

## Poznámky k 31.12.2021

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                   |
| Názov účtovnej jednotky                                         | „KAMILKA“, Zariadenie sociálnych služieb Maňa                                     |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Maňa                                                                              |
| IČO                                                             | 00596221                                                                          |
| Dátum zriadenia                                                 | 01.01.02004                                                                       |
| Spôsob zriadenia                                                | Delimitačný protokol                                                              |
| Názov zriaďovateľa                                              | NSK                                                                               |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Nitra                                                                             |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | KAMILKA“, Zariadenie sociálnych služieb Maňa poskytuje sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia a nepriaznivého zdravotného stavu, ktorou je poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre FO, ktoré sú odkázané na pomoc inej FO a pre FO, ktoré dovŕšili dôchodkový vek. |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

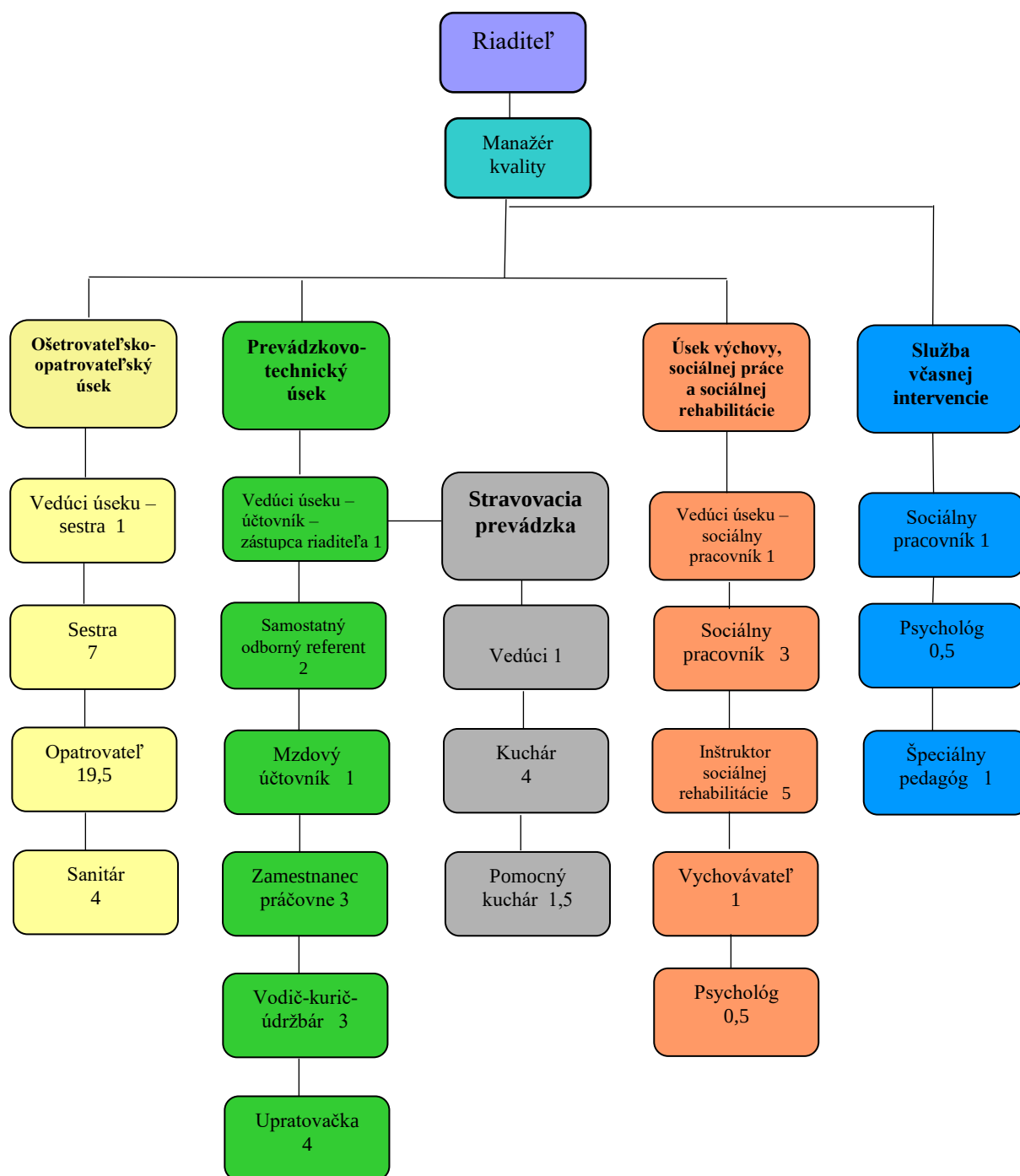
#### 3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

