

Poznámky k 31.12.2021- textová časť

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb Dúbrava
Sídlo účtovnej jednotky	Dúbrava č. 41
IČO	00695467
Dátum zriadenia	10. júl 1961 Od 1.1991 právna subjektivita- delimitácia na PSK Od 1.7.2002
Spôsob zriadenia	Delimitácia
Názov zriaďovateľa	Prešovský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Prešov
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input type="checkbox"/> riadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input type="checkbox"/> áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb s celoročnou prevádzkou
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. MVDr. Marián Petro
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	57,6
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	58
- počet vedúcich zamestnancov	5(1 riaditeľ a 4 vedúci úsekov)
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	Domov sociálnych služieb Dúbrava Špecializované zariadenie
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	0
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	0
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu 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

a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné
- montáž
- provízia
- poistné
- iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- úroky
- realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady
- nepriame náklady, ktoré sú spojené s výrobou
- iné

c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné
- montáž
- provízia
- poistné
- iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- úroky
- realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

d) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady
- nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku
- iné

e) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.**

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

f) **Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.**

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

g) **Zásoby nakupované**

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

dopravné

h) **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.**

Vlastné náklady obsahujú:

priame náklady

K 31.12.2019 CSS Dúbrava neviduje takéto náklady.

i) **Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú:**

Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku nadobudnutého po 31.12.2015 darovaním je cena stanovená súdnym znalcom podľa zákona č. 382/2004 Z. z. o znalcoch, tlmočníkoch a predkladateľoch v znení neskorších predpisov, ak bol majetok nadobudnutý darovaním.

j) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.

k) **Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

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) **Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Počiatkový stav rezerv k 1.1.2019 bol 6 858,00 €. Jedná sa o rezervu z očakávaného plnenia súdneho sporu. Na konci roka 2019 došlo k ďalšej tvorbe vo výške 18 449,08 € tiež na očakávané plnenia zo súdnych sporov. V r. 2020 došlo k vytvoreniu rezervy na očakávané plnenie zo súdnych sporov vo výške 18 091,50 €. V r. 2021 boli vytvorené rezervy v hodnote 2 325,29. Stav rezerv k 31.12. 2021 je 45 724,17 €.

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

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. CSS deriváty neeviduje.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

r) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

s) Finančný prenájom sa oceňuje obstarávacou cenou.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

CSS Dúbrava nemá majetok na finančný prenájom.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

- odo dňa jeho zaradenia do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na dve desatinné miesta smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	X=NC/4/12
2	6	X=NC/6/12
3	8	X=NC/8/12
4	12	X=NC/12/12
5	20	X=NC/20/12
6	50	X=NC/50/12

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 3,32 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov a tento majetok je evidovaný v OTE.

Drobný hmotný majetok nad 3,33 € a do hodnoty 1700 € sa eviduje na podsúvahovom účte 750/10.

Drobný hmotný majetok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho

ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

1080 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
----------	---

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia

7. 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 od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer 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).

Kapitálový transfer 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).

8. 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)

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

Druh	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Živelné poistenie suma 3 382 810,57 € Poistenie proti odcudzeniu suma 47 000,00 € Poistenie elektroniky a strojov suma 20 000,00 € Poistenie zodpovednosti PO za škody spôsobené inému porušením právnej povinnosti v súvislosti s činnosťou	Poistná zmluva uzatvorená v r. 2020 č. 11-4-19609	439,76 € 268,00 100,00 162,60
Celkom		970,36
Dopravné prostriedky	Hav. Poistenie Toyota Auris č. 78900930 Úrazové poistenie osôb prepr. v mot. Vozidle Toyota Auris č. 78901027 Poistenie zodp.za škodu spôs. prev. vozidla Toyota Auris č. 72901710 Poist. zodp. za škodu spôs. prev. ost. mot. Vozidla č. 72901710	279,51 € 75,00 95,00 205,00
Havarijné poistenie zmluva	Č. zmluvy 6542094109	169,65 €

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

Na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo ano obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom.

d) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky**

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	6 797,45
Budovy, stavby	515 190,12
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	30 146,30
Dopravné prostriedky	11 721,74
Investície	31 776,82
	595 632,43

e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka **nemá vlastnícke právo**, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	0
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností,	0

pričom účtovná jednotka majetok užíva	
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva	0
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	0

