

Poznámky k 31.12.2020 - textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb ANIMA
Sídlo účtovnej jednotky	Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
IČO	00647799
Dátum zriadenia	1.12.1989
Spôsob zriadenia	rozpočtová organizácia zriadená rozhodnutím zriaďovateľa Žilinský samosprávny kraj v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Ul. Komenského 48
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby
----------------------------------	-----------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Peter Huťan, riaditeľ
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	116,71
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	118 4

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Profesia / počet zamestnancov:

Pracovisko Palkovo centrum		riaditeľ				Pracovisko SVI	Pracovisko ÚTULOK
Úsek ZNB a podporné služby	Úsek poradenské centrum	Zdravotný úsek	Technický úsek	Stravovací úsek	Ekonomický sociálny úsek		
Sociálny pracovník -Vedúci strediska /1		Vedúca zdrav úseku/1	Vedúci tech. úseku/1	Vedúca úseku/1	Sociálny pracovník /3	Sociálny pracovník/1	Sociálny pracovník /1
Sociálny pracovník /1	Krízova poradkyňa /1	Sestra /4	Udržbár vodič /1	Asistent výživy /1	Ekonom /1		Hospodár /1
Inštruktor vychovávateľa /5	Psychologička /1	CHD asistent opatrovateľa /8	Upratovačka /8	Kuchár /5	Mzdový a personálny pracovník /1		CHD asistent soc. pracovníka /1
CHD asistent inštruktora vychovávateľa /1	Garant projektu /1	Zdravotnícky asistent /4	Pracovníčka v práčovni/3	Pomocná sila v kuchyni / 5	Ekonomicko hospodársky pracovník /1		
Upratovačka /1		Inštruktor sociálnej rehabilitácie /2	CHD informátor /4	CHD pomocná sila v kuchyni /2			
Odborný preventívny pracovník /1		Úseková opatrovateľka /4	CHD pomocný údržbár /2	CHD referent /1			
Sociálno právny poradca /1		Opatrovateľ /32	CHD referent podateľne /1				
		Fyzioterapeut /1					
		Asistent sociálnej rehabilitácie/1					
		Asistent opatrovateľa /2					

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

áno

- zásada verného a pravdivého zobrazenia skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a zobrazenie finančnej situácie účtovnej jednotky
- zásada bilančnej kontinuity
- kontinuita v používaní účtovných zásad a účtovných metód
- prednosť podstaty pred formou
- zákaz kompenzácie majetku a záväzkov, nákladov a výnosov, príjmov a výdavkov
- zohľadnenie všetkých nákladov a výnosov v účtovnom období, v ktorom vznikli bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom
- nepretržitosť pokračovania v činnosti
- zásada opatrnosti
- vecné a časové priradovanie nákladov k výnosom
- princíp vysvetľovania (objasňovania) hodnoty

2. Zmeny účtovných metód, účtovných zásad

nie

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- c) Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou
- d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou
- f) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- g) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- i) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reálnou hodnotou
- j) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- k) Krátkodobý finančný majetok peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív - Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- m) Záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou v očakávanej výške záväzku
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- o) Deriváty pri nadobudnutí sa oceňujú obstarávacou cenou
- p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

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

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upraví sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	2 až 5 rokov	50 % až 20 %
2	8 rokov	12,5%
2	6/ zdravotnícke prístroje	16,6 %
3	20 rokov	5%
4	20 rokov	1,25% a 2,5%
5	20 a 40 rokov	5 % a 2,5 %
6	80 rokov	1,25 %

Drobný nehmotný majetok od 1,- do 1 699,- €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní ako materiálový náklad účet 501- spotreba materiálu
Drobný hmotný majetok do 1699,- €, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje podľa doby použiteľnosti ako drobný hmotný majetok na podsuvahovom účte 771 alebo ako operatívno-technická evidencia (OTE).

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou. Účtovná jednotka k 31.12.2020 netvorila žiadne opravné položky.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že 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.
- od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
- poskytnutý cudzím subjektom sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- 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.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou

Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Účtovná jednotka v roku 2020 neprepočítavala cudziu menu na euro

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)