|                                         |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) | PhDr. Iveta Vörösová |
| Funkcia                                 | riaditeľka           |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) |                      |
| Funkcia                                 |                      |

|                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 67,1                  | 68,7                           |
| z toho:                                                          |                       |                                |
| - počet vedúcich zamestnancov                                    | 5                     | 5                              |

**Príloha č. 1**

**Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:**



## 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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| 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 rezervy                   | menovitou hodnotou<br>oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami                                                             |
| n) časové rozlíšenie na strane pasív                                       | výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. |
| o) deriváty pri nadobudnutí                                                | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| p) 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                                      | 12,5                      |
| 2                | 10                                     | 10                        |
| 3                | 25                                     | 4                         |
| 4                | 25                                     | 4                         |
| 5                | 80                                     | 1,25                      |
| 6-1              | 25                                     | 4                         |
| 6-2              | 80                                     | 1,25                      |

Drobný nehmotný majetok od 1,00 Eur do 2 400,00 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 50,00 Eur do 1 700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Textová časť.....  
.....  
.....

#### 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   | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám                           | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam                       | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> 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:

|          |                  |                                                  |
|----------|------------------|--------------------------------------------------|
| 365 dní  | najviac do výšky | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 720 dní  | najviac do výšky | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 1080 dní | najviac do výšky | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |

Všetky, ktoré sme tvorili boli nad 4 roky – čiže viac ako 1080 dní.

#### 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.

## 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

V roku 2021 bol na účte 021 vykázaný prírastok v sume 13 130,23 €, ktorý vznikol zaradením majetku – 2 ks skladových kontajnerov 1x 6 565,11 € a 1x 6 565,12 € na základe zverenia majetku do správy.

V roku 2021 na účte 021 bol vykázaný úbytok v sume 1 326,93 €, ktorý vznikol vyradením majetku – bunka kúpalisko Štúrovo na základe ukončenia zmluvy s Termálnym kúpaliskom VADAŠ Štúrovo a tým aj jej likvidácia odstránením.

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

| Druh poisteného majetku | Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku               | Výška poistenia |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|
| Dlhodobý majetok RO     | Živelné poistenie do výšky 10 000 000 €                    | 1 316,62 €      |
| Dlhodobý majetok RO     | Poistenie pre prípad odcudzenia do výšky 3 000 000 €       | 442,15 €        |
| Motorové vozidlá RO     | Havarijné poistenie motorových vozidiel do výšky 50 000 €  | 620,98 €        |
|                         | Poistenie skla                                             | 54,00 €         |
|                         | Poistenie strojov a elektroniky                            | 162,00 €        |
|                         | Poistenie zodpovednosti za škodu                           | 975,15 €        |
|                         | Úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami | 256,14 €        |

###### 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                  |               |
| Dopravné prostriedky                                     |               |
|                                                          |               |
| Majetok v správe účtovnej jednotky RO                    | 1 724 027,90€ |
|                                                          |               |
|                                                          |               |

## B Obežný majetok

### 1. Pohľadávky

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

| Pohľadávky            | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok brutto | Hodnota pohľadávok netto | Opis                                 |
|-----------------------|---------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| Za poskytované služby | 60            | 280 504,46                | 233 895,50               | Pohľadávky z popl. za poskyt. služby |
| Energie               | 65            | 55,16                     | 55,16                    | Pohľadávky za energie                |
| Sociálna poisťovňa    | 70            | 67,26                     | 67,26                    | Pohľadávky voči zamestnancom         |
| SPOLU:                |               | <b>280 382,04</b>         | <b>233 773,08</b>        |                                      |
|                       |               |                           |                          |                                      |

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

Textová časť k tabuľke č.3 Konečný zostatok k 31.12.2021 činí 46 608,96 €.

