

Poznámky k 31.12.2021

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 Funkcia	Jozef Jendrušák riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	155,5
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	156
- 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, upraví 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 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)

Textová časť k tabuľke č.1

V tabuľke č.1 je vykázaný prírastok na účte 021 v sume 32 837,02 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy – Rekonštrukcia ČOV .

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 16 960,80 €, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy - korytový žehlič vo výške 6 280,80 €, a chladiace zariadenie pre zosnulých 2 ks vo výške 10 680,00€ .

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	2 043 396,64
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	285 172,13
Dopravné prostriedky	103 001,84
Majetok v správe účtovnej jednotky	2 436 233,93

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. Pohl'adávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohl'adávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
318	68	359 761,40	208 757,94	Za poskytnuté sociálne služby

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

Textová časť k tabuľke č.3

V roku 2021 boli tvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 28 927,50 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 14 645,19 € z dôvodu zaplataenia časti pohľadávky vo výške 13 380,10 € a vo výške 1 265,09 € trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky.

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

Pohl'adávky, 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
Neuhradené sociálne služby	136 721,15	28927,50		14645,19	151003,46	Neuhradené služby , časť bola zaplatená , a časť bola odpísaná

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

d)

Pohl'adávky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Krátkodobé pohľadávky z toho:	327 035,19	359 761,40	351 659,50
- pohľadávky za sociálne služby	327 035,19	359 761,40	351 659,50

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

Pohl'adávky	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Pohl'adávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	359 761,40	327 035,19

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

b)

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Pokladnica		
Ceniny - poštové známky	146,60	260,95
Bankové účty - 221	343 387,40	297 407,93

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Náklady budúcich období spolu z toho:	3 193,02	2 957,76
- poisťné	2 592,77	2 637,27
- predplatné	100,30	112,90
- služby	499,95	207,59

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	Zostatok k 31.12.2020	Zvýšen ie	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
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	31 583,42			-7100,51	38683,93	
Výsledok hospodárenia (431)	38 683,93			18 736,12	-19 947,81	HV za rok 2020 7 100,51 HV za rok 2021 -19 947,81

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 10 266,00 €	2022
Predpokladaná jubilejná odmena vo výške 5 233,00 €	
Spolu : 15 499,00 €	

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 neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Dlhodobé záväzky z toho:	4 693,46	3 676,24
- záväzky zo sociálneho fondu	4 693,46	3 676,24
Krátkodobé záväzky z toho:	359 578,71	276 994,42
- záväzky voči dodávateľom	24 453,56	13 084,15
- záväzky voči zamestnancom	185 208,79	144 164,93
- záväzky voči poisťovniam	116 649,41	91 832,72
- záväzky voči daňovému úradu	29486,81	21 425,65
- ostatné záväzky	3 619,50	6 486,97

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

Záväzky	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Záväzky z toho:	364 272,17	280 670,66
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	359 578,71	276 994,42
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	4 693,46	3 676,24

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2021	Hodnota záväzku k 31.12.2020	Opis
Dodávatelia	24 453,56	13 084,15	V decembri nakúpené potraviny – zaplatené v januári v lehote splatnosti
Zamestnanci	185 208,79	144 164,93	Mzdy za december vyplatené v januári
Poist'ovne	116 649,41	91 832,72	Zákonné poistné poisťovniam za december – platené v januári
Daňový úrad	29 486,81	21 425,65	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 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
-		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	190 459,95	192 041,85
- Sponzorský účet	3 568,79	4 960,70
- Kapitálové odpisy	180 319,95	187 081,15
- Štátna hmotná rezerva	6 571,21	0

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
- nadstavba podkrovia	146 633,46	148 959,36
- čistiaca stanica - rekonštrukcia	26 571,73	29 009,23
- solárny systém na ohrev vody	4 851,56	5 381,36
- vaňa výškovo nastaviteľná	1 697,20	2 902,20
- príslušenstvo Peugeot Expert	566,00	829,00
Spolu :	180 319,95	187 081,15

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2020
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb z toho:	829 074,57	830 138,20
- strava	456 510,00	446 158,08
- ubytovacie služby	82 049,14	86 129,99
- služby ZSS	290 515,43	297 850,13
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 2021

- 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:	14,26	16,71
-		
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:	3 346 969,39	3 137 609,42
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
-		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	57 062,80	55 456,63
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	278 875,88	195 610,68
- 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:	4 671,91	6 589,22
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:	3 744,30	3 829,92
- 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:	0	109,76
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:	11 362,00	8 950,00
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:	14 645,19	33 897,20
-		

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2020
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	447 895,01	461 300,66
- Potraviny	267 303,89	276 146,44
- Všeobecný materiál	175 379,94	180 789,76
- PHM	5 211,18	4 364,46
502 - Spotreba energie z toho:	142 987,73	128 570,35
- elektrická energia	86 853,58	85 187,01
- voda	3 031,89	2 781,72
- plyn	53 102,26	38 612,57
- tuhé palivo	0	1 989,05
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:		
-		
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	117 464,44	65 586,62
- oprava výpočtovej techniky	1 054,19	403,06
- oprava telekomunikačnej techniky	335,11	672,20
- oprava prevádzkových strojov a zariadení	8 427,33	8 855,35
- oprava budov	105 965,31	53 299,84
- opravy ostatné	1 682,50	2 356,17
512 - Cestovné	91,80	122,40
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:		
-		
518 - Ostatné služby z toho:	61 483,73	45 055,59
- Nájomné budov	1,00	1,00
- Školenie	2 260,00	1 155,00
- Všeobecné služby	17 557,57	24 772,09
- Špeciálne služby	26 387,59	8 081,82
- Štúdie, posudky		0
- Iné ostatné služby	9 525,02	8 143,69
- Nájomné -iné	5 752,55	2 901,99
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	2 100 072,19	1 921 684,39
524 - Záonné sociálne náklady	720 698,61	661 040,67
527 - Záonné sociálne náklady	45 117,93	37 466,82
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	686,38	1 464,83
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	5 231,23	3 136,16
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	63 824,00	62 303,45
- odpisy z vlastných zdrojov	57 062,80	55 456,63
- odpisy z cudzích zdrojov	6 761,20	6 846,82
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:	15 499,00	11 362,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	28 927,50	37 835,54
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	28 927,50	37 835,54
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely z toho:		
-		
562 - Úroky z toho:		
-		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	4 598,94	4 867,72
- Poistenie nehnuteľnosti	2 362,40	2 409,92
- Poistenie dopravných prostriedkov	2 049,14	2 002,17
- Poistenie ostatné	0	281,83
- Bankové poplatky	187,40	173,80

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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:	740 813,62	750 492,38
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	72 725,15	41 603,51
- 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:	1 265,09	34 227,99
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:		
-		
549 - Manká a škody z toho:		
-		
j) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	2,66	3,11

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy – vkladné knižky	108 794,87	794
Osobné účty klientov	520 941,95	794
Spoločný účet klientov	155 205,54	786
Odpísané pohľadávky	55 794,91	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	321 764,90	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 14.12.2020 uznesením č.196/2020

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 17.5.2021 uznesením č. 62/2021
- druhá zmena schválená dňa 28.6.2021 uznesením č.87/2021
- tretia zmena schválená dňa 23.8.2021 uznesením č.126/2021
- rozpočtovým opatrením č.B1 – B35

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