

Poznámky k 31.12.2021

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Psychosociálne centrum
Sídlo účtovnej jednotky	Löfflerova ul. 2, 040 01 KOŠICE
IČO	31996361
Dátum zriadenia	01.11.1994
Spôsob zriadenia	Uznesenie MZ č. 492 zo dňa 14.07.-15.07.1994
Názov zriaďovateľa	Magistrát mesta Košice
Sídlo zriaďovateľa	Trieda SNP 48/A, 040 11 Košice
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	<p>Zabezpečuje služby :</p> <ul style="list-style-type: none"> - typu denného stacionára pre psychicky ohrozených jedincov a ľudí v krízach pomocou intenzívneho psychoterapeutického a socioterapeutického vplyvu - poskytuje preventívnu pomoc pre ľudí ohrozených závislosťami na psychoaktívnych látkach, poruchami v príjme potravy, problémami sexuálneho charakteru - poskytuje poradenskú činnosť formou poradne zdravia za účelom aktívneho prístupu klientov k vlastnému zdraviu - zabezpečuje všetky činnosti s chodom ZNB - zabezpečuje služby „Komunitného centra“ - zabezpečuje výkon opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately vz zákona č.305/2005 Z. z. - zabezpečuje pobytovú sociálnu službu „Útulok“ - zabezpečuje asistované stretnutia rodičov a detí v rozvodových a porozvodových situáciách s poskytovaním odborného poradenstva
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Beáta Horváthová, MBA
Funkcia	riadiťka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	39,9
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	39 3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	

- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou j	Príspevková účt. jednotka zriadená mestom Košice

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Ak áno:

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
d) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
e) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
f) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
g) pohľadávky	menovitou hodnotou
h) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
i) 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.
j) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
k) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa ne-zaokrúhľujú na celé eurá.

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 1.- 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené **vnútorným predpisom:**

Odpisová skupina	Predpokladaná doba	Ročná odpisová sadzba
------------------	--------------------	-----------------------

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2021

	používania v rokoch	v %
2	1/6	Rovnomerné odpisovanie
5	1/20	Rovnomerné odpisovanie

Drobný nehmotný majetok od 0,00 € - **2 399,00 €**, 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 0,00 € - **1 699,00 €**, ktorý podľa **vnútorného predpisu** účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

KHM PSC – vedený na podsúvahovom účte	751 100 v sume	88 063,69 €
KHM zverený MMK na zákl. dod. č. 8 k zml. č. 96/00012/SPH/600, zo dňa 8.01.2015 – vedený na podsúvahovom účte	751 200 v sume	710,23 €
KHM ZNB zverený MMK – vedený na pods. účte	751 201 v sume	4 743,86 €
KHM zverený MMK v CpD na zákl. zmluvy č.2016000547, zo dňa 30.03.2016, odovzdaný protokolom, Mč. Krásna, dňa 30.09.2021 - vedený na pods. účte	751 205 v sume	0,00 €
KHM ZNB - vedený na pods. účte	751 500 v sume	72 671,17 €
KHM zverený Mč. Krásna na základe zml. č.1/2016, zo dňa 4.1.2016, odovzdaný protokolom, Mč. Krásna, dňa 30.09.2021 - vedený na pods. účte	751 600 v sume	0,00 €

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka 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 **NE** - tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. **Účtovná jednotka neviduje žiadne takéto rizikové pohľadávky.**

Účtovná jednotka **NE** - tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

5. Zásady pre vykazovanie transferov.

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

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer – **NE** bol

- 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).

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

- účtovná jednotka **neúčtovala v priebehu roka v žiadnej cudzej mene.**

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		k 1.1.2021	k 31.12.2021
Na účte 021 100 Budovy LVč.2287	-bol OC	127 359,45 €	je OC 0,00
Na účte 021 101 Oplotenie pozemku CpD	- bol OC	1 589,58 €	je OC 0,00
Na účte 031 100 Pozemky LV č.2287	- bol OC	17 526,39 €	je OC 0,00

Na základe zmluvy č.1/2016 zo dňa 4.1.2016 o zverení majetku Mč. Košice-Krásna do správy PSC, odovzdaný protokolom do správy a ukončenie činnosti Mč. Krásna, dňa.30.09.2021

