

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2021

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum pre deti a rodiny Pečeňady
Sídlo účtovnej jednotky	Pečeňady 66 ,922 07
Identifikačné číslo (IČO)	351644
Dátum zriadenia	1.5.2004
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska 8, Bratislava, 812 67
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Centrum pre deti a rodiny vykonáva opatrenia ustanovené zákonom číslo 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele v znení neskorších predpisov. Je prostredím utvoreným a usporiadaným na účely vykonávania rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia. Dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Eva Martinkovičová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka centra pre deti a rodiny
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	49,2
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	50
z toho počet vedúcich zamestnancov	3

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v roku 2021

a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. montáž, doprava). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

b) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

c) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

d) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

e) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

f) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

g) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a 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.

i) časové rozlíšenie na strane pasív

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne:

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1 stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	4 – 8 rokov (maximálne 96 mesiacov)	1/4 - 1/8
2 Dopravné prostriedky	4 – 12 rokov (maximálne 144 mesiacov)	1/4 - 1/12
3 Motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvíhacie zariadenia	6-10 rokov (maximálne 120 mesiacov)	1/6 - 1/10
4 Zariadenia – inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné, chladiareské, mraziarske, rozvodové skrine, čerpadlá)	12 – 18 rokov (maximálne 216 mesiacov)	1/12 – 1/18
5 Rekonštrukcie budov	20 – 50 rokov (maximálne 600 mesiacov)	1/20 – 1/20
6 Budovy	20 – 100 rokov (maximálne 1200 mesiacov)	1/20 – 1/100

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy číslo IN - 001/2016.

Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti. Výška opravnej položky predstavuje 100% zostatku pohľadávky po lehote splatnosti.

V priebehu účtovného obdobia sme účtovali zníženie stavu opravných položiek z dôvodu odpisu pohľadávky, t. j. platného trvalého upustenia od vymáhania pohľadávky.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Údaje o stave a pohybe na účtoch dlhodobého majetku sú uvedené v Tabuľke č. 1 tabuľkovej časti poznámok.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Budova	Collonade Insurance	Poistenie majetku proti krádeži, živelným pohromám, peniaze v trezoroch (Kaštieľ Pečeňady, RD Trebatice)	998,96	1 862 178,85
Budova	Kooperativa	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné (pohromy, zodpovednosť za škodu (byť/Veľké Kostofany)	48,01	16 596,96
Budova	Kooperativa	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné pohromy, zodpovednosť za škodu (byť/Piešťany)	55,58	13 277,57
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Kia Carens)	149,30	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Nissan Primera)	188,39	2 500 000,00 700 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Ford Transit)	170,74	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Dacia Lodgy)	139,39	5 240 000,00 1 050 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Nissan Primera)	313,32	32 860,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Kia Carens)	522,64	21 575,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Dacia Lodgy)	448,17	14 855,00
Motorové vozidlo	Kooperativa poisťovňa	Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla Škoda Superb	174,90	5 240 000,00 1 050 000,00
Spolu	x	x	3 209,40	

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
112 Materiál na sklade	35	3 311,81							5 125,87	5 125,87
Spolu	x	3 311,81							5 125,87	5 125,87

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	191,11	Prijaté dobropisy a preplatky z minulých rokov
Spolu	x	191,11	x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
391 Opravná položka k pohľadávkam	66	179 041,02		179 041,02		0,00	Stanovenie alebo úprava výška OP Úhrada pohľadávky alebo jej časti, trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky
Spolu	x	179 041,02		179 041,02		0,00	

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 **Pohľadávky podľa doby splatnosti**

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

Z celkového objemu pohľadávok 1 je 1 v lehote splatnosti. Jedná sa o dobropis / vyúčtovanie spotreby elektrickej energie za rok 2021.

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Ceniny	87	184,20	238,00	332,75	89,45
Bankové účty	88	106 845,98	131 167,89	112 421,15	125 592,72
Spolu	x	107 030,18	131 405,89	112 753,90	125 682,17

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
381 Náklady budúcich období	111	3 340,80	3 777,32	3 340,80	3 777,32	Predplatné tlače, HP, PZP motorových vozidiel, poistenie nehnuteľností
Spolu	x	3 340,80	3 777,32	3 340,80	3 777,32	x

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5 tabuľkovej časti poznámok.

Pohyb na účte 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov:

Počiatočný stav účtu	-3 321,18
Preúčtovanie výsledku hospodárenia k 1.1.2021	4 104,91
Konečný stav účtu	783,73

B) Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 8 tabuľkovej časti poznámok.