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

Konkrétny druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
x	x	x

2. Dlhodobý finančný majetok

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

Konkrétny druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
x	x	x

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

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

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2021	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2020	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2021	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2020
Spolu	x				0	0		

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):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2021	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2020
Spolu	x				0	0

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

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2021	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2020	Popis zabezpečenia pôžičky
Spolu	x			0	0	

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota 31.12.2019	Poznámky
0	0	0	

B Obežný majetok

1. Zásoby

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

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám

Konkrétny druh zásob	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
0	00	0

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

Druh zásob	Hodnota zásob
Záložné právo k zásobám	0
Obmedzené právo nakladať so zásobami	0

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Zásoby	Poistná zmluva uzatvorená v r. 2020 č. 11-4-11969	

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
318	068	50 008,41 €	Pohľadávka za služby poskytované CSS
Spolu			

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

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
------------	---------	--------------------------------------

31827	Pohľadávky za sociálne služby	16 065,28	Opravné položky vytvorené k pohľadávkam, ktorých doba nesplatenia bola vyššia ako 1080 dní
0		0	

c) pohľadávky podľa **dobu splatnosti** (riadky 048 až 060 súvahy) –

d) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviest' inú formu zabezpečenia)	0	0

e) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0

3. Finančný majetok

a) významné zložky **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2020
Zostatky na BÚ v ŠP	088	93 164,37			76 423,85
Spolu	0				

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

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

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

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Spolu	0					

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	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2021
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	355,09	424,97	355,09	424,97
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0	0	0	0	0

Spolu	x	355,09	424,97	355,09	424,97

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
x	x

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6

Textová časť k tabuľke č.6

Predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva- očakávané plnenia zo súdnych sporov	2022

Opis významných položiek rezerv

Názov položky	Opis významných položiek rezerv
Rezerva - očakávané plnenia zo súdnych sporov	Súdne spory s 3 zamestnancami DSS Dúbrava z r. 2009

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

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

Textová časť k tabuľke č.8 Stav záväzkov k 31.12.2021: 97 011,54 €.

Dlhodobé záväzky: : záväzky so sociálneho fondu 2 389,21 €.

Krátkodobé záväzky : 94 622,33 €, z toho sú: záväzky dodávateľom 3 847,17 €. Záväzky súhlasia na saldokonto. Všetky sú so splatnosťou január 2022 a boli vyrovnané v tomto období. Čiastka 49 707,7 € záväzky z miezd za december 2021, boli vysporiadané v januári 2021. V januári 2021 boli vysporiadané aj záväzky voči Sociálnej a zdravotným poisťovniam. Zároveň bol vykonaný aj odvod zrážok.

Daňovému úradu sme zaplatili 6568,20 €. Na darovacom účte bol zostatok 124,94 €.

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

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky zo sociálneho fondu sú dlhodobé, ostatné záväzky vyplývajúce z miezd sú krátkodobé a záväzky voči dodávateľom sú krátkodobé.

c) významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Sociálny fond	144	2 389,21	Stav na SF k 31.12.2021 Dlhodobé záväzky

Dodávatelia	152	3 847,17	Dodávateľské FA so splatnosťou 012022
Iné záväzky	160	551,04	Zrážky z miezd 12/2021
Zamestnanci	163	49 707,74	Mzdy za 12/2021
Zúčtovanie s orgánmi NP	165	33 823,24	Odvody na zdrav. a soc. poistenie za 12/21
Ostatné priame dane	167	6 568,20	Daň z miezd za 12/20
Transfery mimo VS	172	124,94	Zostatok darovacieho účtu k 31.12.2021
Spolu	x	94 622,33	Krátkodobé záväzky

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru
0	
0	0

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Spolu	0				

d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Spolu					

0

4. Časové rozlíšenie

a) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2021
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	0		0	0
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	34 239,79	29 680,24	17 402,76	46 517,27
Spolu	0	x	x	x	x

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2020	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2021
Spolu					

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	285 765,40
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	661 - Tržby z predaja CP 662 - Úroky 668 - Ostatné finančné výnosy	
f) mimoriadne výnosy	672 - Náhrady škôd 678 - Ostatné mimoriadne výnosy	
g) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC 692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR 694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ 696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy 698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	1 065 720,58 27 446,85 101 852,22 2 745,74 40 477,90
h) ostatné výnosy	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania 648 - Ostatné výnosy	
i) výnosy podľa rozpočtových programov RP 007 01 01	602-predaj služieb, 662-úroky,678-mimoriadne výnosy, 69-výnosy z transferov a rozp. príjmov	1 524 009,87