Organizácia k 31.12.2020 nemá v evidencii aktív **dlhodobý nehmotný majetok**

Organizácia k 31.12.2020 **neobstarávala dlhodobý hmotný majetok**

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
Komplexné združené živelné poistenie	Poistná zmluva č. 1009900840	734,86
Poistenie pre prípad odcudzenia	Poistná zmluva č. 1009900840	254,28
Poistenie strojov a elektroniky	Poistná zmluva č. 1009900840	50,82
Poistenie skla	Poistná zmluva č. 0808014800	120,80
Poistenie zodpovednosť za škodu	Poistná zmluva č. 0808014800	290,--
Povinné zmluvné poistenie	Číslo podzmluvy 6603638916	52,36
	Číslo podzmluvy 6603638932	163,53
Havarijné poistenie	Číslo podzmluvy 6603813649	73,34
	Číslo podzmluvy 6603833009	193,40
	Číslo podzmluvy 6603920479	32,01

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

Organizácia nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Organizácia nevlastní dlhodobý majetok. Vlastníkom všetkého dlhodobého hmotného majetku je Žilinský samosprávny kraj, organizácia je jej správcom.

Majetok v správe RO	Suma
Pozemky	154 858,79
Budovy , stavby	1 811 613,47
Stroje, prístroje, zariadenia	194 731,56
Dopravné prostriedky	47 104,71
Drobný hmotný investičný majetok	33 802,21
SPOLU	2 242 110,74

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
<u>Majetok, ktorý využíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke</u>	0,--
- zmluva o výpožičke budovy súp. číslo 1177 spolu s pozemkami Nábr. Dr. A. Stodolu L.Mikuláš	0,--
- zmluva o výpožičke nebytové priestory súp. číslo 674 , priestory v LNsP Liptovský Mikuláš	0,--
-zmluva o zapožičaní - 3 ks mechanické invalidné vozíky	0,--
- 2 ks elektrické invalidné vozíky	0,--
- 3 ks toaletné vozíky	0,--
-zmluva o poskytnutí zdvíhacieho zariadenia UPSVaR 4 ks	0,--
-zmluva o výpožičke šikmá schodisková sedačka UPSVaR 4 ks	0,--
-zmluva o výpožičke stropný transportný zdvíhací systém UPSVaR 2 ks	0,--
-zmluva o poskytnutí funkčnej pomôcky kolieskový schodolez UPSVaR 1 ks	0,--
-zmluva o poskytnutí funkčnej pomôcky mechanické vozíky UPSVaR 2 ks	0,--

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Organizácia nevytvorila ani nerušila opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

2 Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku – tabuľka č.1

b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Organizácia nemá v správe dlhodobý finančný majetok

3 Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Organizácia nemá podiely v iných spoločnostiach

4 Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):

c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):

Organizácia nevlastní dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

B Obežný majetok

1. Zásoby

Účet		Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020
112	PHM DSS,ZpS,ŠZ	035	181,62
	PHM PAIC	035	29,68
	Potraviny DSS,ZpS,ŠZ	035	5 137,05
	Čistiacie prostriedky	035	2 730,94
	OOPP covid z rozpočtu	035	2 121,50
	Štátne hmotné rezervy	035	8 614,67
	Potraviny covid z projektu MPSVaR	035	342,29
	Lieky covid z projektu MPSVaR	035	104,--
	OOPP covid z projektu MPSVaR	035	1 445,20
	Dezinfekcia covid z projektu MPSVaR	035	2 707,01
	SPOLU	035	23 413,96

a) vývoj opravnej položky k zásobám - tabuľka č.2

Organizácia k 31.12.2020 nevytvárala žiadne opravné položky k zásobám

b) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Organizácia neeviduje zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

c) spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
súbor zásob	živelné poistenie	1,07 €
súbor zásob	odcudzenie	1,66 €

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Ostatné pohľadávky	065	8 104,30	8 104,30	Za stravovacie služby
Pohľadávky z nedaňových príjmov	068	1 279,38	1 279,38	Za sociálne služby
Spolu	060	9 383,68	9 383,68	

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

Organizácia k 31.12.2020 nevytvárala opravné položky k pohľadávkam

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

Účtovná jednotka vykazuje pohľadávky za odobratú a neuhradenú stravu od cudzích stravníkov a pohľadávky od ubytovaných klientov za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky	Hodnota v € k 31.12.2019	hodnota v € k 31.12.2020	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti
Dlhodobé pohľadávky	0,--	0,--	0,--
Krátkodobé pohľadávky z toho			
- za stravovacie služby	4 528,24	8 104,30	0,--
- za soc. služby	4 124,91	1 279,38	0,--
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	8 653,15	9 383,68	

d) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy)

Účtovná jednotka vykazuje pohľadávky za odobratú a neuhradenú stravu od cudzích stravníkov a pohľadávky od ubytovaných klientov za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky	Hodnota v € k 31.12.2019	hodnota v € k 31.12.2020
Pohľadávky z toho :		
- Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	8 653,15	9 383,68
- Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
- Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	8 653,15	9 383,68

