

## Poznámky k 31.12.2021

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                   |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Lumen, ŠZ, ZpS a DSS                                                              |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Jilemnického 1707/1                                                               |
| IČO                                                             | 00035777                                                                          |
| Dátum zriadenia                                                 | r. 1965 Okresný národný výbor Trebišov                                            |
| Spôsob zriadenia                                                | zriaďovacia listina                                                               |
| Názov zriaďovateľa                                              | Košický samosprávny kraj                                                          |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Námestie Maratónu mieru 1, 042 66 Košice                                          |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                        |
|----------------------------------|------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | sociálna starostlivosť |
|----------------------------------|------------------------|

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

|                                                                                               |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)                                                       | PaedDr. Štefan Čarný – riaditeľ |
| Funkcia                                                                                       |                                 |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                          | 150,30                          |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 148                             |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                                 | 9                               |

### Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Položky                                                                    | Spôsob oceňovania                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný                                    | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                  | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný                                      | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                    | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| f) dlhodobý finančný majetok                                               | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| g) zásoby nakupované                                                       | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                     | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| i) zásoby získané bezodplatne                                              | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| j) pohľadávky                                                              | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| k) krátkodobý finančný majetok                                             | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| l) časové rozlíšenie na strane aktív                                       | náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. |
| m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy                   | menovitou hodnotou<br>oceňujú sa v očakávanej výške záväzku                                                                                                  |
| 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 jeho 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 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétného majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 4                                      | 25                        |
| 2                | 6                                      | 16,67                     |
| 3                | 12                                     | 8,33                      |
| 4                | 20                                     | 5                         |
| 4                | 40                                     | 2,5                       |
| 4                | 50                                     | 2                         |
| 4                | 60                                     | 1,67                      |
| 6                | 40                                     | 2,5                       |

Drobný nehmotný majetok od 0 Eur do 2.400,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby. Drobný hmotný majetok od 0 Eur do 1.700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu 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   | <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno            | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input 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 checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie            |

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

|        |                                                                       |
|--------|-----------------------------------------------------------------------|
| 3 roky | najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 2 roky | najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| 1 rok  | najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |

Účtovná jednotka 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..

#### 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.

#### 7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

### 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

V roku 2021 na účte 042 - Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka zostatok v sume 123 221,76 €. Uvedený zostatok predstavuje obstaranie projektových dokumentácií a technických dozorov k rekonštrukciám, rekonštrukciu čerpacej stanice a obstaranie strojov, prístrojov a zariadení.

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

Poistenie zabezpečuje úrad KSK

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

| Majetok,<br>ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma         |
|-------------------------------------------------------------|--------------|
| Pozemky                                                     | 170 531,00   |
| Budovy, stavby                                              | 3 404 160,33 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                     | 85 540,20    |
| Dopravné prostriedky                                        | 16 088,00    |
| Obstaranie DHM                                              | 120 371,76   |
|                                                             |              |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                  | 3 796 691,29 |

#### B Obežný majetok

##### 1. Pohľadávky

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

| Pohľadávky | Riadok<br>súvahy | Hodnota<br>pohľadávok brutto | Hodnota<br>pohľadávok netto | Opis                                   |
|------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|
| 318        | 068              | 160 782,60                   | 126 871,98                  | Nezaplatené úhrady za služby a pohreby |

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

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia** opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka | Zostatok OP k 31.12.2020 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP k 31.12.2021 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|----------------------------------------|
| 318                                                | 54 374,59                | 4 812,21    | 22 276,18   |             | 36 910,62                | úhrada pohľadávky                      |

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

| Pohľadávky                           | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 | Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z toho:</b> | 149 678,26            | 160 782,60            |                                                    |
| - pohľadávky v lehote splatnosti     | 71 883,93             | 82 770,20             |                                                    |
| - pohľadávky po lehote splatnosti    | 77 794,33             | 78 012,40             |                                                    |

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

| Pohľadávky                                           | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Pohľadávky z toho:</b>                            |                       |                       |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho: | 71 883,93             | 82 770,20             |

