

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 Veľké Kapušany
Sídlo účtovnej jednotky	Juraja Dózsu 32, 07901 Veľké Kapušany
Dátum zriadenia	01.01.1993
Spôsob zriadenia	zriaďovacou listinou
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny Bratislava
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska č.4-6, 81267 Bratislava
IČO	35556871
DIČ	2021773149
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Mgr. Mária Fetyková
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Áno
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitolu 22-Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave ako zriaďovateľ v zmysle ust. § 73 ods.1 písm.c) zákona NR SR číslo 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kurately a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zriaďuje dňom 01.07.2011 detské domovy a detské domovy pre maloletých bez sprievodu a ako orgán príslušný podľa § 4 ods.6 písm.a) štvrtého bodu zákona NR SR č.453/2003 Z.z. o orgánoch štátnej správy v oblasti sociálnych vecí, rodiny a služieb zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vydáva dodatok č.6 k zriaďovacej listine č.2003/12273 zo dňa 15.12.2003 subjektu: Detský domov „Lienka“ Veľké Kapušany, sídlo: Juraja Dózsu 32, 079 01 Veľké Kapušany, IČO: 35556871

Podľa zákona č.61/2019 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č.305/2005 Z.z. sa v zmysle ust. §100w: „Zariadenie sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately, ktoré plní k 1.januáru 2019 podmienky na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v centre podľa zákona účinného od 1.apríla 2019, je od 1.januára 2019 centrum.“ a v nadväznosti na ust. § 45 ods.1 sa od 01.01.2019 menia detské domovy na centrá pre deti a rodiny.

Na základe vyššie uvedeného sa pôvodný názov subjektu „Detský domov „Lienka“ Veľké Kapušany“ mení na nový názov „Centrum pre deti a rodiny Veľké Kapušany“.

Centrum pre deti a rodiny Veľké Kapušany/ ďalej len CDR/ je zariadením sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately zriadené zriaďovateľom ako rozpočtová organizácia s vlastnou právnou subjektivitou. Podľa § 21, ods. 1 zákona NR SR číslo 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov *hospodári samostatne podľa schváleného rozpočtu* s prostriedkami, ktoré jej určí zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu. Štatutárnym orgánom CDR je riaditeľ.

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

Štatutárny zástupca Mgr. Mária Fetyková

Funkcia štatutárneho zástupcu riaditeľ

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia 132,80

Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 134

Počet vedúcich zamestnancov 3

Vnútna organizácia

Riaditeľ Centra pre deti a rodiny Veľké Kapušany bol menovaný riaditeľom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Košiciach. Organizuje, koordinuje, riadi a kontroluje činnosť centra tak, aby sa splnili ciele zariadenia. Zabezpečuje priaznivé životné podmienky pre deti a dbá na zvyšovanie odbornej úrovne zamestnancov. Zodpovedá za vytvorenie, dodržiavanie a rozvíjanie systému finančného riadenia.

Organizačné usporiadanie

1. Riaditeľ

2. Vedúci úseku starostlivosti, špeciálny pedagóg

- odborný tím

- sociálny pracovník
- psychológ
- špeciálny pedagóg

- skupiny v rodinných domoch, v byte, v kmeňovej budove

- skupinový vychovávateľ
- pomocný vychovávateľ

- profesionálny rodič

3. Koordinátor ekonomicko- prevádzkového úseku

- mzdový a personálny účtovník
- hospodár
- ekonóm
- kuchár
- pomocný kuchár
- údržbár
- vodič
- upratovačka
- kurič
- vrátnik

Schválený počet zamestnancov: 134

Počet úväzkov: 134

Riaditeľ: 1

Ambulatná forma: 1 psychológ, 4 sociálny pracovník

Vedúci úseku starostlivosti, špeciálny pedagóg: 1

Zamestnanci: 10 sociálny pracovník, 2 špeciálny pedagóg, 4 psychológ

Zamestnanci priameho kontaktu: 83

z toho vychovávateľ: 37

 pomocný vychovávateľ: 46

Profesionálni rodičia: 10

Vedúci ekonomicko-prevádzkového úseku: 1

Ekonomicko-administratívni zamestnanci: 5

Ostatní prevádzkoví zamestnanci: 12

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 nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. 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) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. 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.