- e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Organizácia neeviduje takéto pohľadávky
- f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať
Organizácia neeviduje takéto pohľadávky

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica 211	086	0,--	0,--
Ceniny 213	087	42,25	72,50
Bankové účty 221	088	279 927,26	202 902,71
Spolu	085	279 969,51	202 975,21

- b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
Organizácia neeviduje takýto finančný majetok

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Organizácii k 31.12.2020 neboli poskytnuté žiadne návratné finančné výpomoci

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	577,40	3 083,41
predplatné		242,89	367,67
telek. služby		25,03	23,86
Poplatky TV signal		278,40	222,40
Poistenie osôb			85,44
Preddavok teplo a TUV			2 384,04
Domeny + hosting		31,12	
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113		17,56
Nájom zmluva			17,56
celkom	110	577,40	3 100,97

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky		Zostatok k 31.12.2019	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2020	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Oceňovacie rozdiely	117	0,--				0,--	
Fondy	120	0,--				0,--	
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov Účet 428	124	13 359,04			-16833,94	- 3474,90	Zníženie nevysp.výsledku hospodárenia min.rokov Presun 16833,94 suma predstavuje výsledok hospodárenia za rok 2019 (účet 431)
Výsledok Hospodárenia Za účtovné Obdobie Účet 431	125	-16 833,94	18 378,58		16 833,94	18 378,58	výsledok hospodárenia za účt. obdobie kladný 18 378,58 suma predstavuje rozdiel náklady – výnosy za rok 2020
SPOLU		-3474,90	18 378,58			14 903,68	

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Organizácia k 31.12.2020 nevykazuje dlhodobé rezervy

2. záväzky podľa doby splatnosti

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

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Účtovná jednotka eviduje záväzky za nevyplatené mzdové prostriedky, odvody do poisťovní zamestnancom za 12/2020 a za dodané vyfakturované a neuhradené tovary a služby v mesiaci december 2020

Záväzky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok K 31.12.2019
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu	0,--	0,--
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	261 959,74	193 133,60
Záväzky voči dodávateľom	13 102,43	16 568,93
Záväzky voči zamestnancom	139 894,01	99 888,85
Záväzky voči poisťovniam	86 187,19	61 777,80
Záväzky voči daňovému úradu	22 550,51	14 711,02
Záväzky voči štátnemu rozpočtu	225,60	187,--
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	261 959,74	193 133,60

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

- b). Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti
 Účtovná jednotka eviduje záväzky za nevyplatené mzdové prostriedky, odvody do poisťovní zamestnancom za 12/2020 a za dodané vyfakturované a neuhradené tovary a služby v mesiaci december 2020

Závazky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31. 12.2019
Závazky z toho:	261 959,74	193 133,60
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho		
Závazky voči dodávateľom	13 102,43	16 568,93
Závazky voči zamestnancom	139 894,01	99 888,85
Závazky voči poisťovniam	86 187,19	61 777,80
Závazky voči daňovému úradu	22 550,51	14 711,02
Závazky voči štátnemu rozpočtu	225,60	187,--
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	-	-
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	-	-

c). Popis významných položiek záväzkov

Organizácia k 31.12.2020 nevykazuje významné položky záväzkov

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

viď tabuľka č.9

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

4. Časové rozlíšenie

- a) Opis Významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Výdavky budúcich období účet 383 spolu	181	0,--	0,--
Výnosy budúcich období účet 384 spolu z toho	182	611 740,12	609 674,72
Dary s účelom použitia			
Dary bez účelu použitia		27 866,50	23 470,93
Štátne hmotné rezervy		8 614,67	
Zost cena DHIM		575 258,95	586 203,79
CELKOM	180	611 740,12	609 674,72

- b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
- budovy M2M3 r. 1991	76 401,23	78 668,51
-rekonštrukcia budovy KSPC r. 2016	23 134,75	23 442,31
-dofinancovanie os. automobil r. 2017	1 017,30	1 735,26
-dofinancovanie náhradný zdroj r. 2007	507,63	603,03
-dofinancovanie výstav. altánku r. 2009	86,67	87,99
-dofinancovanie prístavby hosp. pavilónu r. 2007	473 941,37	481 466,69
-krájač chleba	170,--	200,--
SPOLU 384	575 258,95	586 203,79