Na účte 022 100 Tlačiareň Xerox	- je OC	2 727,20 €
Na účte 022 200 TZ obnova drevených podláh	- je OC	1 783,18 €
Na účte 022 300 TZ modernizácia IKT služieb	- je OC	16 211,76 €
Na účte 023 100 MV Ford Focus	- je OC	15 788,45 €

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Kooperatíva Pz č.1009900890	
Súborové poistenie majetku mesta Košice a mestských organizácií a podnikov	¼ refakturácia MMK

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

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	2 727,20 €
TZ modernizácia IKT, obnova drev. podláh	17 994,94 €
Dopravné prostriedky	15 788,45 €
Všetok dlhodobý majetok je v správe v celkovej sume	36 510,59 €

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	0

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj opravnej položky k zásobám – **NE tvorila**

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
VšZP	61	13 223,74 €	Lekárske výkony 11-12/2021
Dôvera ZP	61	3 258,76 €	Lekárske výkony 12/2021
Union ZP	61	1 290,66 €	Lekárske výkony 12/2021
Ost. pohľadávky klienti DS	65	240,90 €	
Celkom	60	18 014,06 €	

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

Textová časť k tabuľke č.4

Všetky pohľadávky sú v dobe splatnosti, majú 30 dňovú splatnosť podľa zmlúv s jednotlivými zdravotnými poisťovňami v celkovej sume **(18 014,06 €)**.

Dlhodobé pohľadávky r. 048

BPMK finančná zábezpeka - 2 mes. nájom v sume **3 514,22 €**

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2021
Pokladnica	363,65 €
Ceniny	0,00 €
Bankové účty	249 619,14 €

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy): - 0,00 €

5. 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:	4 623,88 €	2 517,17 €
Licencie - účtovníctvo, ambulancia, kuchyňa	2 714,63 €	1 569,85 €
Predplatné - časopisy, literatúra	1 775,08 €	479,49 €
Poistenie majetok	25,70 €	126,93 €
Ostatné - telefóny	108,47 €	340,83 €
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0,00	0,00

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	Zostatok k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Zostatok k 31.12.2021	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

428 – Nevyspor. výsledok hospodárenia minulých rokov	0	92 548,34		+ 92 548,34	136 242,90	Presun z účtu 421 preúčtovanie na 428 HV min. rokov 92 548,34 HV r.2020 43 694,56
Výsledok hospodárenia (431)	43 694,56			- 43 694,56	0	

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č. 6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
zamestnanecké pôžitky- jubilea, odstupné /	2022
Nevyfakturované služby-BPMK- média/VVS -voda	2022
Celkom:	

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 - všetky záväzky sú v dobe splatnosti

Závazky zo SF	862,11 € - dlhodobé
Dodávatelia	3 479,97 € spl. do 1 roka
Zamestnanci mzdy 12/2021	45 962,64 € spl. 31.01.2022
Zúčtovanie s organmi SP a ZP	28 830,40 € spl. 31.01.2022
Daň z príjmu PČ	13,50 € spl. 31.03.2022
Daň zo závislej činnosti 12/2021	6 799,99 € spl. 31.01.2022
Transfery mimo VS:	5 511,90 €, z toho:
<ul style="list-style-type: none"> • zostatok z Vianočného koncertu (Evanjelický cirkevný zbor - zml. č. PSC/211/2019) - vo výške 141,31 eur • Liga za duševné zdravie (zml. č. PSC/204/2021) - vo výške 170,59 eur • Finančný dar - Stanislav KICA - Misijné spoločenstvo (zml. č. PSC/279/2020) - vo výške 200,00 eur • Finančný dar -AUPARK Košice SC, s.r.o - vo výške 5 000,00 eur 	
celkom v sume	

Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
Výdavky budúcich období spolu z toho:	0,00	0,00

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výnosy budúcich období spolu z toho:	0,00	57 229,90
Vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi – budova, oplotenie	0,00	39 703,51
-//- neodpisovaný - pozemok	0,00	17 526,39

