

Poznámky k 31.12.2021

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb - Jesienka
Sídlo účtovnej jednotky	Staromyjavská č. 77, 907 01 Myjava
IČO	00596264
Dátum zriadenia	17. 8. 1972
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby fyzickým osobám so stupňom odkázanosti najmenej V.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Hana Feriancová, riaditeľka
Funkcia	
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	79,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	77
- počet vedúcich zamestnancov	4
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Riaditeľ, úseky sociálny, zdravotnícky a ekonomicko-prevádzkový
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti x ☐ áno
☐ nie
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐
áno x ☐ nie
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke.
 - b) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:
 - c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.
 - d) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.
 - e) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
 - f) Zásoby nakupované
Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním.
 - g) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reálnou hodnotou.
 - h) Pohľadávky
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.
 - i) Krátkodobý finančný majetok
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
 - j) Časové rozlíšenie na strane aktív

k) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

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

m) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

o) Finančný prenájom sa oceňuje obstarávacou cenou.

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

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

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

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

☒ odo dňa jeho zaradenia do používania

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

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

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 2400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0 € do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam.

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

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

6 mesiacov	najviac do výšky	25 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
9 mesiacov	najviac do výšky	50 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
12 mesiacov	najviac do výšky	75 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
24 mesiacov	do výšky	100 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

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

8. Zásady pre vykazovanie transferov.

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

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

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

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

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

ÚJ obstarala kapitálový majetok v celkovej hodnote 795 298,41 € z toho:

Majetok zaradený do používania v hodnote 308 126,58 €, z toho:

- Kuchynský robot v hodnote 8 140 €
- Rekonštrukcia vonkajšieho vodovodu, kanalizácie a teplovodov v hodnote 306 295,10€

Na základe výsledkov kontroly TSK ÚJ preúčtovala zaradenie Rekonštrukcie kotolne z účtu 022-4 na účet 021-1 v hodnote 102 401,78 € a zaradenie PD z účtu 021-1 na účet 042-3 v hodnote 52 089,38 €.

Na účte 042 – obstaranie DHM účtované:

- Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka, pavilón B v hodnote 323 795,58 €
- Rekonštrukcia sociálnych zariadení, dverných otvorov a vykurovania, pavilón B v hodnote 163 362,35 €
- 39 960 € - Projektová dokumentácia "Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka"
- 9 180 € - Projektová dokumentácia "PD-Rekonštrukcia rozvodov a vykurovacích článkov, vyregulovanie"
- 397,90 € - Projektová dokumentácia "Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka" - Zmluva o zverení majetku TSK do správy č. 2019/0956
- 18,00 € - Projektová dokumentácia "Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka" - Zmluva o zverení majetku TSK do správy č. 2020/0177
- 12 480,00 € - PD Rekonštrukcia kúpeľní a toaliet, bezbariérová úprava
- projektová dokumentácia „Zateplenie koridoru B a D“ v hodnote 960 €
- projektová dokumentácia „Prístavba výťahu 1. Etapa“ v hodnote 1950 €

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku a všeobecnej zodpovednosti	Rámcová zmluva zriaďovateľa	
za škodu	s poisťovňou Komunálna poisťovňa	
Havarijné poistenie MV	Zmluva zriaďovateľa s poisťovňou Komunálna poisťovňa	

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
318	068	69 466,14	Pohľadávky voči 66 klientom
315	065	2 355,65	Dobropisy za dodávky energií
335	070	545,28	Pohľadávky voči zamestnancom

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

378	081	33124,00	Iné pohľadávky (FP na odmeny – COVID)
Spolu		105 491,07	

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

Textová časť k tabuľke č.3

Opravné položky k pohľadávkam voči klientom zariadenia sú tvorené podľa dĺžky doby po lehote splatnosti

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
1 klient	30,00	Znížená pohľadávka – úhrada od klienta
18 klientov	5 141,28	Tvorba OP

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky voči klientom v lehote splatnosti v hodnote 18039,38 €

