

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 31.12.2019 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|--|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|--|
| Pohľadávky z nedaňových príjmov | 118 245,56 | 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.