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2020
a) tržby za vlastné výkony a tovar	198 205,31	180 875,23
602 - Tržby z predaja služieb	198 205,31	180 875,23
- Lekárske výkony	150 243,05	133 625,73
- Klienti ZNB, Útulok, DS platby za soc. služby	45 218,26	46 185,50
- Ost. lekárske služby- DeD	920,00	200,00
- PČ- semináre	1 824,00	864,00
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktívacia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
- podielové dane		
- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
633 - Výnosy z poplatkov		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
e) finančné výnosy		18,20
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky		18,20
668 - Ostatné finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 148 076,19	942 007,50
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	550 000,00	540 000,00
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	3 000	3 000
- zúčtovanie kapitálového transferu zriadovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	559 466,90	389 952,97
- bežný transfer na soc. služby, UPSVaR		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	33 251,51	6 452,00
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy –sponz. dary, zbierky	2 357,78	2 602,53
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy	199,91	5 153,26
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy	199,91	5 153,26
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	5 579,00	8 969,00
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	5 579,00	8 969,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2020
a) spotrebované nákupy	126 620,61	127 4447,38

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

501 - Spotreba materiálu	45 786,19	55 820,94
502 - Spotreba energie	80 834,42	71 626,44
- elektrická energia	13 368,67	12 736,35
- voda	330,38	380,14
- plyn	3 958,03	3 151,65
- média	63 177,34	55 358,30
b) služby	84 121,17	83 766,52
511 - Opravy a udržiavanie	553,49	7 082,41
512 - Cestovné	305,93	704,14
513 - Náklady na reprezentáciu	670,05	493,81
518 - Ostatné služby	82 591,70	75 486,16
c) osobné náklady	1 051 082,64	853 377,08
521 - Mzdové náklady	745 985,85	603 156,12
524 - Zákonné sociálne náklady	259 101,60	207 652,75
527 - Zákonné sociálne náklady	35 743,06	33 709,01
d) dane a poplatky	3 256,70	3 742,98
532 - Daň z nehnuteľností		
538 - Ostatné dane a poplatky	3 25,70	3 742,98
e) odpisy, rezervy a opravné položky	52 899,51	21 872,00
551 - Odpisy DNM a DHM	36 251,51	9 452,00
- odpisy z vlastných zdrojov		
- odpisy z cudzích zdrojov		
553 - Tvorba ostatných rezerv	16 648,00	12 420,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady	396,90	471,53
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	396,90	471,53
-		
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov		
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov		
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	1 868,20	2 642,57
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	10,00	
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 858,20	2 642,57

549 - Manká a škody		
j) dane z príjmov	13,50	8,57
591 - Splatná daň z príjmov		

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2021	Suma k 31.12.2020
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	198 205,31	180 875,23
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	198 205,31	180 875,23
501	Spotreba materiálu	06	45 786,19	55 820,94
502	Spotreba energie	07	80 834,42	71 626,44
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	553,49	7 082,41
512	Cestovné	10	305,93	704,14
513	Náklady na reprezentáciu	11	670,05	493,81
518	Ostatné služby	12	82 591,70	75 486,16
521	Mzdové náklady	13	745 985,85	603 156,12
524	Zákonné sociálne poistenie	14	259 101,60	207 652,75
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16	35 743,06	33 709,01
528	Ostatné sociálne náklady	17	10 252,13	8 859,20
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	3 256,70	3 742,98
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	36 251,51	9 452,00
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	1 301 332,63	1 077 785,96

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

áno nie

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.10.

Textová časť k tabuľke č.10 - riadok 03 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 alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných

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:

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Košiciach č.584 zo dňa 23.02.2021 bol schválený rozpočet Mesta Košice na rok 2021. V rámci programového rozpočtu boli pre našu organizáciu v Programe 1 -Sociálne mesto, podprograme 3 -Sociálne poradenstvo a prevencia:

1.3.1 Bežný transfer na prevádzku v celkovej výške	550 000 € , z toho:
- bežný transfer	550 000 €
- kapitálový transfer	0

Oznámenie o schválení 5. zmeny rozpočtu na rok 2021 (Uznesenie MZ č.584/B zo 23.02.2021)

1.3.1 Transfer na prevádzku zo štátneho rozpočtu v celkovej výške **39 675 €**

Oznámenie o schválení 6. zmeny rozpočtu na rok 2021 (Uznesenie MZ č.584/B zo 23.02.2021)

1.3.1 Transfer na prevádzku zo štátneho rozpočtu v celkovej výške **3 040 €**

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

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