

Poznámky k 31.12.2020

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Sídlo účtovnej jednotky	Kováčov 482
IČO	00494160
Dátum zriadenia	1.7.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina v súlade so zákonom , 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	☒ 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	Poskytovanie sociálnych služieb : Druh sociál. služieb : 1. domov sociálnych služieb s celoročným pobytom 2. zariadenie podporovaného bývania 3. špecializované zariadenie 4. rehabilitačné stredisko
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca	Jozef Jendrušák
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	151,5
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	158
- počet vedúcich zamestnancov	12

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: :

- Riaditeľ**
Psychológ
Informatik – operátor
- 1. Sociálny úsek**
 - a) sociálne oddelenie 9 zamestnancov
 - b) odd. sociálnej rehabilitácie 22 zamestnancov
 - 2. Zdravotný úsek**
 - a) oddelenie ošetrovateľské a opatrovateľské 76 zamestnancov
 - 3. Ekonomický úsek**
 - a) ekonomické oddelenie 4 zamestnanci
 - b) prevádzkové oddelenie 28 zamestnancov
 - c) oddelenie stravovania 14 zamestnancov

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

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
d) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
e) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
f) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
h) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
i) pohľadávky	menovitou hodnotou
j) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
k) 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.
l) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami
m) 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.
n) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
o) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	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, upravia sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

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 35,00 Eur do 650,00 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 od 15,00 Eur do 332,99 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 podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie
☒ áno	☐ nie

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:

720 dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1 080 dní	najviac do výšky 100 % 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

Kapitálový transfer

- 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).

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 rovnamej 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.

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)

Textová časť k tabuľke č.1

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 94 538,00 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy – stavebná úprava pracovne II. etapa vo výške 78 988,00 € a odstránenie starej garáže a vybudovanie základovej plochy pre novú garáž vo výške 15 550,00 €.

Na účte 021 je vykázaný úbytok v sume 913,77 €, ktorý vznikol z dôvodu likvidáciou mobilnej bunky .

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 18 402 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy - pračky a sušičky prádla .

Na účte 022 je vykázaný úbytok v sume 842,30 €, ktorý vznikol likvidáciou neupotrebitel'ného majetku elektrického sporáka .

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Dlhodobý majetok	Živelné poistenie , zodpoved.za škodu	2 241,20 €
Dlhodobý majetok	Poistenie pre prípad odcudzenia	216,25 €
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie motorových vozidiel	990,44 €
Motorové vozidlá	Zodpovednosti za škodu	298,30 €
Motorové vozidlá	Úrazové poistenie	355,75 €

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	4 663,32
Budovy, stavby	2 010 559,62
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	268 211,33
Dopravné prostriedky	103 001,84
Majetok v správe účtovnej jednotky	2 386 436,11

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - pozemok a budova v Chľabe	1,00 €

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
318	68	327 035,19	190 314,04	Za poskytnuté sociálne služby

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

Textová časť k tabuľke č.3

V roku 2020 boli tvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 37 835,54 EUR za neuhradené sociálne služby v počte 37 prijímateľov soc. služieb z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov (nízky mesačný príjem) v týchto prípadoch . Zrušenie opravnej položky bolo vo výške 33 897,26 € z dôvodu zaplataenia časti pohľadávky vo výške 10 611,15 € a vo výške 23 286,11 € trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky.

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2019	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2020	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Neuhradené sociálne služby	132 782,87	37835,54		33897,26	136721,15	Neuhradené služby , časť bola zaplatená , a časť bola odpísaná

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

d)

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2020	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Krátkodobé pohľadávky z toho:	325 413,79	327 035,19	314 360,50
- pohľadávky za sociálne služby	325 413,79	327 035,19	314 360,50

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Pohľadávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	327 035,19	325 413,79

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

b)

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica		
Ceniny - poštové známky	260,95	23,40
Bankové účty - 221	297 407,93	248 097,81

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Náklady budúcich období spolu z toho:	2 957,76	2 561,40
- poisťné	2 637,27	2191,47
- predplatné	112,90	88,10
- služby	207,59	281,83

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	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
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	42 718,00			-11134,58	31583,42	
Výsledok hospodárenia (431)	31 583,42			38 683,93	7 100,51	HV za rok 2019 -11134,58 HV za rok 2020 7100,51

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Rezerva bola tvorená na : predpokladané odchodné vo výške 4 532,00 €	2021
Predpokladaná jubilejná odmena vo výške 6 830,00 €	
Spolu : 11 362,00 €	

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 - účtovná jednotka neviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Dlhodobé záväzky z toho:	3 676,24	4 351,59
- záväzky zo sociálneho fondu	3 676,24	4 351,59
Krátkodobé záväzky z toho:	276 994,42	253 236,99
- záväzky voči dodávateľom	13 084,15	13 657,47
- záväzky voči zamestnancom	144 164,93	131 307,81
- záväzky voči poisťovniam	91 832,72	83 907,65
- záväzky voči daňovému úradu	21 425,65	19 779,77
- ostatné záväzky	6 486,97	4 584,29

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

Záväzky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Záväzky z toho:	280 670,66	257 588,58
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	276 994,42	253 236,99
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	3 676,24	4 351,59