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 poskytované služby                              | 46 608,96                | 0,00        | 0,00        | 1 589,65    | 46 608,96                | Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky na základe súhlasu NSK. |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                                                  |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                                                  |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                                                  |

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

Textová časť k tabuľke č.4 „KAMILKA“, ZSS Maňa eviduje pohľadávky v dobe splatnosti a po lehote splatnosti k 31.12.2021 v celkovej sume 280 504,46 €

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

Textová časť k tabuľke č.4 „KAMILKA“, ZSS Maňa eviduje pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka 59 672,72 € po lehote splatnosti od 1 roka do 5 rokov 162 270,16 € a so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov 58 439,16 €. A bezprostredne predchádzajúce obdobie so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka 57 714,89 €, so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov 155 545,73 € a so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov 39 105,76 €.

| Pohľadávky                                                      | Zostatok k 31.12.2021 | Zostatok k 31.12.2020 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Pohľadávky z toho:</b>                                       |                       |                       |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:            | 59 672,72             | 57 714,89             |
| -                                                               |                       |                       |
| -                                                               |                       |                       |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho: | 162 270,16            | 155 545,73            |
| -                                                               |                       |                       |
| -                                                               |                       |                       |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:          | 58 439,16             | 39 105,76             |
| -                                                               |                       |                       |

## 2. Finančný majetok

### a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2021 | Zostatok k 31.12.2020 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladnica                  |                       |                       |
| Ceniny                      | 388,02                | 227,40                |
| Bankové účty                | 142 157,75            | 110 149,14            |

## 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:                     |                       |                       |
| -predplatné                                               | 38,35                 | 95,46                 |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      |                       |                       |
| -                                                         |                       |                       |
| -                                                         |                       |                       |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky<br>Účet                                           | Zostatok<br>k<br>31.12.2020 | Prírastky | Úbytky | Presuny    | Zostatok<br>k<br>31.12.2021 | Opis jednotlivých položiek a opis zmien<br>jednotlivých položiek vlastného imania,<br>najmä zmeny oceňovacích rozdielov,<br>opravy významných chýb minulých<br>rokov |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|--------|------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 428 - Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov | 21 854,10                   |           |        | -16 773,54 | 5 080,56                    | 50 000 € oprava účtovania<br>z dôvodu ....                                                                                                                           |
| Výsledok hospodárenia<br>(431)                                  | -16 773,54                  | 1 653,76  |        | 16773,54   | 1 653,76                    | Presuny 100 000 € : preúčtovanie<br>HV za rok ...<br>HV za rok .....                                                                                                 |
| Výsledok hospodárenia                                           | 5 080,56                    | 1 653,76  |        |            | 6 734,32                    |                                                                                                                                                                      |

## B Záväzky

### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

#### Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky / Suma       | Predpokladaný rok použitia |
|----------------------------|----------------------------|
| Ostatné krátkodobé záväzky | 2022                       |
|                            |                            |
|                            |                            |

## 2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 „KAMILKA“, ZSS Maňa eviduje záväzky v lehote splatnosti vo výške 152 287,25 € z toho:

Záväzky zo sociálneho fondu – 4 818,14 €

Záväzky krátkodobé : 147 469,11 €

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

| Závazky                                                        | Zostatok<br>k 31.12.2021 | Zostatok<br>k 31.12.2020 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky z toho:</b>                                | 4 818,14                 | 6 126,48                 |
| - záväzky zo sociálneho fondu                                  | 4 818,14                 | 6 126,48                 |
| - záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB                         |                          |                          |
| - záväzky z investičného dodávateľského úveru                  |                          |                          |
| - záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru                |                          |                          |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB |                          |                          |
|                                                                |                          |                          |
| <b>Krátkodobé záväzky z toho:</b>                              | 147 469,11               | 117 305,32               |
| - záväzky voči dodávateľom                                     | 9 593,44                 | 12 092,77                |
| - záväzky voči zamestnancom                                    | 75 255,03                | 56 823,18                |
| - záväzky voči poisťovniam                                     | 49 580,33                | 38 179,42                |
| - záväzky voči daňovému úradu                                  | 12 108,78                | 8 136,01                 |
| - záväzky voči štátnemu rozpočtu                               |                          |                          |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie        |                          |                          |
| - ostatné záväzky                                              | 931,53                   | 2 073,94                 |
|                                                                |                          |                          |

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8  
Textová časť k tabuľke č.8 „KAMILKA“, ZSS Maňa eviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka v hodnote 152 287,25 €

| Závazky                                                         | Zostatok<br>k 31.12.2021 | Zostatok<br>k 31.12.2020 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Záväzky z toho:</b>                                          | 152 287,25               | 123 433,80               |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:            | 152 287,25               | 123 433,80               |
| -                                                               |                          |                          |
| -                                                               |                          |                          |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho: |                          |                          |
| -                                                               |                          |                          |
| -                                                               |                          |                          |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:          |                          |                          |
| -                                                               |                          |                          |

## 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 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>            |                   |                   |
| 602 - Tržby z predaja služieb z toho:                | 362 034,73        | 370 085,83        |
| 604 - Tržby za tovar z toho:                         |                   |                   |
| -                                                    |                   |                   |
| 607 - Výnosy z nehnuteľnosti na predaj z toho:       |                   |                   |
| -                                                    |                   |                   |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>      |                   |                   |
| <b>c) aktivácia</b>                                  |                   |                   |
| 622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho:  |                   |                   |
| -                                                    |                   |                   |
| 624 - Aktivácia DHM z toho:                          |                   |                   |
| -                                                    |                   |                   |
|                                                      |                   |                   |
| <b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b> |                   |                   |



*„KAMILKA“, Zariadenie sociálnych služieb Maňa*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                                                                                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:<br>- podielové dane<br>- daň z nehnuteľností<br>- daň za psa<br>-                                                                                 |              |              |
| 633 - Výnosy z poplatkov z toho:<br>- správne poplatky<br>- KO a DSO<br>-                                                                                                                |              |              |
| <b>e) finančné výnosy</b>                                                                                                                                                                |              |              |
| 661 - Tržby z predaja CP z toho:<br>- predaj akcií<br>-                                                                                                                                  |              |              |
| 662 - Úroky z toho:<br>-                                                                                                                                                                 | 11,20        | 8,85         |
| 668 - Ostatné finančné výnosy z toho:<br>-                                                                                                                                               |              |              |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>                                                                                                                                                              |              |              |
| 672 - Náhrady škôd z toho:<br>-                                                                                                                                                          |              |              |
| <b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b>                                                                               |              |              |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:                                                                                                                           | 1 552 930,78 | 1 447 148,63 |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                                  | 44 866,15    | 25 982,00    |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:<br>- bežný transfer na<br>-                                                                                                   | 140 109,24   | 76 363,44    |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                             |              |              |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:<br>-                                                                                                                          |              |              |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ                                                                             |              |              |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:<br>-                                                                                    | 1 167,94     | 2 180,63     |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy |              |              |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:<br>- zinkasované príjmy RO                                                                                                 |              |              |
| <b>h) ostatné výnosy</b>                                                                                                                                                                 |              |              |
| 641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:<br>-                                                                                                                                             |              |              |
| 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:<br>-                                                                                                                                        |              |              |
| 648 - Ostatné výnosy z toho:<br>-                                                                                                                                                        |              |              |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                                                                                                     |              |              |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:<br>-                                                                                                                   | 553,51       | 491,36       |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:<br>-                                                                                                       | 1 589,65     | 0,00         |

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

Celková výška výnosov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 2 103 263,20 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2020, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 1 922 260,74 €.