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu 502 - Spotreba energie	177 994,75 20 339,68
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie 512 - Cestovné 513 - Náklady na reprezentáciu 518 - Ostatné služby	43 462,86 169,17 18 188,57
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	667 135,00
d)	525 - Ostatné sociálne poistenie	11 938,80

	524 - Zákonné sociálne náklady	232 758,26
	527 - Zákonné sociálne náklady	33 913,48
e) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	252,96
	538 - Ostatné dane a poplatky	1 909,21
f) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	30 192,59
	553 - Tvorba ostatných rezerv	2 323,59
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek	941,85
g) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	
	562 - Úroky	
	568 - Ostatné finančné náklady	2,70
h) mimoriadne náklady	572 - Škody	
i) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	
	588 - Náklady z odvodu príjmov	259 688,68
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	23 414,61
	587 - Náklady na ostatné transfery	
	588 - Náklady z odvodu príjmov	
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	
j) ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	546 - Odpis pohľadávky	
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	
	549 - Manká a škody	
k) náklady podľa rozpočtových programov		
RP 007 01 01	50-spoteba materiálu, energií, 521 mzdové náklady, 524 sociálne náklady, 551 odpisy, 588-náklady odvodu z príjmov	1 524 628,76
Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
	- overenie účtovnej závierky	
	- uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
	- súvisiace audítorské služby,	
	- daňové poradenstvo,	
	- ostatné neaudítorské služby	

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
x	x	x

2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky		
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Odpísané pohľadávky		
Iné	x	x

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.11.

Textová časť k tabuľke č.11 - 2. riadok obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2021
0	x	x		x

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

1. **možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

- tabuľka č.11.

Textová časť k tabuľke č.11 zoznam **nehnutel'nych kultúrnych pamiatok** spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č.12

CSS Dúbrava spravuje nehnuteľnú kultúrnu pamiatku kaštieľ a park

c) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vzájomné**, napr. voči subjektom verejnej správy

Informácia	Riadok tabuľky č.11	Vykázané voči subjektu verejnej správy Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva	r.11	Áno	595 632,43
Iné pasíva	351,355	ÁNO	616 143,69

2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.11

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

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)

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných ÚJ	Informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
	Kúpa	x		
	Predaj	x		
	Poskytnutie služby	x		
	Obchodné zastúpenie	x		
	Licencie	x		

	Transféry	x		
	Know-how	x		
	Úver, pôžička	x		
	Výpomoc	x		
	Záruka	x		
	Iné obchody			

- b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu sa uvádzajú informácie kumulovane
c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov
x		
x		
x		

2. Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
- osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.13 -14

Textová časť k tabuľke č.13-14:

1. Rozpočet organizácie a jeho úpravy v priebehu roka

Bežné výdavky

Centru sociálnych služieb Dúbrava bol pridelený rozpočet na r. 2021 v čiastke 952 208 €, z toho pre DSS 96 132 € a pre špecializované zariadenie 856 076 €.

Rozpočet bežných výdavkov sa v priebehu I. Q upravoval päťkrát. Trikrát z toho to bolo za dosiahnuté príjmy za ošetrovateľské výkony vo výške 5 753 €. Štvrtýkrát to bolo vo výške 1 660 € na riešenie havarijnej situácie v kúpeľni odd. I. Piatykrát išlo o navýšenie rozpočtu vo výške 7 238 € . Jednalo sa o samostatné rozpočtové prostriedky (SRP) dosiahnuté za stravovanie.

Rozpočet bežných výdavkov sa v priebehu II. Q upravoval šesťkrát. Trikrát z toho to bolo za dosiahnuté príjmy za ošetrovateľské výkony vo výške 5 854 €. Štvrtýkrát to bolo vo výške 227 € na dofinancovanie riešenia havarijnej situácie v kúpeľni odd. I.

Piatykrát išlo o navýšenie rozpočtu vo výške 10 397 € . Jednalo sa o samostatné rozpočtové prostriedky (SRP) dosiahnuté za stravovanie.