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov v €

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma K 31.12.2019
a) Tržby za vlastné výkony a tovar	v tom	566 330,66	549 062,65
	602-Tržby z predaja služieb - sociálne služby, -poskytnuté stravovanie	465829,69 100 500,97	464 539,32 84 523,33
b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			
c) Aktivácia			
d) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov			
e) Finančné výnosy			
f) Mimoriadne výnosy			
g) Výnosy z transferov rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	v tom	2 507 618,46	2 188 297,26
	691- Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VÚC v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC - bežný transfer na prevádzku RO	2 286 303,08	2 089 582,57
	692- Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo rozpočtu VÚC v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu od zriaďovateľa	21 817,56	21 644,74
	693- Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy - zúčtovanie bežný transfer z UPSVaR	187 139,98	60 107,71
	694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy -zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	10 162,44	10 161,84
	697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy -zúčtovanie bežného transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1413,--	6 018,--
	698 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy -zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	782,40	782,4
h) Ostatné výnosy	v tom	6 122,66	4 498,06
	648 - ostatné výnosy -z prijatých darov -zo skladových zásob – potraviny -z prijatých dobropisov za predchádzajúce obdobie -zo stravovacích pokážok -ostatné	4 768,37 331,11 1 023,18	1 105,42 1,63 2 994,73 396,28
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia			
VÝNOSY CELKOM		3 080 071,78	2 741 857,97

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

Celková výška výnosov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 3 080 071,78 €
 Celková výška výnosov k 31.12.2019 bola vykázaná vo výške 2 741 857,97 €
 Rozdiel nárast výnosov 338 213,81

Významné sumy nárastu výnosov

- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 196 720,51 € (účet 691)
- výnosy z predaja za poskytovanie stravovania 15 977,64 € (účet 602)
- výnosy zo štátneho rozpočtu - projekty, dotácie 127 032,27 (účet 693)

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy za :

- tržby z predaja služieb vo výške 566 330,66 €
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 2 286 303,08 €
- výnosy z kapitálových transférov od zriaďovateľa vo výške 21 817,56 €
- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy 187 139,98 €
- výnosy z kapitálových transférov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 10 162,44 €

2. Náklady

– popis a výška významných položiek v €

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma K 31.12.2019
a) Spotrebované nákupy	50 v tom	452 054,15	416 790,74
	501 – spotreba materiálu	235 733,91	222 735,89
	Kancelárske potreby	2 420,13	2 650,84
	Čistiace potreby	26 464,17	19 234,20
	Knihy, časopisy	503,--	520,11
	Drobný hmotný majetok	24 779,66	28 548,31
	Pohonné hmoty, kvapaliny	1 436,62	2 051,36
	lieky	1 198,88	31,02
	potraviny	149 598,09	151 560,14
	toner	1 186,50	949,60
	Operatívno technická evidencia	3 971,76	2 896,77
	ostatné	24 175,10	14 293,54
	502 – spotreba energie	216 320,24	194 054,85
	Elektrická energia	75 882,88	54 641,8
	voda	9 431,18	8 724,71
	plyn	2 568,11	2 604,--
	Teplo, TUV	128 438,07	128 084,34
b) služby	51 v tom	40 537,51	43 121,10
	511 – Opravy a udržiavanie	5 096,64	7 489,43
	Budov, zariadenia	4 307,52	7 489,43
	Doprav.prostriedkov	568,90	0,--
	ostatné	220,22	0,--
	512 – Cestovné	34,20	540,68
	513 – Náklady na reprezentáciu	0,--	11,57
	518 – Ostatné služby	35 406,67	35 079,42
	poštovne	346,35	285,95
	stočné	10 928,60	10 731,7
	telekomunikácie	2 510,24	2 710,38
	školenie	449,--	1 422,--
	nájom	1,--	51,--
	Propagácia, reklama	81,66	156,88
	softver	1 911,30	538,50
	Ochrana a bezpečnosť	2 660,35	0,--
	Zdrav. prehliadky	1 204,50	1 409,--
	revízie	5 749,35	8 584,01
	licencie	3 038,08	2 714,--
	ostatné	6 526,24	6 476,--