. Nárast výnosov bol spôsobený tržbami z poplatku za poskytované služby. (v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19)

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 140 109,24 € (účet 693)
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 1 552 930,78 € (účet 691)
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 44 866,15 € (účet 692)
- **tržby z predaja služieb - za poskytovanie sociálne služby vo výške 362 034,73€**

## 2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

| Opis /číslo účtu a názov/                         | Suma k 31.12.2021 | Suma k 31.12.2020 |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                     |                   |                   |
| 501 - Spotreba materiálu z toho:                  | 185 576,38        | 246 832,75        |
| -                                                 |                   |                   |
| 502 - Spotreba energie z toho:                    | 63 102,92         | 69 859,36         |
| - elektrická energia                              | 21 370,46         | 25 018,51         |
| - voda                                            | 5 009,44          | 5 189,73          |
| - plyn                                            | 36 723,02         | 39 651,12         |
| -                                                 |                   |                   |
| 507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:                |                   |                   |
| -                                                 |                   |                   |
| <b>b) služby</b>                                  |                   |                   |
| 511 - Opravy a udržiavanie z toho:                | 99 171,37         | 4 925,23          |
| - oprava xxx                                      |                   |                   |
| 512 – Cestovné                                    | 236,50            | 405,32            |
| 513 - Náklady na reprezentáciu z toho:            |                   |                   |
| -                                                 |                   |                   |
| 518 - Ostatné služby z toho:                      | 32 160,41         | 25 746,78         |
| -                                                 |                   |                   |
| <b>c) osobné náklady</b>                          |                   |                   |
| 521 - Mzdové náklady                              | 921 889,00        | 849 814,48        |
| 524 - Záonné sociálne náklady                     | 324 437,13        | 295 229,66        |
| 525 - Ostatné sociálne náklady                    | 8 200,00          | 8 690,00          |
| 527 - Záonné sociálne náklady                     | 51 824,73         | 31 685,89         |
| <b>d) dane a poplatky</b>                         |                   |                   |
| 532 - Daň z nehnuteľností                         | 266,58            | 241,14            |
| 538 - Ostatné dane a poplatky z toho:             | 193,50            | 1 452,50          |
| -                                                 |                   |                   |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>       |                   |                   |
| 551 - Odpisy DNM a DHM z toho:                    | 44 866,15         | 25 982,00         |
| - odpisy z vlastných zdrojov                      | 43 453,25         | 24 569,10         |
| - odpisy z cudzích zdrojov                        | 1 412,90          | 1 412,90          |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:             | 222,82            | 553,51            |
| -                                                 |                   |                   |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho: |                   |                   |
| - k daňovým pohľadávkam                           |                   |                   |
| - k nedaňovým pohľadávkam                         |                   |                   |
| <b>f) finančné náklady</b>                        |                   |                   |
| 561 - Predané CP a podiely z toho:                |                   |                   |
| -                                                 |                   |                   |
| 562 - Úroky z toho:                               |                   |                   |
| -                                                 |                   |                   |
| 568 - Ostatné finančné náklady z toho:            | 4 182,81          | 5 957,62          |
| -                                                 |                   |                   |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                      |                   |                   |
| 572 - Škody z toho:                               |                   |                   |

