

Poznámky k 31.12.2021

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Sídlo účtovnej jednotky	Lontov č. 48
IČO	00596841
Dátum zriadenia	01.07.2002
Spôsob zriadenia	Rozhodnutie zriaďovateľa – zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Nitriansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Rázusova 2A, 949 01 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	Poskytujeme sociálne služby v: - Špecializované zariadenie
----------------------------------	---

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Valéria Solmošiová
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	35
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	35
- počet vedúcich zamestnancov	4

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

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
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	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	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) 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

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania 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 1,00 Eur do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom, sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 33,00 Eur do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia 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 | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ 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:

360 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
- 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.

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

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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.

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)

2. Textová časť k tabuľke č. 1. Priebehu účtovného obdobia nedošlo k obstaraniu ani vyradeniu dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia a hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Dlhodobý nehnuteľný majetok	Združené živelné poistenie súbor budov, hál a stavieb:2 014 773,45	326,39
Dlhodobý hnuteľný majetok	Združené živelné poistenie DHM:374 605,70	64,81
Dlhodobý hnuteľný majetok	Poistenie pre prípad odcudzenia a vandalizmu:21 299,00	61,99
Dlhodobý hnuteľný majetok	Poistenie strojov a elektroniky :13 000,00	84,24
Dlhodobý hnuteľný majetok	Postenie skla:996,00	53,78
Poistenie zodpovednosti za škodu právnických osôb	Poistenie zodpovednosti za škodu:165 000,00	975,15
Poistenie motorového vozidla	Poistenie pre prípad zodpovednosti za škodu prevádzkou motorového vozidla:6 290 000,00	145,13
Úrazové poistenie osôb prepravovaných mot.voz	Úrazové poistenie osôb prepravovaných mot.voz.:33 000,00	199,22
Poistenie motorové vozidla	Havarijné poistenie motorových vozidiel: 44 660,42	543,07

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1 862 416,98

d) 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	0,00

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

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
		0,00

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Z nedaňových príjmov	068	39 026,82	27 154,32	Za poskytnuté služby od PSS a stravu zamestnancov

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

Textová časť k tabuľke č.3

Došlo k tvorbe opravnej položky k pohľadávkam v zmysle internej smernice vo výške 1 989,83 € nakoľko je možné, že evidovaná pohľadávka za poskytnuté služby nebude zo strany prijímateľov sociálnej služby/ďalej len PSS/ uhradená z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov a majetku PSS. Ďalej vo výške 5 013,12€ bola od PSS vymožená pohľadávka za sociálnu službu ku ktorej bola tvorená opravná položka v roku 2018 a 2019 a 2020 v tomto prípade došlo k jej zrušeniu.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2020	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2021	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Za sociálnu službu	14 895,79	1989,83	0,00	5013,12	11 872,50	Tvorba - nedostatok príjmu a majetku PSS, zníženie - vysporiadaná pohľadávka dedičské konanie

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

Textová časť k tabuľke č.4

- pohľadávky v lehote splatnosti sú evidované za služby PSS vo výške 15 528,46 €, za stravu od zamestnancov vo výške 320,15 € a príspevkov na stravovanie vo výške 185,68€ .

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	0,00	0,00	0,00
- pohľadávky z predaja majetku	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky z toho:	15 320,74	16 034,29	0,00
- pohľadávky za poskytnuté služby PSS a stravu a stravné zamestnancov	15 320,74	16 034,29	

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

Textová časť k tabuľke č.4

- pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka sú evidované za služby PSS 38 706,67€ za stravu od zamestnancov vo výške 320,15€ a príspevok na stravovanie zamestnancom vo výške 185,68€.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Pohľadávky z toho:	40 195,43	39 212,50
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	40 195,43	39 212,50
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0,00	0,00

Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku** (riadky 086-097)

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Bankové účty	71 127,19	90 248,34
ceniny	27,35	49,50

2. 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 31.12.2021
Náklady budúcich období spolu z toho: R.111	1499,28	4 020,72
Náklady budúcich období /381/	1279,01€poistné 220,27€ predplatné	1 279,01€ poistné a 2 741,71€predplatné Program SAZA,WinPAM,WinAS U,CareSee
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období /385/	0,00	0,00

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2020	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2021	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 428	7174,92			4113,04	11287,96	Počiatkový stav: 7174,92€ Zníženie : 0,00 Presun VH do VH minulého roka: 4113,04€
Výsledok hospodárenia 431	4113,04		26065,29	-4113,04	-26065,29	Začiatkový stav : 4113,04€ Presun VH do VH minulých rokov: -4113,04€ Prírastok +/- VH za bežné obdobie: -26 065,29€

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv. Organizácia tvorila rezervy ostatné krátkodobé a to na zamestnanecké pôžitky vo výške 17 572,66 predpokladaným rokom použitia 2022 a iné vo výške 16 433,38 na vyplácanie odmeny zamestnancom v zmysle Dodatku č.1 ku KZVS na rok 2021

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Zamestnanecké pôžitky	17 572,66€
Iné	16 433,38€

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 eviduje dlhodobé záväzky /r.140/ zo sociálneho fondu v sume 2 893,07 €. Krátkodobé záväzky /r.151/ v sume 92 297,61 € z toho eviduje neuhradené dodávateľské faktúry za tovary a služby v lehote splatnosti v sume 4 999,09 €. Na účte Transfery a ost. zúčt. so subjektov mimo VS /r.172/ 619,50 € evidujeme finančné dary. Ostatná časť vo výške 86 679,02€ záväzku je na mzdy, odvody do fondov zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne za mesiac december/2021.