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

c) Osobné náklady	52 v tom	1 970 250,05	1 697 313,68
	521 – mzdové náklady	1 414 689,84	1 232 375,71
	524 – zákonné sociálne poistenie	485 756,60	422 525,49
	527 – zákonné sociálne náklady	69 803,61	42 412,48
d) Dane a poplatky	53 v tom	3 911,33	3 689,56
	532 – daň z nehnuteľnosti	926,40	926,40
	538 – ostatné dane a poplatky	2 984,93	2 763,16
	Poplatok za kom odpad	2 488,05	2 481,26
	ostatné poplatky	496,88	281,90
e) Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	55 v tom	32 762,40	32 588,98
	551 odpisy DHM	32 762,40	32 588,98
	Odpisy z vlastných zdrojov	21 817,56	21 644,74
	Odpisy z cudzích zdrojov	10 944,84	10 944,24
f) Finančné náklady	56 v tom	2 354,08	2 488,82
	568 – ostatné finančné náklady	2 354,08	2 488,82
	poistenie	2 185,84	2342,9
	Poplatky banke	73,40	95,40
	ostatné	94,84	50,52
g) Mimoriadne náklady			
h) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	58 v tom	559 814,09	562 693,28
	587 – náklady na ostatné transf		
	588 – náklady z odvodu príjmov	559 814,09	554 022,57
	Predpis odvodu príjmov RO	559 814,09	554 022,57
	589 – náklady z budúceho odvodu príjmov	0,--	8 670,71
	Predpis budúceho odvodu príjmov RO	0,--	8 670,71
i) Ostatné náklady	54 v tom	9,59	5,75
	546 – odpis pohľadávky		0,--
	548 – ostatné náklady na prev.	9,59	5,75
j) Dane s príjmov		0,--	0,--
NÁKLADY CELKOM		3 061 693,20	2 758 691,91

Celková výška nákladov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 3 061 693,20 €, čo predstavuje nárast oproti roku 2019, keď bola celková výška nákladov bola vykázaná vo výške 2 758 691,91 €.

Nárast nákladov bol spôsobený navýšením rozpočtových prostriedkov na bežné výdavky

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady na :

- mzdové náklady 1 414 689,84 € nárast o 182 314,13
- sociálne náklady 485 756,60 € nárast o 63 231,11
- nákup tovarov a energií 452 054,15 € nárast o 35 263,41 €
- služby 40 537,51 € pokles o 2 583,59 €
- dane a poplatky 3 911,33 €
- odpisy 32 762,40 €
- ostatné náklady 9,59 €
- náklady z odvodu príjmov 559 814,09 €

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Organizácia v účtovnom období nevykazuje žiadne náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti.

4. Tržby a náklady príspevkových organizácií

☐ áno xx nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Organizácia nemá žiadny majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Významné položky	hodnota	účet
Pohľadávka - čiastková úhrada platby za sociálne služby	2 000,--	751
Drobný hmotný majetok	298 007,18	771

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a,) b,) c,) d,)

Účtovná jednotka nevykazuje iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nespravuje nehnuteľné kultúrne pamiatky

2. Ostatné finančné povinnosti

Účtovná jednotka nevykazuje ostatné finančné 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

a,) b,)

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Zastupiteľstvo ŽSK na svojom zasadnutí dňa 25.11.2019 schválilo rozpočet Žilinského samosprávneho kraja na rok 2020 pre CSS ANIMA nasledovne:

Príjmy celkom (46)	448 992,- €
v tom príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210)	42,- €
administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)	446 976,- €
iné nedaňové príjmy (290)	1 974,- €
Výdavky celkom	2 205 603,- €
v tom bežné výdavky (41)	1 756 611,- €
bežné výdavky (46)	448 992,- €
z toho 610 mzdy, platy a služ. príjmy a OOV	1 293 335,- €
620 poisťné a príspevok do poisťovní	457 166,- €
630 tovary a služby	436 880,- €
640 bežné transféry	18 222,- €

Centrum sociálnych služieb ANIMA
 Jefremovská 634, 031 04 Liptovský Mikuláš
 v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

	Prijmy	Mzdy platy	Odvody do poisť	Tovary a služby	Bežné transfery	Kapitálové výdavky	SPOLU výdavky
	200	610	620	630	640	700	
Schválený rozpočet Dňa 19.11.2018	448 992	1 293 335	457 166	436 880	18 222		2 205 603
uprava rozpočtu Dňa 8.7.2020	23 658			23 658			23 658
uprava rozpočtu Dňa 8.7.2020	39 976	12 157	3 641	24 178			39 976
Úprava rozpočtu Dňa 24.6.2020	10 000			10 000			10 000
Úprava rozpočtu Dňa 25.11.2020	46 637	102 030	7 737	20 844			130 611
Úprava rozpočtu dňa 31.12.2020	67 339	6 406	21 172	44 981			72 559
SPOLU	636 602	1 413 928	489 716	560 541	18 222		2 482 407

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 z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (tabuľka č. 15)
Účtovná jednotka nevykazuje žiadne dlhy.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.