## 2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladnica                  | 0                     | 0                     |
| Ceniny                      | 245,42                | 543,02                |
| Bankové účty                | 311 050,48            | 247 316,93            |

## 3. Časové rozlíšenie

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

| Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:                     | 2 068,94              | 2 423,14              |
| Za časopisy                                               | 635,02                | 636,55                |
| Za telefónne poplatky                                     | 0,59                  | 0                     |
| Za poistenie                                              | 1 174,82              | 1 174,82              |
| Za prenájom fliaš na techn. plyny                         | 0                     | 0                     |
| Za mobilné telefóny                                       | 0                     | 127,50                |
| Za online prístup                                         | 238,48                | 464,24                |
| Za doménu                                                 | 20,03                 | 20,03                 |
| Za ochranu objektu                                        | 0                     | 0                     |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      | 4 623,30              | 0                     |
| Za pranie prádla                                          | 0                     | 0                     |
| Za telefónne poplatky                                     | 0                     | 0                     |
| Za ošetrovateľskú starostlivosť                           | 4 623,30              | 0                     |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky            | Zostatok k 31.12.2020 | Zvýšenie  | Zníženie | Presun | Zostatok k 31.12.2021 | Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|--------------------------|-----------------------|-----------|----------|--------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 428 – Nevyspor. VH       | 88 026,14             |           | 8 122,15 |        | 79 903,99             |                                                                                                                                                          |
| 431 – VH bežného obdobia | -8 122,15             | 25 838,35 |          |        | 25 838,35             |                                                                                                                                                          |

#### B Záväzky

##### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky / Suma                            | Predpokladaný rok použitia |
|-------------------------------------------------|----------------------------|
| Iná rezerva – na výpočet emisií / 180 €         | 2022                       |
| Rezervy na faktúru za vodu / 600 €              | 2022                       |
| Rezervy na faktúry za likvidácia odpadu / 200 € | 2022                       |

##### 2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

| Záväzky                                             | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky z toho:</b>                     |                       |                       |
| záväzky zo sociálneho fondu                         | 25 447,59             | 20 559,91             |
| <b>Krátkodobé záväzky z toho:</b>                   |                       |                       |
| záväzky voči dodávateľom                            | 17 227,78             | 18 313,26             |
| záväzky za nevyfakturované dodávky                  | 11 232,49             | 6 635,32              |
| záväzky voči poisťovniam                            | 100 179,55            | 78 989,93             |
| záväzky voči daňovému úradu                         | 23 832,88             | 16 867,20             |
| záväzky voči zamestnancom                           | 156 543,89            | 126 670,02            |
| záväzky s ostatnými subjektami mimo verejnej správy | 35,00                 | 0                     |
| ostatné záväzky                                     | 4 804,15              | 4 229,87              |

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

| Záväzky                                                 | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Záväzky z toho:</b>                                  |                       |                       |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:    | 339 303,33            | 272 265,51            |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov | 0                     | 0                     |

##### 3. Časové rozlíšenie

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

| Opis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2021 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Výnosy budúcich období spolu z toho:       |                       |                       |
| Sponzorské                                 | 207,42                | 0                     |
| Dotácie z Minist.                          | 692,10                | 17 364,84             |

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

| Opis /číslo účtu a názov/                                                                | Suma k 31.12.2020 | Suma k 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                |                   |                   |
| 602 - Tržby z predaja služieb                                                            | 731 223,28        | 755 406,62        |
| <b>b) finančné výnosy</b>                                                                |                   |                   |
| 662 - Úroky                                                                              | 21,40             | 31,87             |
| <b>c) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v RO zriadených VÚC</b>                 |                   |                   |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                   | 3 111 600,72      | 3 119 009,28      |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC                              | 145 499,51        | 144 633,40        |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR                                       | 126 534,00        | 211 451,72        |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR                                  | 21 862,90         | 692,10            |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 4 776,18          | 1 190,00          |
| <b>d) ostatné výnosy</b>                                                                 |                   |                   |
| 641 - Tržby z predaja DNM a DHM                                                          | 0                 | 0                 |
| 648 - Ostatné výnosy                                                                     | 5 912,53          | 2 504,80          |
| <b>e) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                     |                   |                   |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti                                | 1 320,00          | 4 514,33          |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti                    | 7 293,69          | 22 276,18         |

Celková výška výnosov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 4 261 710,30 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2020, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 4 156 044,21 €.