Šiestykrát to bolo v čiastke 31 740 €. Finančné prostriedky boli účelové určené na odmeny pre riaditeľa a zamestnancov CSS Dúbrava.

V priebehu III. Q 2021 sa rozpočet upravoval sedemkrát, z toho trikrát za dosiahnuté príjmy za ošetrovateľské výkony vo výške 6 072 €, jedenkrát za stravovanie vo výške 11 205 €.

Dvakrát sa rozpočet upravoval z dôvodu riešenia havarijnej situácie v CSS Dúbrava. Prvýkrát sa jednalo o úpravu vo výške 11 488 € – oprava rozvodov tepla a druhýkrát na opravu kúpeľne odd. III. , ktorá vznikla pri oprave rozvodov tepla vo výške 7 127 €.

Tretia úprava sa týkala vykonania hydrogeologického prieskumu studne CSS Dúbrava vo výške 1894 €.

Rozpočet sa upravoval aj o výšku 850 € za vyplatené príspevky zamestnancom – rekreačné poukazy.

Počas obdobia IV. Q sa rozpočet bežných výdavkov upravoval 12 krát.

Dvakrát sa rozpočet upravoval o čiastku 645 € za rekreačné poukazy.

Za uvedené obdobie sa rozpočet upravoval celkovo 3 krát za ošetrovateľské výkony v celkovej čiastke 5 765 €.

V mesiaci november sa rozpočet upravoval vo výške 35 712 €. Finančné prostriedky boli z prostriedkov ŠR – MPSVaR a boli určené na hmotnú zainteresovanosť zamestnancov CSS ako aj poistné za II. vlnu pandémie COVID.

V mesiaci november sa rozpočet upravoval tiež z titulu hmotnej zainteresovanosti zamestnancov vo výške 49 575 €. Peňažné prostriedky boli od nášho zriaďovateľa a zahŕňali aj poistné.

Ďalej išlo o navýšenie rozpočtu vo výške 9 910 €. Jednalo sa o samostatné rozpočtové prostriedky (SRP) dosiahnuté za stravovanie.

V decembri sme rozpočet upravovali aj o výšku 2 660 €. Uvedenú účelovú dotáciu sme získali zo ŠR – MPSVaR na zakúpenie výživových doplnkov pre PSS a zamestnancov CSS Dúbrava z dôvodu pandémie COVID.

V tomto mesiaci sme získali aj prostriedky vo výške 9 822 €. Z toho bola čiastka 1 499 € určená na materiálové vybavenie a čiastka 8 323 € bola určená na maľovanie priestorov zariadenia a opravy interiérov zariadenia.

Záverečná úprava sa týkala takisto hmotnej zainteresovanosti zamestnancov. Finančné prostriedky boli zo ŠR vo výške 25 553 €.

Rozpočet sa bol upravovaný aj medzi organizačnými jednotkami DSS a ŠZ a jednotlivými položkami.

Rozpočet ŠZ 1 079 265 € a rozpočet DSS 114 090 €.

Rozpočet bežných výdavkov CSS k 31.12. 2021 1 193 355 €.

Kapitálové výdavky

Rozpočet kapitálových výdavkov pre CSS Dúbrava na r. 2021 nebol pridelený.

V priebehu roka bol upravovaný jedenkrát vo IV. Q 2021 € vo výške 5 100 €.

Rozpočet kapitálových výdavkov CSS k 31.12. 2021 5 100 €.

Príjmy CSS

Rozpočet príjmov z hlavnej činnosti pre CSS Dúbrava bol stanovený vo výške 228 000 €.

V priebehu I. Q sa rozpočet príjmov upravoval štyrikrát. Vo výške 7 238 € sa upravoval o samostatné rozpočtové prostriedky (SRP) dosiahnuté za stravovanie a trikrát za dosiahnuté príjmy za ošetrovateľské výkony vo výške 5 753 €

V priebehu II. Q rozpočet príjmov bol upravovaný šesťkrát a to jedenkrát vo výške 10 397 o samostatné rozpočtové prostriedky (SRP) dosiahnuté za stravovanie a trikrát za dosiahnuté príjmy za ošetrovateľské výkony vo výške 5 854 €.

Dvakrát bol upravovaný rozpočet príjmov za použitie prostriedkov darovacieho účtu vo výške 1 098 €.