Najvýznamnejšie položky záväzkov:

Dlhodobé záväzky 875,25 EUR (nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu)

Krátkodobé záväzky 111 833,75 EUR, v tom

- Nevyfakturované dodávky vo výške 7 444,05 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2022 (tovar/ služby prijatý v mesiaci december 2020, vyfakturovaný v mesiaci január 2022),
- Záväzky voči dodávateľom vo výške 315,27 EUR,
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 608,44 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2022 (zrážky zo mzdy za december 2021),
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 57 140,68 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2022 (mzdy zamestnancov za december 2021),
- Záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 36 972,72 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2022 (príspevky zamestnávateľa do SP, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na doplnkové dôchodkové poistenie za december 2021),
- Záväzok voči daňovému úradu vo výške 9 352,59 EUR s lehotou splatnosti do 31.1.2022 (preddavok na daň z príjmu za december 2021),

2. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
384 Výnosy budúcich období	182	20 481,30	11 205,62	5 850,69	25 836,23	DHM obstaraný z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy Transfery bez určenia účelu – prostriedky prijaté na základe darovacej zmluvy
Spolu	x	20 481,30	11 205,62	5 850,69	25 836,23	x

Záväzky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	6 079,13
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Prijatý kapitálový transfer	
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Iné zvýšenie	
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období z toho:	
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	1 305,12
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	4 774,01

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681 Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	1 307 494,48
	682 Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	9 772,68
	683 Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	4 040,11
	687 Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	505,46
	688 Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 305,12
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania		
	648 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1 016,91
	658 Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	179 041,02
Spolu	x	1 503 175,78

a) Výnosy z transferov

- výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu/úhrada výdavkov zo zdroja 111: 1 151 688,55 EUR
- výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu/úhrada výdavkov zo zdroja 1AC, 3AC, 1AY: 155 805,93 EUR
- výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu/odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov zo štátneho rozpočtu: 9 772,68 EUR
- výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy/materiál COVID-19 prijatý z MPSVR SR a SŠHR: 4 040,11 EUR
- výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy/čerpanie prostriedkov od iných subjektov mimo verejnej správy poskytnutých na základe darovacej zmluvy: 505,46 EUR
- výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy/odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy: 1 305,12 EUR

b) Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

- dobropisy/preplatky z minulých období: 1 016,91 EUR

c) Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti

- zníženie objemu opravných položiek k pohľadávkam z dôvodu trvalého upustenia od vymáhania: 179 041,02 EUR

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	501 Spotreba materiálu	92 226,15
	502 Spotreba energie	32 323,42
Služby	511 Opravy a udržiavanie	3 371,55
	512 Cestovné	1 648,44
	513 Náklady na reprezentáciu	99,59
	518 Ostatné služby	21 789,23
Osobné náklady	521 Mzdové náklady	779 294,29
	524 Zákonné sociálne poistenie	266 646,02
	525 Ostatné sociálne poistenie	8 688,81
	527 Zákonné sociálne náklady	33 604,73
Dane a poplatky	532 Daň z nehnuteľností	81,62
	538 Ostatné dane a poplatky	2 262,49
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	546 Odpis pohľadávky	179 041,02
	548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	66 616,04
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 Odpisy dlhodobého HM	11 077,80
Finančné náklady	568 Ostatné finančné náklady	3 358,24
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 Náklady z odvodu príjmov	824,84
	589 Náklady z budúceho odvodu príjmov	191,11
Spolu	x	1 503 145,39

a) Spotrebované nákupy

Spotreba materiálu: 92 226,15 EUR

Spotreba interiérového vybavenia, DHM do 1 700,00 EUR: 10 981,42 EUR

Spotreba výpočtovej techniky do 1700,00 EUR: 3 091,43 EUR

Spotreba telekomunikačnej techniky do 1700,00 EUR: 396,00 EUR

Spotreba prístrojov, strojov, techniky a náradia do 1700,00 EUR: 1 438,92 EUR

Spotreba všeobecného materiálu: 29 484,99 EUR

Spotreba kníh, časopisov, dennej tlače: 1 866,26 EUR

Spotreba potravín: 36 411,08 EUR

Spotreba pohonných látok: 2 029,46 EUR

Spotreba palív do kosačky: 230,78 EUR

Spotreba ošatenia pre chovancov: 6 003,11 EUR

Spotreba špeciálneho materiálu: 292,70 EUR

Spotreba energie: 32 323,42 EUR

Spotreba elektrickej energie: 10 090,18 EUR

Spotreba zemného plynu: 19 481,63 EUR

Spotreba tepla: 777,24 EUR

Spotreba vody: 1 974,37 EUR

b) Služby

Opravy a udržiavanie: 3 371,55 EUR

- Údržba výpočtovej techniky: 1 215,00 EUR
- Údržba prevádzkových strojov a prístrojov: 45,00 EUR
- Údržba budov, priestorov, objektov: 1 553,96 EUR
- Servis motorových vozidiel: 557,59 EUR

