-	-	-	-	-
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021	-	-	-	-	-
Spolu			2299697,11	127549,53	0,00	-	2427246,64

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2018	Zostatková hodnota k 31.12.2019
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	62680,35	62680,35
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	9769	9769
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	-	-
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	3197909,70	3163814,98
ZH samostatných hnutel'ných vecí a súborov hnutel'ných. Vecí	/022/ - /082+092/	016	62820,11	88980,16
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	24708,20	14945,96
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	-	-
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	-	-
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	-	-
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	-	-
Spolu			3357887,36	3340190,45

2. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2018	Prírastky +	Úbytky -	Presuny +/-	KZ k 31.12.2019
Obstaranie DNM	041	009	-	-	-	-	-
Obstaranie DHM	042	022	9971,14	99881,48	109852,62	-	0,00
Obstaranie DFM	043	032	-	-	-	-	-
Spolu			9971,14	99881,48	109852,62	-	0,00

3. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad - živeľnej udalosti až do výšky 6016086,80 €
Majetok je poistený pre prípad - krádeže a vandalizmu až do výšky 55000,00 €
Majetok je poistený pre prípad - zodpovednosti za škodu až do výšky 20000,00 €
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 14812,00 €
(ŠKODA RAPID)
Majetok je poistený pre prípad - havárie (motor. voz.) až do výšky 44579,30 €
(RENAULT MASTER)

4. Opis a hodnota dlhodobého majetku v správe CSS

Majetok v správe CSS	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ - neobežný majetok – brutto, riadok v súvahe 002	5767437,09 €

B Obežný majetok

I. Zásoby

Zásoby	Riadok súvahy	Stav k 31. 12. 2018	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2019
Skladové zásoby	034	27690,24	259760,97	261911,78	25539,43
Spolu	034	27690,24	259760,97	261911,78	25539,43

1. Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia
Materiál	živelná udalosť - do výšky 18000,00 €
Materiál	Krádež, vandalizmus – do výšky 18000,00 €

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy - rok 2019

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky	060	39600,18	Pohľadávky za služby 36896,30 € Pohľadávky za prenájom 2530,75 € Pohľadávky voči zamestnancom 173,13 €
Spolu	060	39600,18	

2. Pohľadávky podľa doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Pohľadávky v lehote splatnosti	173,13	318,55
Pohľadávky po lehote splatnosti	39427,05	30144,05
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	39600,18	30462,60

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota	
		k 31.12.2019	k 31.12.2018
Ceniny	087	36,00	68,20
Účet depozit	088	126127,19	119809,98
Účet sociálneho fondu	088	2605,10	1581,45
Účet darov a grantov	088	4177,99	4177,99
Spolu	085	132946,28	125637,62

2. Spôsob a výška poistenia

Poistenie peňazí, cenín v trezore - pre prípad živelnej udalosti až do výšky 5000,00 €
Poistenie peňazí, cenín pre prípad – krádeže a vandalizmu až do výšky 5000,00 €
Poistenie peňazí pri preprave – pre prípad lúpeže až do výšky 10000,00 €

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2018	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2019
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	800,03	773,79	800,03	773,79
Poistenie budov	111	408,86	408,86	408,86	408,86
Poistenie motor.voz.	111	290,02	338,53	290,02	338,53
Predplatné odbor. Publikácií	111	92,20	26,40	92,20	26,40
Spolu	110	800,03	773,79	800,03	773,79

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	Hodnota k 31. 12. 2018	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota k 31.12.2019
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	19469,36	5140,94	0,00	0,00	24610,30
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	5140,94	0,00	-4640,50	-5140,94	-4640,50
Spolu	24610,30	5140,94	-4640,50	-5140,94	19969,80

B Záväzky

I. Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2019	Výška k 31.12.2018
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	2605,10	1581,45
Záväzky v lehote splatnosti – sociálny fond (účet 472)	2605,10	1581,45
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	138529,33	130311,42
Záväzky v lehote splatnosti	138529,33	130311,42
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	141134,43	131892,87

2. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Záväzky - zo sociálneho fondu - účet 472

Sociálny fond	Rok 2019	Rok 2018
Stav k 1.januáru	1581,45	1395,66
Tvorba sociálneho fondu	10190,96	8957,44
Čerpanie sociálneho fondu	9167,31	8771,65
Stav k 31.decembru	2605,10	1581,45

b) Ostatné záväzky

Popis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Dodávatelia	152	8219,36	Prijaté faktúry od dodávateľov do 31. 12. 2019
Nevyfakturované dodávky	156	0,00	
Iné záväzky	160	795,47	Zrážka zo mzdy zamest. - exekúcie. 324,11 € Zrážka zo mzdy zamest. - odb.známky 466,57 € Preplatky za služby 4,79 €
Zamestnanci	163	71649,78	Mzdy zamestnancov za 12/2019
Zúčtovanie s orgánmi soc. poist. a zdrav. poist.	165	45473,55	Odvody do poisťovní zamestnávateľa za zamestnancov za 12/2019
Ostatné priame dane	167	8213,18	Daň zo mzdy zamestnancov za 12/2019
Transfery a ost. zúčtov. so subj. mimo verej správy	172	4177,99	Prijaté dary
Spolu	151	138529,33	

II. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2018	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2019
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	1227983,77	528,86	34609,94	1193902,69
Vyšlé Fa za nájom - úhrada 1/2019		472,72	528,86	472,72	528,86
Zostat. hodnota investič. majetku zdroj 111		1227511,05	0,00	34137,22	1193373,83
Spolu	180	1227983,77	528,86	34609,94	1193902,69

2. Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

V roku 2019 CSS nemal poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR na kapitálové výdavky.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Popis a výška výnosov a nákladov

Výnosy:

- a) tržby za vlastné výkony a tovar: za poskytovanie sociálnych služieb klientom vo výške 424558,13 €
- b) finančné výnosy: úroky na bankových účtoch vo výške 0,00 €
- c) výnosy z bežných transferov vo výške 1989842,42 €
- d) výnosy z kapitálových transferov vo výške 93412,31 €
- e) výnosy z bežných transferov zo ŠR a od iných subjektov vo výške 57,96 €

f) zúčtovanie zákonných rezerv z prevádz. činnosti vo výške	0,00 €
g) ostatné výnosy za prevádzkovú činnosť vo výške	11147,94 €
h) výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subjektov verejnej správy vo výške	34137,22 €
i) výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	16393,58 €
Spolu výnosy:	2569549,56 €

Náklady:

a) spotrebované nákupy: materiálu a energie vo výške	374081,22 €
b) služby: opravy, udržiavanie, cestovné, reprezentáciu a ost. služby vo výške	95511,21 €
c) osobné náklady: mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ost. soc. poist., zákonné sociálne náklady a ost. sociálne náklady vo výške	1509400,34 €
d) dane a poplatky: daň z nehnuteľnosti a ostatné dane a poplatky vo výške	25250,88 €
e) odpisy dlhodobého hmotného majetku vo výške	127549,53 €
f) finančné náklady: poistenie budovy, motorového vozidla, manká a škody vo výške	6325,77 €
g) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov: náklady z odvodu príjmov za poskytovanie sociálnych služieb, z prenájmu a z budúceho odvodu príjmov vo výške	436070,51 €
h) ostatné náklady: ostatné náklady na prevádzkovú činnosť vo výške	0,60 €
Spolu náklady:	2574190,06 €

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov do rozpočtu zriaďovateľa – záväzok účet 351

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2018	V bežnom období uhradené odvody príjmov minulých účtov.obd.	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčt. do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2019 z dôvodu neodveden. Príjmov
Neuhradené popl. za služby	27614,60	3119,90	441433,82	447925,91	37226,59
Spolu	27614,60	3119,90	441433,82	447925,91	37226,59

2. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2018	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2019 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 355	2140347,45	Kapitálový	99881,48	93412,31	2146816,62
Spolu	2140347,45	Kapitálový	99881,48	93412,31	2146816,62

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy v riadku 182 len kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2018	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2019 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384	472,72	Bežný	528,86	472,72	528,86
Zúčtovanie transferov rozpočtu VÚC – účet 384 Zdroj 111	1227511,05	Kapitálový	0,00	34137,22	1193373,83
Spolu	1227983,77	Bežný/ kapitálový	528,16	34609,94	1193902,69

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok	OTE - Drobný hmotný majetok Nad 30 € až 1700 €	513749,12	750-1
Majetok prijatý do úschovy	Vkladné knižky klientov	7162,06	750-3
Prísne zúčtovateľné tlačivá	Stravné lístky	253,77	750-4
Depozitný účet vedený Prima banka	Depozitá PSS	661,27	750-5
Majetok - Magma	OTE - Drobný nehmotný majetok Nad 30 € až 2400 €	2131,20	750-6
Defibrilátor		1428,57	750-7
Spolu		525385,99	

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva - Nie sú

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Uznesením č. 132/ 2018 z 10. zasadnutia Zastupiteľstva Prešovského samosprávneho kraja zo dňa 10. decembra 2018 bol schválený Rozpočet Prešovského samosprávneho kraja na rok 2019. CSS bol Rozpisom záväzných ukazovateľov rozpočtu PSK zo dňa 2. 1. 2019 pridelený rozpočet na rok 2019.

Zmeny rozpočtu vykonané Úradom Prešovského samosprávneho kraja:

Kapitálové rozpočtové prostriedky - účelové:

- RO – zo dňa 4. 2. 2019 č. 293/1/S/KV/2019 na kapitálové výdavky – pridelené na investičné akcie:
- Narezový stroj s automatickým krájaním 2650 €,
- Konvektomat s príslušenstvom 25448 €,
- 4-ramenný vakový zdvihák 8000 €,
- Umývací automat s rýchlo nastaviteľnou batériou 4080,00 €,
- „Vybudovanie oddychovej zóny, altánkov a prístreškov“ 41529 €, jedná sa o nedočerpané kapitálové výdavky z roku 2018 (prostriedky z Rezervného fondu PSK).
- Rekonštrukcia a modernizácia kuchynského výtahu 20000 €.

Účelové prostriedky pridelené na bežné:

- RO – zo dňa 25. 6. 2019, č. 1198/16/S/BV/2019, účelové určenie: „Mzdy a odvody od 1. 7. 2019“ vo výške 78300,00 €,
- RO – zo dňa 12. 7. 2019, č. 1386/18/S/BV2019, účelové určenie: „Príspevok na rekreáciu pre zamestnancov“ vo výške 199,00 €.
- RO – zo dňa 10. 10. 2019, č. 2257/30/S/BV2019, účelové určenie: „Príspevok na rekreáciu pre zamestnancov“ vo výške 1901,00 €,
- RO – zo dňa 18. 11. 2019, č. 2797/35/S/BV2019, účelové určenie: bežné výdavky na elektrickú energiu 2200,00, vodné stočné 1780,00, spolu vo výške 3980,00 €,
- RO – zo dňa 25. 11. 2019, č. 3033/36/S/BV/2019, účelové určenie: Hmotná zainteresovanosť zamestnancov vrátane odvodov vo výške 64638,00 €,
- RO – zo dňa 3. 12. 2019, č. 3180/38/S/BV2019, účelové určenie: „Príspevok na rekreáciu pre zamestnancov“ vo výške 1117,00 €.