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2020	Hodnota záväzku k 31.12.2019	Opis
Dodávatelia	13 084,15	13 647,47	V decembri nakúpené potraviny – zaplatené v januári v lehote splatnosti
Zamestnanci	144 164,93	131 307,81	Mzdy za december vyplatené v januári
Poistovne	91 832,72	83 907,65	Zákonné poistné poisťovniám za december – platené v januári
Daňový úrad	21 425,65	19 779,77	Daň zo mzdy za december – platené v januári

3. Časové rozlíšenie

a) opis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
-		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	192 041,85	198 094,67
- Sponzorský účet	4 960,70	4 166,70
- Kapitálové odpisy	187 081,15	193 927,97

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
- nadstavba podkrovia	148 959,36	151 285,26
- čistiaca stanica - rekonštrukcia	29 009,23	31 446,73
- solárny systém na ohrev vody	5 381,36	5 911,16
- vaňa výškovo nastaviteľná	2 902,20	4 107,20
- príslušenstvo Peugeot Expert	829,00	1 177,62
Spolu :	187 081,15	193 927,97

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2019
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb z toho:	830 138,20	803 362,82
- strava	446 158,08	413 775,25
- ubytovacie služby	86 129,99	92 637,56
- služby ZSS	297 850,13	296 950,01
604 - Tržby za tovar z toho:		
-		
607 - Výnosy z nehnuteľnosti na predaj z toho:		
-		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho:		
-		
624 - Aktivácia DHM z toho:		
-		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:		
- podielové dane		

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov z toho:		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
-		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP z toho:		
- predaj akcií		
-		
662 - Úroky z toho:	16,71	21,32
-		
668 - Ostatné finančné výnosy z toho:		
-		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd z toho:		
-		
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 z toho:	3 137 609,42	2 803 115,61
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
-		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	55 456,63	49 243,25
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	195 610,68	30 516,77
- bežný transfer na		
-		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:	3 016,90	3 016,90
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:		
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho:		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:	6 589,22	482,11
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:	3 829,92	4 004,29
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:		
-		
642 - Tržby z predaja materiálu z toho:		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:		
-		
648 - Ostatné výnosy z toho:	109,76	167,79
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:	8 950,00	8 850,00
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:	33 897,26	12 247,77
-		

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2019
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	461 300,66	367 803,18
- Potraviny	276 146,44	260 140,73
- Všeobecný materiál	180 789,76	101 232,70
- PHM	4 364,46	6 429,75
502 - Spotreba energie z toho:	128 570,35	121 533,75
- elektrická energia	85 187,01	78 745,45
- voda	2 781,72	3 072,07
- plyn	38 612,57	32 327,04
- tuhé palivo	1 989,05	7 389,19
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:		
-		
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	65 586,62	77 433,08
- oprava výpočtovej techniky	403,06	759,48
- oprava telekomunikačnej techniky	672,20	306,50
- oprava prevádzkových strojov a zariadení	8 855,35	36 482,07
- oprava budov	53 299,84	38 454,15
- opravy ostatné	2 356,17	1 430,88
512 - Cestovné	122,40	480,40
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:		
-		
518 - Ostatné služby z toho:	45 055,59	46 474,04
- Nájomné budov	1,00	1,00
- Školenie	1 155,00	3 010,00
- Všeobecné služby	24 772,09	24 919,80
- Špeciálne služby	8 081,82	5 163,58
- Štúdie, posudky		100,00
- Iné ostatné služby	8 143,69	13 279,66
- Nájomné -iné	2 901,99	
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	1 921 684,39	1 630 802,47
524 - Zákonné sociálne náklady	661 040,67	561 552,09
527 - Zákonné sociálne náklady	37 466,82	31 937,11
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	1 464,83	585,30
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	3 136,16	2 785,00
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	62 303,45	56 264,44
- odpisy z vlastných zdrojov	55 456,63	49 243,25
- odpisy z cudzích zdrojov	6 846,82	7 021,19
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:	11 362,00	8 950,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	37 835,54	67 155,75
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	37 835,54	67 155,75
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely z toho:		
-		
562 - Úroky z toho:		
-		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	4 867,72	3 825,32
- Poistenie nehnuteľnosti	2 409,92	2 201,76
- Poistenie dopravných prostriedkov	2 002,17	1 451,21
- Poistenie ostatné	281,83	
Bankové poplatky	173,80	172,35

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

g) mimoriadne náklady		
572 - Škody z toho:		
-		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:	750 492,38	732 319,10
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	41 603,51	6 298,04
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:		
-		
542 - Predaný materiál z toho:		
-		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
546 - Odpis pohľadávky z toho:	34 227,99	9 960,16
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:		
-		
549 - Manká a škody z toho:		
-		
j) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	3,11	3,98

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy – vkladné knižky	111 469,80	794
Osobné účty klientov	466 079,64	794
Spoločný účet klientov	151 128,85	786
Odpísané pohľadávky	54 529,82	792
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné - drobný nehmotný majetok	2 240,13	771
Iné - drobný hmotný majetok	270 858,02	771

Čl. VII

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 bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 9.12.2019 uznesením č.186/2019

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 11.5.2020 uznesením č. 26/2020
- rozpočtovým opatrením č.B1 – B28

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 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 je uvedená v tabuľke č.15.

Čl. VIII.

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.