Záväzky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Dlhodobé záväzky z toho:		
- záväzky zo sociálneho fondu	2 306,98	2893,07
Krátkodobé záväzky z toho:	62 638,76	92 297,61
- záväzky voči dodávateľom	7 760,17	4 999,09
- záväzky voči zamestnancom	29 897,77	45 857,34
- záväzky voči poisťovniam	19 689,68	31 212,85
- záväzky voči daňovému úradu	3 617,26	7 870,99
- záväzky voči štátnemu rozpočtu		
- ostatné záväzky	1 673,88	2 357,34

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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

Textová časť k tabuľke č.8

- účtovná jednotka eviduje krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vo výške 92 297,61 € a dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 2 893,07 €.

c) **popis významných položiek záväzkov**

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2020	Hodnota záväzku k 31.12.2021	Opis
Dlhodobé záväzky /r. 140/	2 306,98	2 893,07	Je to záväzok zo sociálneho fondu organizácie
Krátkodobé záväzky /r.151/	62 638,76	92 297,61	Záväzok voči dodávateľom, zamestnancom , soc. poisť. a zdravotným poisťovniam za mzdy december /2021.

3. Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Výdavky budúcich období spolu z toho/r.s.181/:		
Výnosy budúcich období spolu z toho: /r.s.182/	43 405,54	44 518,58
Výnosy budúcich období /384/ z toho:		
Výnosy bud. obd. KT zo ŠR a od iných sunj. VS	36 121,87	35 420,87
Výnosy bud. obd. KT od ost. subj.mimo VS	1 413,12	1 280,12
Výnosy bud. Obd. vecný dar od subjektu v rámci VS/Covid-19/	5 870,55	7 517,59

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
nebol		

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
a) tržby za vlastné výkony a tovar	170854,04	176586,07
602 - Tržby z predaja služieb	170854,04	176586,07
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
633 - Výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy	4,39	5,59
661 - Tržby z predaja CP		
662 - Úroky	4,39	5,59
668 - Ostatné finančné výnosy		
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	850830,07	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	764127,67	866565,77

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	32932,84	25 554,50
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer	51828,27	69 863,09
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	701,00	701,00
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 - dar od ost. subjektov mimo verejnej správy	1107,29	1102,00
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133,00	133
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	0,00	
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy - Vratka poitného	0,00	
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	2834,09	5013,12
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti - Úhrada pohľadávky od PSS za služby.	2834,09	5013,12

Celková výška výnosov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 1 165 159,77 čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2020, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 140 637,18€.

Nárast výnosov bol spôsobený v dôsledku nárastu:

- tržieb za poskytnuté služby PSS o 5 732,03€,
- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške o 30 440,15€ ,
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške o 102 438,10€.

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2021
a) spotrebované nákupy	125 829,48	110 375,27
501 - Spotreba materiálu z toho:	75 227,97	77 118,93
- potraviny	47 879,36	47 829,06
- všeobecný materiál, interier. vybav. elektro sopotr.	15 896,26	18 188,74
- všeobecný materiál- COVID-19	11 452,35	3 520,23
- pohonné hmoty a mazadlá	854,21	1 958,56
- drevná štiepka	0,0	3 300,00
502 spotreba energie	50 601,51	33 256,34
b) služby	23 736,50	86 480,11
511 - Opravy a udržiavanie z tohto:	13 633,76	69 452,84
- oprava prev strojov	6 321,91	
- oprava pozemnej komunikácie	0,00	53 616,44
- účelové –oprava strojov/ kotolňa	6 912,00	15 141,60
512 - Cestovné	142,80	112,20
513 - Náklady na reprezentáciu	0,00	
518 - Ostatné služby z tohto:	9959,94	16 915,07
- všeobecné služby	3 526,42	