Samostatné rozpočtové prostriedky – zdroj financovania 72

- RO – zdroj 72f, zo dňa 5. 3. 2019, rozpočtové opatrenie č. 617/4/S/2019, na stravné vo výške 3408,00 €,
- RO – zdroj 72f, zo dňa 1. 4. 2019, rozpočtové opatrenie č. 692/6/S/2019, na stravné vo výške 1353,00 €,
- RO – zdroj 72f, zo dňa 3. 6. 2019, rozpočtové opatrenie č. 1003/14/S/BV/2019, na stravné vo výške 2399,00 €,
- RO – zdroj 72f, zo dňa 8. 7. 2019, rozpočtové opatrenie č. 1275/17/S/BV/2019, na stravné vo výške 1231,00 €,
- RO – zdroj 72f, zo dňa 2. 9. 2019, rozpočtové opatrenie č. 1870/24/S/BV/2019, na stravné vo výške 2490,00 €.
- RO – zdroj 72f, zo dňa 2. 10. 2019, rozpočtové opatrenie č. 2049/28/S/BV/2019, na stravné vo výške 1333,00 €,
- RO – zdroj 72f, zo dňa 2. 12. 2019, rozpočtové opatrenie č. 3153/37/S/BV/2019, na stravné vo výške 2487,00 €,
- RO – zdroj 72f, zo dňa 13. 12. 2019, rozpočtové opatrenie č. 3435/40/S/BV/2019, na stravné vo výške 275,00 €.

Finančné prostriedky prijaté na samostatný účet 221 – zdroj financovania 11H

- RO – zdroj 11H, zo dňa 25. 9. 2019, rozpočtové opatrenie č. 2030/27/S/BV/2019, finančné prostriedky prijaté na základe Zmluvy o odbornej praxi ZOP/2019/10 vo výške 58,00 €.

Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2018
46	Vlastné zdroje	355000	355000	426458,52	374533,25
72a	Samostatné rozp. prostriedky- dary	0	0,00	0,00	1382,88
72e	Samostatné rozp. prostriedky – na poistnú udalosť	0	0,00	0,00	2441,23
72f	Samostatné rozp. prostriedky – z úhrady stravy	0	14976	14975,30	14314,60
72c	Samostatné rozp. prostriedky – na základe zmluvy o odbornej praxi	0	0,00	0,00	0,00
Spolu		355000	369976	441433,82	392671,76

Príjmy na samostatnom účte 221 – Dary a granty

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2018
11H	Príjmy na základe zmluvy o odbornej praxi	0	58,00	57,96	0,00
Spolu		0	58,00	57,96	0,00

Výdavky bežného rozpočtu

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31. 12. 2018
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	1484708	1634843	1634842,42	1436239,83
0070101	46	Vlastné zdroje	355000	355000	355000	355000
0070101	111	Prostriedky zo ŠR	0,00	0,00	0,00	6920,00
0070101	72a	Samostatné rozp. prostriedky- dary a granty	0,00	0,00	0,00	1375,78
0070101	72e	Samostatné rozp. prostriedky – na poistnú udalosť	0,00	0,00	0,00	2441,23
0070101	72f	Samostatné rozp. prostriedky – z úhrady stravy	0,00	14976,00	14975,30	14314,60
0070101	72c	Samostatné rozp. prostriedky – na základe zmluvy	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu			1839708	2004819	2004817,72	1816291,44

Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31. 12. 2018
0070101	41	Vlastné zdroje VÚC	0	101707	99881,48	20359,14
Spolu	111	Zo ŠR	0	0	0,00	0,00
Spolu	41/111	Vlastné zdroje VÚC/ ŠR	0	101707	99881,48	20359,14

Výdavky na samostatnom účte 221 – Dary a granty

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2018
11H	Výdavky na zákl. zmluvy o odbornej praxi	0	58,00	57,96	0,00
Spolu		0	58,00	57,96	0,00

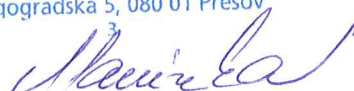
Čl. X**Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V Prešove dňa: 25. 3. 2020

Zodpovedná osoba za vypracovanie: Zlatushe Feclová

Centrum sociálnych služieb
Vita vitalis
Volqogradská 5, 080 01 Prešov



Ing. Pavel Slaninka
poverený vedením CSS