

Poznámky k 31.12.2021

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb NÁDEJ
Sídlo účtovnej jednotky	Dolný Lieskov 197
IČO	00632414
Dátum zriadenia	01.07.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb
----------------------------------	---------------------------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Ing. František Martaus, PhD. riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	69
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	69
- počet vedúcich zamestnancov	3
Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou	0
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou	0
- cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

Ak áno:

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý 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 oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
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 odo dňa zaradenia do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do odpisových skupín, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené na odpisové skupiny 0-6

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
0	2	1/2
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

Drobný nehmotný majetok od 17,01Eur do 1700,00 Eur, ktorý podľa účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov.

Drobný hmotný majetok od 17,01 Eur do 1700,00Eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ nie |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

1 rok	najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
2 roky	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
3 roky	najviac do výšky 75 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
4 roky	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1 Na účte 021 je vykázaný prírastok v sume 344 847,01€, ktorý vznikol zaradením majetku a to: 190 309,58 € ZF 41 – rekonštrukcia technológie kotolne, 10 000,00 € ZF 20- rekonštrukcia technológie kotolne 141 297,43 € ZF 41 – rekonštrukcia vzduchotechniky v stravovacej prevádzke 3 240,00 ZF 41 – stavebný dozor.

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 13 893,00, ktorý vznikol zaradením dlhodobého majetku : 3 348,00 € – elektrický varný kotol 2 640,00 € - elektrická trojpec, 2 495,00 €- priemyselná sušička bielizne, 2 990,00 – priemyselná práčka ,2 420,00 – umývačka riadu . Na účet 021 je vykázaný úbytok v sume 2067,72€ - vyradenie elektrického kotla zo stravovacej prevádzky.

Na účte 026 - zvieratá vznikol prírastok v sume 4700,00 € nákup terapeutického zvieratá- kôň.

Na účte 042 – Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka úbytok v sume 69 053,00 €, uvedený úbytok predstavuje zaradenie majetku do užívania .

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

Samostatné poistenie majetku si účtovná jednotka nezabezpečuje , poistenie je realizované zriaďovateľom (TSK).

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
	Všeobecná zodpovednosť za škodu	

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	59 218,02
Budovy, stavby	3 222 472,84
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	32 1859,57
Dopravné prostriedky	5 8517,20
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	3 662 067,63

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke Hnutel'ný majetok – zariadenie snoezelen miestnosti	
Vibračná posteľ	3499,00
Bublinkový valec	1099,00
Optické vlákna	789,00
Ostatný majetok	260,84
Zvieratá : pes, kôň	2200,00

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Z nedaňových príjmov rozpočtovej organizácie zriadených TSK	068	180 863,80	11 847,62	Nevysporiadané úhrady od prijímateľov sociálnej služby za poskytnuté sociálne služby
Iné pohľadávky	081	31 837,38	31 837,38	Mimoriadne odmeny z MPSVaR

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

Textová časť k tabuľke č.3 Tvorba OP k pohľadávkam bola vo výške 63359,44 € a odpis pohľadávky vo výške 7473,89 €. S nárastom pohľadávok voči prijímateľom sociálnej služby narastá aj suma opravnej položky k pohľadávkam, čo vzniká dôsledkom nedostatočných finančných prostriedkov na úhrady, ktoré by dlžník uhradil

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Opravná položka k pohľadávkam	63359,44	Nezaplatené úhrady za služby viac ako 1-4 roky

c) pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 a 060 súvahy) – tab.4

Textová časť k tabuľke č.4 ide o krátkodobé pohľadávky s dobou splatnosti do jedného roka. V riadku 60 súvahy krátkodobé pohľadávky účtovná jednotka eviduje hodnotu pohľadávky v hodnote brutto 212 701,18 € z toho 180863,80 € nevysporiadané úhrady za poskytnuté sociálne služby, mimoriadne odmeny z MPSVaR za 12/2021.

1. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Pokladnica	0,00	0,00
Ceniny	56,30	94,30
Bankové účty	100372,49	101025,52

2. 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

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	212,14	147,70
Príjmy budúcich období spolu	0,00	0,00
Spolu:	212,14	147,70

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky - účtu	Suma	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
428	87335,87	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov
431	-26096,09	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie
	61239,78	Spolu

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

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

Riadok 140 súvahy v sume 9544,87 tvorí dlhodobé záväzkov finančnej zábezpeky a záväzkov sociálneho fondu. Riadok 151 súvahy 130877,95 tvoria pracovno – právne vzťahy a neuhradené faktúry dodávateľom za 12/2021

Záväzky	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Dlhodobé záväzky z toho:	9544,87	1691,44
- záväzky zo sociálneho fondu	893,64	1386,44
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB		
- záväzky z investičného dodávateľského úveru		
- záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru		
- záväzky z finančnej zábezpeky	8651,23	305,00
Krátkodobé záväzky z toho:	130877,95	100727,61
- záväzky voči dodávateľom	8701,55	2864,12
- záväzky voči zamestnancom	67925,65	54900,23
- záväzky voči poisťovni	44374,11	35462,50

Centrum sociálnych služieb NÁDEJ č.197, 018 21 Dolný Lieskov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

- záväzky voči daňovému úradu	9876,64	7000,76
- záväzky voči štátnemu rozpočtu		
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie		
- ostatné záväzky	0,00	500,00

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8
Textová časť k tabuľke č.8 Dlhodobé záväzky tvorí zostatok na účte sociálneho fondu v sume 893,64€ a prijatá finančná zábezpeka v sume 8651,23 €. Krátkodobé záväzky sú záväzky voči dodávateľom za neuhradené faktúry z roku 2021 . Mzdy zamestnancov CSS NÁDEJ za 12/2021 , odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní, doplnkové dôchodkové poistenie , daň zo mzdy.

3. Časové rozlíšenie

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

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	58 632,16	47620,45
Výnosy – kapitálový transfér	30 969,63	31 348,69
Výnosy – TSK – ochranné prostriedky	24549,38	14 850,61
Dedičstvo	1421,15	1421,15
Výnosy keramická pec	1692,00	0,00

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Keramická pec	1692,00	0,00
Kapitálový transfér	30969,63	31348,69

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2020
a) tržby za vlastné výkony a tovar (602)	445548,45	443827,25
602 - Tržby z predaja služieb z toho:		
Strava klienti	126641,34	112 113,42
Ostatné služby - klienti	284131,15	300 547,18
Strava - zamestnanci	34775,96	31 166,95
604 - Tržby za tovar z toho:	0,00	0,00
-		
607 - Výnosy z nehnuteľnosti na predaj z toho:	0,00	0,00
-		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00	0,00
c) aktivácia	5 936,08	7 991,83
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb	5 936,08	7 991,83
624- aktivácia DHM	0,00	0,00
	0,00	0,00
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0,00	0,00
632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:	0,00	0,00
633 - Výnosy z poplatkov z toho:	0,00	0,00
e) finančné výnosy	0,00	0,00

Centrum sociálnych služieb NÁDEJ č.197, 018 21 Dolný Lieskov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

661 - Tržby z predaja CP z toho:	0,00	0,00
662 - Úroky z toho:	0,00	0,00
668 - Ostatné finančné výnosy z toho:	0,00	0,00
f) mimoriadne výnosy	0,00	0,00
672 - Náhrady škôd z toho:	0,00	0,00
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1696393,53	1582684,15
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - bežný transfer	1473713,85	1422741,68
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	100144,60	85477,04
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	119 256,02	68950,87
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	379,06	355,56
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:	0,00	0,00
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	0,00	0,00
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: -	2900,00	5159,00
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0,00	0,00
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho: - zinkasované príjmy RO	0,00	0,00
h) ostatné výnosy	1084,71	9042,11
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:	0,00	0,00
642 - Tržby z predaja materiálu z toho:	0,00	0,00
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0,00	0,00
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:	0,00	0,00
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:	0,00	0,00
648 - Ostatné výnosy z toho:	1084,71	9042,11
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0,00	0,00
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:	0,00	0,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2020
a) spotrebované nákupy	210 815,13	188 519,38
501 - Spotreba materiálu z toho:		
- PHM oleje, kvapaliny	3751,15	2822,36
- Potraviny	136824,92	119007,35
- Čistiaci materiál	16500,50	16286,84
- Drobný hmotný majetok	10694,31	11146,29
- Odevy, obuv, OOP	515,60	28,23
- OOPP	212,61	
- OOPP	13 356,22	16375,41
- Ostatný materiál zo ŠR	7 792,00	18812,80
- Ostatný nešpecifikovaný materiál	18 267,82	4040,10
- Ostatný nešpecifikovaný materiál - dary	2 900,00	