Pohľadávky voči klientom po lehote splatnosti 51 426,76 €

2. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2021
213 – Ceniny (známky)	087	96,45	65,00	138,65	22,80
213 – Ceniny /stravné poukážky/	087	766,96	7847,67	8614,60	0
221 – Sociálny fond	088	9775,80	7350,97	6099,58	11027,19
221 – Darovací účet	088	12467,95	1600,00	5454,80	8613,15
221 – Depozitný účet */	088	141972,63	190204,56	197989,37	134187,82
Spolu	085	165079,79	207068,20	218297,00	153850,96

*/ prijatá zábezpeka v hodnote 41687,82 €

3. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2021
Náklady budúcich období spolu z toho:	110	376,68	535,16	376,68	535,16
Predplatné periodickej tlače, odbornej literatúry	110	376,68	535,16	376,68	535,16

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Textová časť k tabuľke č.5

Zúčtovaný nevysporiadaný HV za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 16,65 €.

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Textová časť k tabuľke č.7

Ostatné krátkodobé rezervy

Vyčerpaná rezerva na odchodné vo výške 6 757 €, tvorba rezervy na odchodné 21 000 €, rezerva na jubilejné odmeny čerpaná vo výške 2996 €, tvorba na jubileá 6 057€.

Predpokladaný rok použitia rezerv 2022.

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

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

Textová časť k tabuľke č.8 - obsahuje záväzky zo sociálneho fondu vo výške 10831,95 €,

Ostatné dlhodobé záväzky – zložená zábezpeka vo výške 41687,82 €

dodávateľia vo výške 6050,20 €, iné záväzky (zrážky zo mzdy zamestnancov) vo výške 2251,94 €, zamestnanci (mzda za mesiac december) vo výške 68210,64 €, zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 44370,73 €, ostatné dane (daň zo mzdy) vo výške 9343,82 €.

3. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2021
Výdavky budúcich období spolu z toho:					
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	34973,14	38858,59	39181,18	35295,73
Spolu		34973,14	38858,59	39181,18	35295,73

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

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

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

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		
602 - Tržby z predaja služieb z toho:	433351,59	420362,13
- Strava klienti	126063,58	
- Služby klientom	294042,14	
- Strava zamestnanci	13245,87	
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
622 – Aktivácia vnútroorganizačných služieb		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
633 - Výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky		
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		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	1751228,89	1548961,87
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	33056,43	29817,36
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	172746,76	92100,98
- transfer z inej VÚC /KZ 11H/	27949,10	
- transfer zo ŠR	144797,66	
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	532,08	568,82
- 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	1058,00	2218,00
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1461,33	1500,28
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy z toho:	48,45	84,69
- Predaj kovového odpadu		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	9753,00	4493,30
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	30,00	4352,74

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

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		
501 - Spotreba materiálu z toho:	271741,11	209377,140
- Potraviny	141843,97	
- Čistiace a pracie prostriedky	26951,00	
- Kancelárske potreby vrátane tonerov a papiera	6116,09	
- DHM	33470,77	
- Knihy, časopisy, odborná literatúra	424,68	
- Výpočtová technika špeciálna pre klientov		
- Materiál na údržbu	2885,90	
- OOPP	2135,74	
- Materiál – SŠHR, MPSVaR	38693,08	
- Ostatný materiál	19219,88	
502 - Spotreba energie	47362,12	48567,20
- elektrická energia	11415,44	
- voda	5257,20	
- plyn	30644,48	
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie, z toho:	90709,50	45188,39
- Oprava sušičky	366,00	
- Oprava práčiek, žehličiek	1985,99	
- Oprava výťahov	1219,56	
- Oprava kanalizácie	622,50	
- Oprava chladiarenských boxov	2104,73	
- Oprava spotrebičov a zariadení v kuchyni	2127,64	
- Oprava elektroinštalácie	1320,00	
- Oprava žaluzií	1453,80	
- Oprava strechy	1678,20	
- Havária na chladiarenskom boxe	6573,52	
- Oprava zdvíhacích zariadení	1644,00	
- Oprava výpočtovej techniky	289,40	
- Výmen podláh a obkladov – pavilón B	56373,02	
- Výmena termostatických ventilov v pavilóne D	1665,12	
- Oprava nerezových bezpečnostných zábran	600,00	
- Oprava nerezových madiel	1692,00	
- Oprava výmenníka a regulácie teplej vody	1668,53	
- Oprava cirkulačného čerpadla	1265,76	
- Oprava komína	1503,00	
- Oprava spojovacej chodby	1695,00	
- Oprava traktorovej kosačky	221,00	
- Ostatné opravy	2640,73	
512 - Cestovné	122,40	202,70
513 - Náklady na reprezentáciu	24,51	
-		
518 - Ostatné služby z toho:	26058,03	24413,81
- Stočné a zrážková voda	9085,90	
- Revízie	4943,02	
- Poštovné	1541,15	
- Telekomunikačné služby	1021,77	
- Pracovno-zdravotná služba	840,00	
- Supervízie	815,00	
- Deratizácia, dezinfekcia	199,77	
- Výkon zodpovednej osoby	849,60	