V priebehu III. Q rozpočet príjmov bol upravovaný štyrikrát a to jedenkrát vo výške 11 205 € o samostatné rozpočtové prostriedky (SRP) dosiahnuté za stravovanie a trikrát za dosiahnuté príjmy za ošetrovateľské výkony vo výške 6 072 €.

V priebehu IV. Q bol rozpočet príjmov upravovaný štyrikrát a to trikrát dosiahnuté príjmy za ošetrovateľské výkony vo výške 5 765 € a jedenkrát vo výške 9 910 € o samostatné rozpočtové prostriedky (SRP) dosiahnuté za stravovanie.

Rozpočet bežných príjmov CSS k 31. 12. 2021 290 194 €

Plnenie rozpočtu k 31.12.2021

Bežné výdavky	Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie
Mzdy	11H	1012	0	4 800	4800,00
Poistné	11H	1012	0	1 776	1 775,60
Cestovné	11H	1012	0	0	0
Energie	11H	1012	0	0	0
Materiál	11H	1012	0	16868	16 867,60
Dopravné	11H	1012	0	0	0
Údržba a opravy	11H	1012	0	0	0
Služby	11H	1012	0	0	0
Transfery	11H	1012	0	0	0
Spolu za:	11H	1012	0	23 444	23 443,20
Mzdy	41	1012	557 497	617 285	617 285,00
Poistné	41	1012	166 711	188 238	188 238,00
Cestovné	41	1012	0	0	0
Energie	41	1012	0	0	0
Materiál	41	1012	0	0	0
Dopravné	41	1012	0	0	0
Údržba a opravy	41	1012	0	28 825	27 527,56
Služby	41	1012	0	3 389	3 177,23
Transfery	41	1012	0	0	0
Spolu za:	41	1012	724 208	839 236	837 726,79
Mzdy	46	1012	0	0	0
Poistné	46	1012	39 134	39 373	39 373,02
Cestovné	46	1012	550	169	169,17
Energie	46	1012	44 615	42 366	42 365,14
Materiál	46	1012	102 625	90 148	90 142,70
Dopravné	46	1012	4 000	4 542	4 541,87
Údržba a opravy	46	1012	14 052	17 141	17 140,19
Služby	46	1012	17 558	26 799	26 799,40
Transfery	46	1012	5 466	7 462	7 462,30
Spolu za:	46	1012	228 000	228 000	227 993,79
Mzdy	111	1012	0	45 400	45 050,00
Poistné	111	1012	0	6 356	6 111,00
Cestovné	111	1012	0	0	0
Energie	111	1012	0	0	0
Materiál	111	1012	0	2 660	2 660
Dopravné	111	1012	0	0	0
Údržba a opravy	111	1012	0	0	0
Služby	111	1012	0	0	0
Transfery	111	1012	0	0	0

Spolu za:	111	1012	0	63 925	63 020,44
------------------	------------	-------------	----------	---------------	------------------

SRP stravovanie	Zdroj	Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie
Bežné výdavky					
Energie	72f	1012	0	0	
Materiál	72f	1012	0	38 750	38749,90
Dopravné	72f	1012	0	0	
Údržba a opravy	72f	1012	0	0	
Služby	72f	1012	0	0	
Transfery	72f	1012	0	0	
Spolu za:	72f	1012	0	38 750	38749,90

	Zdroje	Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie
BV všetky zdroje	11H, 41, 46,72a, 72f, 111	1012	952 208	1 193 355	1 190 934,12

	Zdroje	Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie
Kapitálové výdavky	⁴¹	1012	0	5 100	5 059,80

PRÍJMY

PRÍJMY	Zdroj	Ekon. klasif.	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie
BEŽNÉ					
Granty úče 221	72a	311	0	1 728	1 852,93
VŠZP	11H	312	0	23 444	23 443,20
Poskytnuté služby PSS	46	223	228 000	228 000	261 475,89
Z toho zberné suroviny	46	223	0	0	27,00
Stravné min. rokov	46	223	0	0	3 904,22
Príjmy z dobropisov	46	292	0	0	1,18
Za stravné	72f	223	0	38 750	38 749,90
Príjmy spolu 223			228 000	291 922	329 427,32

Príjmy z toho DÚ 221				1 728	1 852,93
---------------------------------	--	--	--	--------------	-----------------

Výdavky darovací účet	Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie
Materiál účet 221	72a	1012	0	1 728	1 728,00

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Popis skutočností:

.....