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

- telekomunikačné služby	815,24	841,42
- prevádzkovanie ČOV	1944,00	1 944,00
- za pranie prádla a kuch. odpad	3 674,28	3672,36
- revízia el. spotr.		
c) osobné náklady	659 018,65	740 854,11
521 - Mzdové náklady	474 835,80	528 520,30
524 - Záonné sociálne náklady	163 220,08	182 989,17
525- ost. Sociálne poistenie DDS	4 160,00	4 160,00
527 - Záonné sociálne náklady z toho:	16 802,77	24 671,82
- vzdelávanie	552,00	927,00
- Desať dní PN	1 705,12	521,33
- Pracovné odevy	3 392,70	2 634,95
- Pracovné odevy a ochr.– COVID-19	4 354,89	8 027,55
- Odchodné a odstupné	0,00	5 111,00
d) dane a poplatky	1 490,30	1490,30
532 - Daň z nehnuteľností	270,30	270,30
538 - Ostatné dane a poplatky	1 220,00	1220,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky	36 620,45	69 219,87
551 – Odpisy DNM a DHM z toho:	33 766,84	33 224,00
- odpisy z vlastných zdrojov	24 182,61	25 303,80
- odpisy zo ŠR prostred. zriadi.	8 750,23	7086,20
- odpisy zo ŠR a od ost subj. VS	701,00	701,00
- odpis od ostatných mimo VS	133,00	133,00
553 - Tvorba ostatných rezerv	0,00	34 006,04
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	2 853,61	1 989,83
- k nedaňovým pohľadávkam za soc. služby od PSS	2 853,61	1 989,83
f) finančné náklady	2 522,98	2741,60
561 - Predané CP a podiely	0,00	0,00
562 - Úroky	0,00	0,00
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	2 522,98	2 741,60
- poisťné	2453,78	2 453,78
- bankové poplatky	69,20	67,15
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	171 190,42	180 049,81
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
- bežný transfer		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer		
588 - Náklady z odvodu príjmov	146 887,95	154 470,33
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	24 302,47	25 579,48
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	0,00	13,00
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		

„PLATAN“, Zariadenie sociálnych služieb Lontov
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2021

546 - Odpis pohľadávky		
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00	13,00
-		
549 - Manká a škody		
-		
j) dane z príjmov	0,77	0,99
591 - Splatná daň z príjmov		

Celková výška nákladov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 1 191 224,07 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2020, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 170 815,29 €.

Nárast nákladov bol spôsobený v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19 .

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotreba materiálu: spotreba ochranných prostriedkov a dezinfekčných prostriedkov v súvislosti so šíriacim sa ochorením COVID - 19 - výška bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19, čo predstavuje nárast o 3 672,66 €
- mzdové náklady vo výške 528 520,30 €,
- sociálne náklady vo výške 182 989,17 € ,
- odpisy vo výške 33 224,00 €,
- tvorba ostatných rezerv /dovolenka, odchodné/ vo výške 34 006,04€,
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 180 049,81 € (účet 588, 589)

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
	0,00	

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy od PSS	86 446,03	794
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné – drobný hmotný majetok	180 583,61	771

Čl. VII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-13

Textová časť k tabuľke č.12-13:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 14. 12. 2020 uznesením č.196/2020.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29.01.2021 – RO č. B1./ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- druhá zmena schválená dňa 29.01.2021 – RO č. B2./ ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK /
- tretia zmena schválená dňa 05.02.2021 – RO č.B3./ ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- štvrtá zmena schválená dňa 15.03.2021 – RO – č. B4. / ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK /
- piata zmena schválená dňa 17.05.2021 – RO – č. B5. /Uznesenie č.26/2021 NSK/.
- šiesta zmena schválená dňa 07.06.2021 – RO – č. B6. / ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK /
- siedma zmena schválená dňa 17.06.2021 – RO č. B7./ ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK /
- ôsma zmena schválená dňa 28.06.2021 – RO – č. B8/Uznesenie č. 87/2021 NSK/
- deväta zmena schválená dňa 28.06.2021 – RO – č. B9/ Uznesenie č. 87/2021 NSK /
- desiatu zmena schválená dňa 28.06.2021 – RO – č. B10/ Uznesenie č. 87/2021 NSK /
- jedenásta zmena schválená dňa 23.08.2021 – RO – č. B11 Uznesenie č. 126/2021 NSK / /
- dvanásta zmena schválená dňa 16.09.2021 – RO – č. B12. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- trinásta zmena schválená dňa 20.09.2021 – RO – č. B13/ČL.III.bod 5a 6 rozp. pravidiel NSK/
- štrnásť zmena schválená dňa 22.09.2021 – RO – č. B14. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- pätnásť zmena schválená dňa 23.09.2021 – RO – č. B15. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- šestnásť zmena schválená dňa 09.11.2021 – RO – č. B16. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- sedemnásť zmena schválená dňa 10.11.2021- RO – č. B 17. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- osemnásť zmena schválená dňa 25.11.2021 – RO – č. B 18. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- devätnásť zmena schválená dňa 25.11.2021 – RO – č. B 19. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata zmena schválená dňa 09.12.2021 – RO – č. B 20. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata prvá zmena schválená 16.12.2021- RO – č. B21. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata druhá zmena schválená 13.12.2021-RO –č. B22. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata tretia zmena schválená 16.12.2021 –RO – č. B23. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata štvrtá zmena schválená 16.12.2021 –RO –č. B24. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/
- dvadsiata piata zmena schválená 30.12.2021 –RO –č. B25. /ČL.III.bod 5a6 rozp. pravidiel NSK/

Čl. VIII

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.