Cestovné: 1 648,44 EUR (tuzemské pracovné cesty)

Náklady na reprezentáciu: 99,59 EUR

Ostatné služby: 21 789,23 EUR

- Prenájom priestorov: 1 766,52 EUR
- Telefónne poplatky: 2 702,69 EUR
- Poplatok za komunikačnú infraštruktúru: 687,13 EUR
- Poštovné: 498,20 EUR

- Všeobecné služby: 12 687,71 EUR
(uloženie a likvidácia odpadu, dezinfekcia, revízie a kontroly zariadení, strihanie detí, zhotovenie kľúčov a pečiatok, výkon správy bytového družstva, služby technika BOZP a PO, čistenie rín a zvodov, fotoslužby a iné)
- Stočné: 579,49 EUR
- Školenia, kurzy, semináre, porady: 1 607,50 EUR (supervízia a vzdelávanie zamestnancov)
- Prepravné: 1 222,20 EUR
- Spotreba DNM do 2400,00 EUR: 37,45 EUR
- Poplatky za recept: 0,34 EUR

c) Osobné náklady

Mzdové náklady: 779 294,29 EUR

Zákonné sociálne poistenie: 266 646,02 EUR

Ostatné sociálne poistenie: 8 688,81 EUR (doplnkové dôchodkové poistenie)

Zákonné sociálne náklady: 33 604,73 EUR

- Prídel do sociálneho fondu: 7 087,49 EUR
- Príspevok na stravovanie zamestnancov: 15 397,80 EUR
- Náhrada za prvých 10 dní PN: 3 940,01 EUR
- Spotreba pracovných odevov a obuvi: 2 558,45 EUR
- Výkon pracovnej zdravotnej služby: 802,00 EUR
- Úhrada za vykonané vstupné, povinné a preventívne lekárske prehliadky: 196,00 EUR
- Príspevky na rekreáciu: 3 622,98 EUR

d) Ostatné dane a poplatky

Daň z nehnuteľnosti: 81,62 EUR

Dane a poplatky: 2 262,49 EUR

- Správne poplatky: 31,47 EUR
- Miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 2 231,02 EUR

e) Odpisy, rezervy a opravné položky

Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 11 077,80 EUR

f) Finančné náklady

Ostatné finančné náklady: 3 358,24 EUR

- Bankové poplatky: 24,20 EUR (poplatok Štátnej pokladnici)
- Povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel: 1 988,95 EUR
- Poistenie nehnuteľností: 1 163,79 EUR
- Poistenie detí: 181,30 EUR

g) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov

Náklady z odvodu príjmov: 824,84 EUR

Náklady z budúceho odvodu príjmov: 191,11 EUR

- Dobropis / vyúčtovanie spotreby elektrickej energie za rok 2021 vo výške 191,11 EUR

h) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Odpis pohľadávky pri trvalom upustení: 179 041,02 EUR

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť: 66 616,04 EUR

- Centové vyrovnanie 3,77 EUR
- Vreckové detí: 7 020,33 EUR
- Cestovné detí: 841,72 EUR
- Stravné detí: 4 471,90 EUR
- Stravné detí/sanácia rodiny: 4 040,58 EUR
- Príspevok na uľahčenie osamostatnenia sa mladého dospelého: 2 972,00 EUR
- Osobná spotreba dieťaťa v profesionálnej rodine: 31 251,71 EUR
- Úhrada výdavkov na bývanie detí v profesionálnej rodine: 3 929,56 EUR
- Stravné mladých dospelých: 5 573,77 EUR
- Iné náklady: 6 510,70 EUR

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Majetok chovancov prijatý do úschovy	41 838,24	751112
Národné kultúrne pamiatky	63 210,62	751113
Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávok	179 041,02	751404
Spolu	284 089,88	x

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou je uvedený v Tabuľke č. 11 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú uvedené v Tabuľke č. 10 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. VIII Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

V priebehu účtovného obdobia 2021 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy rozpočtu

Prehľad príjmov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. tabuľkovej časti poznámok.

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2021 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11347/2021/14090 zo dňa 28.1.2021 v súlade s rozpisom MPSVR SR, vykonaným listom číslo 12557/2021-M_ODRAV, 1342/2021 zo dňa 11.1.2021 a uznesením vlády SR č. 649 zo 14.10.2020 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2021 až 2023.

Príjmy organizácie boli rozpočtované vo výške 10 725,00 EUR, po úprave 824,84 EUR. Plnené boli vo výške 824,84 EUR.