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

| Opis /číslo účtu a názov/                                  | Suma k 31.12.2020 | Suma k 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                              |                   |                   |
| 501 - Spotreba materiálu                                   | 450 730,55        | 460 917,54        |
| 502 - Spotreba energie                                     | 142 538,42        | 122 560,70        |
| <b>b) služby</b>                                           |                   |                   |
| 511 - Opravy a udržiavanie                                 | 48 674,01         | 75 653,81         |
| 512 – Cestovné                                             | 802,15            | 801,65            |
| 518 - Ostatné služby                                       | 71 779,12         | 76 800,51         |
| <b>c) osobné náklady</b>                                   |                   |                   |
| 521 - Mzdové náklady                                       | 1 832 521,77      | 1 842 176,19      |
| 524 - Zákonné sociálne náklady                             | 631 298,51        | 635 897,92        |
| 525 - Ostatné sociálne náklady                             | 17 411,34         | 18 342,10         |
| 527 - Zákonné sociálne náklady                             | 46 227,06         | 65 163,33         |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                  |                   |                   |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                  | 674,25            | 674,25            |
| 538 - Ostatné dane a poplatky                              | 3 840,74          | 8 937,53          |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                |                   |                   |
| 551 - Odpisy DNM a DHM                                     | 167 362,41        | 145 325,50        |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv                              | 4 514,33          | 980,00            |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                  | 7 745,78          | 4 812,21          |
| <b>f) finančné náklady</b>                                 |                   |                   |
| 568 - Ostatné finančné náklady                             | 1 262,30          | 1 278,23          |
| <b>g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b> |                   |                   |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov                             | 689 468,10        | 711 548,94        |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov                    | 44 547,17         | 47 323,54         |
| <b>h) ostatné náklady</b>                                  |                   |                   |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania           | 0                 | 0                 |
| 546 – Odpis pohľadávky                                     | 2 685,92          | 16 528,89         |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť               | 0                 | 0                 |
| <b>i) dane z príjmov</b>                                   |                   |                   |
| 591 - Splatná daň z príjmov                                | 3,93              | 5,89              |

Celková výška nákladov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 4 235 871,95 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2020, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 4 164 166,36 €.

## Čl. VI

### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

#### 1. Ďalšie informácie

| Významné položky                         | Hodnota    | Účet |
|------------------------------------------|------------|------|
| Drobný hmotný majetok                    | 810 290,08 | 771  |
| Zostatok na BÚ v Tatrabanke a Primabanke | 114 085,40 | 785  |
| Odpis pohľadávky                         | 22 536,60  | 792  |
| Pôžičky pracovníkom                      | 515,00     | 793  |
| Majetok prijatý do úschovy               | 119 947,29 | 794  |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá              | 7 550,24   | 795  |

## Čl. IX

### Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

#### Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet /ROvZP KSK/ - LUMEN-Špecializované zariadenie, zariadenie pre seniorov a domov sociálnych služieb, Jilemnického 1707/1,075 01 Trebišov bol schválený zastupiteľstvom KSK dňa 15.12.2010 uznesením č. 480/2020.