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

- Poradenstvo a právne služby	4980,00	
- Ostatné	833,82	
- Semináre, školenia	372	
- Licenčná zmluva na softvér kuchyne	576,00	
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	898919,89	845012,15
524 - Zákonné sociálne náklady	311310,59	295199,37
527 - Zákonné sociálne náklady	43357,83	37614,15
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	7420,70	6451,88
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	6594,00	6029,00
- Komunálny odpad	6578,00	6006,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	35049,84	31886,46
553 - Tvorba ostatných rezerv	27057,00	
- životné jubileá	6057,00	
- odchodné	21000,00	
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	5141,28	15416,97
- opravné položky k pohľadávkam voči klientom		
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	10,70	10,80
-		
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		
-		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
-		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
-		
587 - Náklady na ostatné transfery		
-		
588 - Náklady z odvodu príjmov	390746,55	466519,01
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	27484,34	-10571,86
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky		5901,56
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

549 - Manká a škody		
j) dane z príjmov		
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		
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05		
501	Spotreba materiálu	06		
502	Spotreba energie	07		
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09		
512	Cestovné	10		
513	Náklady na reprezentáciu	11		
518	Ostatné služby	12		
521	Mzdové náklady	13		
524	Zákonné sociálne poistenie	14		
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16		
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20		
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21		
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22		

Účtovná jednotka je rozpočtovou organizáciou.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Klienti – dôchodky zo SP		751
Vkladné knižky klienti	28408,94	751
Pozostalosť klientov	3180,46	751
Finančné prostriedky klientov	44915,91	751
DHM	325648,99	771
Drobný nehmotný majetok	1781,38	772
Požičaný majetok	87606,03	754
Odpísané pohľadávky	10214,20	777

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2019

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom TSK zo dňa 23.11.2020 uznesením č.582/2020.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.2.2021 rozpočtovým opatrením č. 171/109/2/2021
- druhá zmena schválená dňa 31.3.2021 rozpočtovým opatrením č. 237/109/3/2021
- tretia zmena schválená dňa 30.04.2021 rozpočtovým opatrením č. 270/109/4/2021
- štvrtá zmena schválená dňa 31.5.2021 rozpočtovým opatrením č. 322/109/5/2021
- piata zmena schválená dňa 30.6.2021 rozpočtovým opatrením č. 403/109/6/2021
- šiesta zmena schválená dňa 31.7.2021 rozpočtovým opatrením č. 454/109/7/2021
- siedma zmena schválená dňa 31.8.2021 rozpočtovým opatrením č. 528/109/8/2021
- ôsma zmena schválená dňa 30.9.2021 rozpočtovým opatrením č. 574/109/9/2021
- deviata zmena schválená dňa 31.10.2021 rozpočtovým opatrením č. 649/109/10/2021
- desiatu zmena schválená dňa 30.11.2021 rozpočtovým opatrením č. 727/109/11/2021
- jedenásta zmena schválená dňa 31.12.2021 rozpočtovým opatrením č. 806/109/12/2021

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

Textová časť k tabuľke č.13-14:

Rozdiel medzi rozpočtom a skutočnými príjmami pozostáva z nasledujúcich položiek, ktoré neboli rozpočtované:

- vratky	910,21 €
- príjmy z predaja kovového odpadu	20,80 €
- z dobropisov	1940,40 €
- za nadštandardné služby	17,20 €

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:

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