*„KAMILKA“, Zariadenie sociálnych služieb Maňa*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                                                                                                                                            |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| -                                                                                                                                                                          |            |            |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>                                                                                                                 |            |            |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:<br>- bežný transfer xxx<br>- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa |            |            |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:<br>- bežný transfer xxx                                                         |            |            |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:<br>- bežný transfer xxx                                                             |            |            |
| 587 - Náklady na ostatné transfery z toho:<br>- bežný transfer xxx                                                                                                         |            |            |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:<br>- predpis odvodu príjmov RO                                                                                                      | 312 742,48 | 325 540,69 |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:<br>- predpis budúceho odvodu príjmov RO                                                                                    | 50 919,83  | 46 115,72  |
| <b>i) ostatné náklady</b>                                                                                                                                                  |            |            |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:<br>-                                                                                                                                  |            |            |
| 542 - Predaný materiál z toho:<br>-                                                                                                                                        |            |            |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:<br>-                                                                                                              |            |            |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:<br>-                                                                                                              |            |            |
| 546 - Odpis pohľadávky z toho:<br>-                                                                                                                                        | 1 608,75   | 0,00       |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:<br>-                                                                                                                  | 6,00       | 0,00       |
| 549 - Manká a škody z toho:<br>-                                                                                                                                           |            |            |
| <b>j) dane z príjmov</b>                                                                                                                                                   |            |            |
| 591 - Splatná daň z príjmov                                                                                                                                                |            |            |

Celková výška nákladov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 2 101 607,36 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2020, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške €. 1 939 032,65  
Nárast nákladov bol spôsobený v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotreba materiáli: spotreba ochranných prostriedkov a dezinfekčných prostriedkov v súvislosti so šíriacim sa ochorením COVID – 19. Výška nákladov bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19 vo výške 6 978,56 €.
- mzdové náklady vo výške 921 889,00 €
- sociálne náklady vo výške 324 437,13 €
- odpisy vo výške 44 866,15 €
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 363 662,31 € (účet 588, 589)
- **spotreba materiálu vo výške 185 576,38€**
- **spotreba energie vo výške 63 102,92€**

## Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

### 1. Ďalšie informácie

| Významné položky                     | Hodnota    | Účet |
|--------------------------------------|------------|------|
| Prenajatý majetok                    |            |      |
| Majetok prijatý do úschovy           | 300 707,79 | 784  |
| Odpísané pohľadávky                  |            |      |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá          |            |      |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany |            |      |
| Prijaté depozitá a hypotéky          |            |      |
| Iné napr. drobný nehmotný majetok    |            |      |
| Iné napr. drobný hmotný majetok      |            |      |
| Iné .....                            | 156 499,38 | 794  |

## Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

### 1. Iné aktíva a iné pasíva

a) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -  
tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

Nehnutel'ná kultúrna pamiatka – KAŠTIEĽ – inventárne číslo 1 – 1, hodnota 548 129,39 €

## Čl. IX 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 rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom dňa 14.12.2020 uznesením č.196/2020  
Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29.01.2021 rozpočtovým opatrením č. B1
- druhá zmena schválená dňa 17.05.2021 rozpočtovým opatrením č. B2
- tretia zmena schválená dňa 03.06.2021 rozpočtovým opatrením č. B3
- štvrtá zmena schválená dňa 07.06.2021 rozpočtovým opatrením č. B4
- piata zmena schválená dňa 07.06.2021 rozpočtovým opatrením č. B5
- šiesta zmena schválená dňa 26.07.2021 rozpočtovým opatrením č. B6
- siedma zmena schválená dňa 22.09.2021 rozpočtovým opatrením č. B7
- osma zmena schválená dňa 23.09.2021 rozpočtovým opatrením č. B8
- deviata zmena schválená dňa 18.10.2021 rozpočtovým opatrením č. B9
- desiatu zmena schválená dňa 09.11.2021 rozpočtovým opatrením č. B10
- jedenásta zmena schválená dňa 15.11.2021 rozpočtovým opatrením č. B11
- dvanásť zmena schválená dňa 25.11.2021 rozpočtovým opatrením č. B12
- trinásť zmena schválená dňa 25.11.2021 rozpočtovým opatrením č. B13
- štrnásť zmena schválená dňa 09.12.2021 rozpočtovým opatrením č. B14
- pätnásť zmena schválená dňa 20.12.2021 rozpočtovým opatrením č. B15
- šestnásť zmena schválená dňa 21.12.2021 rozpočtovým opatrením č. B16

- sedemnásť zmena schválená dňa 30.12.2021 rozpočtovým opatrením č. B17
- osemnásť zmena schválená dňa 31.12.2021 rozpočtovým opatrením č. B18

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