Centrum sociálnych služieb NÁDEJ č.197, 018 21 Dolný Lieskov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

502 - Spotreba energie z toho:	108 338,31	105159,41
- elektrická energia	42 109,04	37756,85
- voda	9 004,76	8219,29
- plyn	25 493,86	22101,86
- drevné pelety	31 730,65	37081,41
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:		
-		
b) služby	42 500,77	44799,26
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	15 210,97	20867,59
- Oprava budov a zariadení	5 584,39	13608,12
- Oprava dopravných prostriedkov	740,40	1474,84
- Ostatné opravy	8 883,18	5784,63
512 – Cestovné	350,41	135,22
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:	111,83	156,50
518 - Ostatné služby z toho:	26 827,56	23 639,95
Poštovné	507,15	
Telekomunikačné služby	4 103,28	
Odvoz odpadu	218,40	
Odvoz odpadu	98,40	
Revízie	3 158,98	
Ostatné služby	18 741,35	
c) osobné náklady	1 247 615,86	116 6219,17
521 - Mzdové náklady	888265,60	826950,70
524 - Záonné sociálne náklady	306 255,94	286906,34
525 - Ostatné sociálne náklady – doplnkové dôchodkové poistenie	11862,35	10582,05
527 - Záonné sociálne náklady	41 231,97	41780,08
d) dane a poplatky	8 222,98	8 091,10
532 - Daň z nehnuteľností	809,49	803,49
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	7 413,49	7287,61
Poplatok za likvidáciu komunálneho odpadu	3146,00	
Ostatné dane a poplatky	4267,49	
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky	1638831,10	140467,04
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	100523,66	85832,80
- odpisy z vlastných zdrojov	100 144,60	85477,04
- odpisy z cudzích zdrojov	379,06	355,56
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	63359,44	54634,44
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		54634,44
f) finančné náklady	23,90	19,75
561 - Predané CP a podiely z toho:		
-		
562 - Úroky z toho:		
-		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	23,90	19,75
-		
g) mimoriadne náklady	0,00	0,00
572 - Škody z toho:		
-		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	399 968,03	416 035,69
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo		

Centrum sociálnych služieb NÁDEJ č.197, 018 21 Dolný Lieskov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

verejnej správy z toho: - bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho: - bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho: - predpis odvodu príjmov RO	399 968,03	416035,69
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho: - predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	7473,89	0,00
541 - ZC predaného DNM a DHM z toho: -		
542 - Predaný materiál z toho: -		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho: -		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho: -		
546 - Odpis pohľadávky z toho: -	7473,89	0,00
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho: -		
549 - Manká a škody z toho: -		
j) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov		

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- mzdové náklady vo výške 888 265,60 €
- sociálne náklady vo výške 306255,94 €
- odpisy vo výške 100523,66 €
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 399 968,03€ (účet 588)

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Kultúrna pamiatka – kaštieľ	6638,78	750-2
Kultúrna pamiatka – park	464,71	750-3
Osobné účty klientov, pozostalosť, vkladné knižky	584114,55	751
Drobný hmotný majetok	309117,49	771
Cudzí majetok	94984,83	782

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
- Kultúrna pamiatka – kaštieľ
 - Kultúrna pamiatka - park

Čl. VIII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet **CSS NÁDEJ Dolný Lieskov** bol schválený Zastupiteľstvom TSK dňa 23.11. 2020 uznesením č. 582/2020

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31.1.2021 rozpočtovým opatrením č.106/119/2/2021
- druhá zmena schválená dňa 28.2.2021 rozpočtovým opatrením č.179/119/3/2021
- tretia zmena schválená dňa 31.5.2021 rozpočtovým opatrením č. 331/119/4/2021
- štvrtá zmena schválená dňa 30.6.2021 rozpočtovým opatrením č.412/119/5/2021
- piata zmena schválená dňa 30.7.2021 rozpočtovým opatrením č. 463/119/6/2021
- šiesta zmena schválená dňa 30.9.2021 rozpočtovým opatrením č 581/119/8/2021
- ôsma zmena schválená dňa 29.10.2021 rozpočtovým opatrením č. 658/119/9/2021
- deviata zmena schválená dňa 30.11.2021 rozpočtovým opatrením č.736/119/10/2021
- desiatu zmena schválená dňa 31.12.2021 rozpočtovým opatrením č. 815/119/11/2021

Č.I X

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

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

V Dolnom Lieskove 23.03.2022