Zdroj financovania 111 Kategória ekonomickej klasifikácie 290 Iné nedaňové príjmy
schválený rozpočet 10 725,00 EUR/upravený rozpočet 824,84 EUR/plnenie 824,84 EUR
v tom:

- položka EK 292 Ostatné príjmy
schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 824,84 EUR/plnenie 824,84 EUR

z toho:

příjmy z dobropisov a preplatky za minulé účtovné obdobie 283,26 EUR

- vrátenie časti príspevku poskytnutého profesionálnemu rodičovi z dôvodu zmeny podmienok, za ktorých bol priznaný vo výške 107,38 EUR,
- vrátenie nespotrebovaného poistného z poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla Seat Alhambra z dôvodu zrušenia PZ vo výške 14,01 EUR,
- preplatok na stravnom detí za žiakov Základnej školy Vrbové vo výške 60,03 EUR,
- vyúčtovanie mesačných platieb za užívanie bytu vo Veľkých Kostoľanoch vo výške 59,06 EUR,
- vyúčtovanie nákladov na prenájom vo výške 42,78 EUR

vratky 541,58 EUR

- preplatok zamestnávateľa na preddavku na poistné na zdravotné poistenie uhradeného do Všeobecnej zdravotnej poisťovne na základe opravného mesačného výkazu preddavkov za obdobie 9/2019 vo výške 150,00 EUR,
- preplatok zamestnávateľa z ročného zúčtovania preddavkov na poistné na zdravotné poistenie uhradených do Všeobecnej zdravotnej poisťovne za rok 2020 vo výške 391,58 EUR,

b) Výdavky rozpočtu

Prehľad výdavkov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 13 tabuľkovej časti poznámok.

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2021 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11347/2021/14090 zo dňa 28.1.2021 v súlade s rozpisom MPSVR SR, vykonaným listom číslo 12557/2021-M_ODRAV, 1342/2021 zo dňa 11.1.2021 a uznesením vlády SR č. 649 zo 14.10.2020 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2021 až 2023.

Výdavky organizácie boli rozpočtované vo výške 948 566,00 EUR, po úprave 1 307 598,77 EUR. Čerpané boli vo výške 1 307 494,48 EUR.

Čerpanie podľa zdroja financovania

111 Rozpočtové prostriedky kapitoly vo výške 1 151 688,55 EUR

Prostriedky Európskej únie vo výške 155 805,93 EUR

z toho:

1AC1 Európsky sociálny fond vo výške 61 027,59 EUR

1AY1 Európsky sociálny fond-React-EU vo výške 30 712,69

3AC1 Európsky sociálny fond vo výške 45 301,68 EUR

1AC2 Európsky sociálny fond/spolufinancovanie so ŠR vo výške 3 900,00 EUR

3AC2 Európsky sociálny fond/spolufinancovanie so ŠR 14 863,97 EUR

Čerpanie podľa programu

Výdavky boli rozpočtované a čerpané v programoch 07C, 0EK0H, 06G.

V rámci programu 07C Sociálna inklúzia boli výdavky rozpočtované a čerpané v podprograme 07C05 Starostlivosť o ohrozené deti a prvku 02 Štátne centrá pre deti a rodiny

V rámci programu 0EK0H Informačné technológie financované so štátneho rozpočtu boli výdavky rozpočtované a čerpané v podprograme a 0EK0H3 Podporná infraštruktúra

V rámci programu 06G Ľudské zdroje boli výdavky rozpočtované v podprograme 06G1S Operačný program ľudské zdroje 2014-2020 MP SVR SR a prvkoch 02 Sociálne začlenenie a 05 REACT-EÚ

07C0502 Štátne centrá pre deti a rodiny vo výške 1 143 848,66 EUR

0EK0H03 Podporná infraštruktúra vo výške 7 839,89 EUR

06G1S02 OP Ľudské zdroje/sociálne začlenenie vo výške 125 093,24 EUR
06G1S05 OP Ľudské zdroje/REACT-EÚ vo výške 30 712,69 EUR

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie

V triedení podľa funkčnej klasifikácie boli výdavky rozpočtované a čerpané nasledovne:
oddiel10 Sociálne zabezpečenie, skupina 4, trieda 0 (1040 Rodina a deti) vo výške 1 151 688,55 EUR
oddiel10 Sociálne zabezpečenie, skupina 5, trieda 0 (1050 Nezamestnanosť) vo výške 125 093,24 EUR
oddiel 04 Ekonomická oblasť, skupina 1, trieda 2 (0412 Všeobecná pracovná oblasť vo výške 30 712,69 EUR

c) Finančné operácie

Informácie o finančných operáciách s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v Tabuľke č. 14 tabuľkovej časti poznámok.

Príjmové finančné operácie vo výške 105 540,33 EUR predstavujú zostatok prostriedkov finančných aktív.

Čl. 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 skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2021.