Zmeny rozpočtu:

- B1/ 03120/2021/OF - 02224 / zo dňa 21.01.2021/ 5 000 € /2 400 € KZ: 131K-006, 2 600 € KZ: 41-001 /elektr.poloh.postele 4 ks, 2400 dotácie MPSVR/
- B2/ 03120/2021/OF -11185/ zo dňa 24.03.2021/ - 775,68 € KZ: 131K-006/ vrátenie nevyčerpanej dotácie
- B3/ 03120/2021/OF -13000/ zo dňa 12.04.2021/ 5 956 € KZ: 41-001/ odstúpné + odchodné/ odst. 3694 €+1070 €, odch. 923,50 €+268 €
- B4/ 03120/2021/OF -16242/ zo dňa 04.05.2021/50 600 € KZ: 72 G/ ošetrov. starostlivosť /1012/DD+A; 27830+ 22770/
- B5/ 03120/2021/OF -19494/ zo dňa 25.05.2021/12 105 € KZ:111-006/ Dotácia z MPSVR SR inf.príplatok pre Zcov pav."D" 610: 9000 €, 620: 3 105 €/
- B6/ 03120/2021/OF -24372/ zo dňa 23.06.2021/ 390 € KZ: 11H/FP za činnosť stacionárneho asistenta sčítania
- B7/03120/2021/OF-24676/ zo dňa 25.06.2021/ 2 394 € KZ: 41-001/ odchodné 1827,50 € +566 €/
- B8/03120/2021/OF-31072/ zo dňa 04.08.2021/ 1 787 € KZ: 41-001/ preplatenie príspevku na rekreáciu, 1012/1240 €, 1020/443 € a 1070/104 €/
- B9/03120/2021/OF-32965/ zo dňa 17.08.2021/ 7 145 € KZ: 41-001/ dopočet rozpočtu na polročné odmeny pre 1012/ŠZ, 610: 5358 €, 620: 1787 €/
- B10/ 03120/2021/OF -33093/ zo dňa 18.08.2021/ 18 630 € KZ:111-006/ Dotácia z MPSVR SR inf.príplatok pre Zcov pav."A,B,D"
- B11/03120/2021/OF-38474/ zo dňa 27.09.2021/ 242,42 € KZ: 72A/Inv. vozík, obst.z darovacieho účtu pre DSS/Duč-Anciová/
- B12/1293-1335/2021/ zo dňa 10.11.2021/1509,00 € KZ: 41-001/ na rekreačné poukazy/
- B13/ 1548-1572/2021/ zo dňa 25.11.2021/ 7 616 € KZ:111-006/ Dotácia z MPSVR SR inf.príplatok pre Zcov pav."ŠZ a DSS" 7260 € a rekr.prísp. v sume: 356 €/
- B16/03120/2021/OF/zo dňa 17.12.2021/odchodné /+1439 €/ 642013, -1439 €/610//, - 17 500 € BV presun do KV za účelom obst.,zd.dopr.plošiny Uzn. č.620/2021

- B17/03120/2021/OF-51897/ zo dňa /Jednorázová dotácia z MPSVR vo výške 66 248 € na vyplatenie odmien pre Zcov ZSS
- č. K1/03151/2021/OF -02329/zo dňa 22.01.2021/ 19 000 € KZ:41-008 /nákladný výt'ah na transport stravy pre imobilných klientov/
- č. K2/03151/2021/OF -07630/zo dňa 24.02.2021/4 500 € KZ:41-008 /hygienická zdvíhacia stolička/
- č. K3/03151/2021/OF -10757/zo dňa 19.03.2021/3 878 € KZ:41-001 /elektrická panvica/
- č. K4/03151/2021/OF -17970/zo dňa 13.05.2021/18 864 € KZ:41-001 /veľkokapacitná práčka 11 856 €, sušička prádla 7 008 €/
- č. K5/03151/2021/OF -38164/zo dňa 24.09.2021/6 000 € KZ:41-001 / rekonštrukcia vonkajšej vstupnej brány v zadnej časti areálu//
- č. K6/03151/2021/OF-48907/zo dňa 10.12.2021/13 200 € KZ: 41-001 /prístroj na dekontamináciu nebezpečného odpadu/
- č. K7/03151/2021/OF-51466/zo dňa 22.12.2021/Dotácia MPSVR/ KZ: 111-006 /17 364,84 € a KZ: 41-001: 1940,16 €
- č. K8/03151/2021/OF-51968/zo dňa 28.12.2021/KZ: 41-001/ 36 000 €/Rekonštrukcia čerpacej stanice splaškových a odpadových vôd

#### **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 udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.