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.

f) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

h) 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.

i) 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.

j) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

k) 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.

l) záväzky vrátane rezerv

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.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

m) 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 nasledovne v zmysle listu AA/2012/073100 zo dňa 17.12.2012 a v súlade s ustanovením § 28 ods. 4 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p., v ktorom sa uvádza, že hmotný majetok okrem zásob a nehmotný majetok okrem pohľadávok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

Odpisová skupina	Doba odpisovania v	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
1 Stroje,prístroje,zariadenia,software,ostatný nehmotný majetok,výpočtová technika	4- 8 rokov (maximálne 96 mesiacov)	1/4 - 1/8	Časová
2 Dopravné prostriedky	4- 15 rokov (maximálne 180 mesiacov)	1/4 - 1/15	Časová
3 Motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvíhacie zariadenia	6- 10 rokov (maximálne 120 mesiacov)	1/6 -1/10	Časová
4 Zariadenia- inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné,chladiarenské,mraziarenské,čerp..)	12- 18 rokov (maximálne 2166 mesiacov)	1/12 – 1/18	Časová
5 Rekonštrukcie budovy	20- 50 rokov (maximálne 600 mesiacov)	1/20 – 1/50	Časová
6 Budovy	20- 100 rokov (maximálne 1200 mesiacov)	1/20 – 1/100	Časová stanovením doby

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. Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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.

a) Pohyb obstarávacích cien

- obstarávacia cena k 1.1.2021 / respektíve k začiatku účtovného obdobia /
- + prírastky
- - úbytky
- + - presuny
- obstarávacia cena k 31.12.2021

Druh majetku	r. súvahy	Obstarávacia cena k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Obstarávacia cena k 31.12.2021
Software	004	-				-
Ostatný DNM	007	-				-
Pozemky	012	156 508,44				156 508,44
Stavby	015	1 239 499,86	33 527,52			1 273 027,38
Stroje,prístr, zar.	016	31 166,32	1 760,00	4 269,51		28 656,81

Dopravné prostr.	017	116 457,89		14 937,26		101 520,63
DDHM	019					
Obst. DHM	022	8 400,00				8 400,00
SPOLU		1 552 032,51	35 287,52	19 206,77		1 568 113,26

b) Pohyb oprávok a opravných položiek

- oprávky a opravné položky cena k 1.1.2021 / respektíve k začiatku účtovného obdobia /
- + prírastky
- - úbytky
- + - presuny
- oprávky a opravné položky k 31.12.2021

Druh majetku	Riadok súvahy	Oprávky cena k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Oprávky cena k 31.12.2021
Software	004	-				-
Ostatný DNM	007	-				-
Pozemky	012	-				-
Stavby	015	665 921,60	21 962,87			687 884,47
Stroje,prístroje, zariad	016	31 166,32	220,02	4 269,51		27 116,83
Dopravné prostriedky	017	89 292,90	6 316,80	14 937,26		80 672,44
DDHM	019					
Obst. DHM	021					
SPOLU		786 380,82	28 499,69	19 206,77		795 637,74

c) Pohyb zostatkových cien

- druh majetku
- riadok súvahy
- zostatková cena k 1.1.2021 / respektíve k začiatku účtovného obdobia /
- zostatková cena k 31.12.2021

Druh majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1.1.2021	Zostatková cena k 31.12.2021
Software	004	-	-
Ostatný DNM	007	-	-
Pozemky	012	156 508,44	156 508,44
Stavby	015	573 578,26	585 142,91
Stroje,prístroje,	016	0,00	1 539,98
Dopravné	017	27 164,99	20 848,19
DDHM	019		
Obst. DHM	022	8 400,00	8 400,00
SPOLU		765 651,69	772 439,52

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

Centrum pre deti a rodiny vo Veľkých Kapušanoch má v správe majetku štátu majetok v zostatkovej hodnote :

Pozemky - počiatočná hodnota 156 508,44 €, konečný stav v hodnote 156 508,44 €

Stavby, budovy- počiatočná hodnota 573 578,26 €, navýšenie hodnoty budovy rodinného domu v Kráľovskom Chlmci z dôvodu zateplenia, opravy fasády v celkovej hodnote s projektom (900€) 19 529,52 €, navýšenie hodnoty hlavnej budovy vo Veľkých Kapušanoch z dôvodu rekonštrukcie kúpeľní v dvoch bytoch- v jednej samostatne usporiadanej skupine v celkovej hodnote 13 998 €, konečný stav v hodnote 585 142,91 €

Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí- počiatočná hodnota 0,00 €, navýšenie z dôvodu nákupu multifunkčného kopírovacieho stroja v hodnote 1 760 €, vyradenie dvoch PC zostáv v hodnote 3 758,66 € a videorekordéra v hodnote 510,85 € z dôvodu zastaranosti, nefunkčnosti, konečný stav v hodnote 1 539,98 €

Dopravné prostriedky- počiatočná hodnota 27 164,99 €, vyradenie osobného motorového vozidla Škoda Fábria MI366BM z dôvodu neupotrebitelnosti majetku v hodnote 14 937,26 €, konečný stav v hodnote 20 848,19 €

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku- počiatočná hodnota 8 400,00 €, konečný stav v hodnote 8 400,00 €

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku / budovy a motorové vozidlá /

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	€
DeD, Juraja Dózsua, Veľké Kapušany	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	1 923,20	1 614 485,83
RD,M.Belu 2, Kráľovský Chlmec	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	88,01	59 749,05
RD,M.Belu 4, Kráľovský Chlmec	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	92,87	63 068,45
RD,Družstevná 1, Veľké Kapušany	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	97,76	66 387,84
RD, Vojanská 40, Veľké Kapušany.	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	77,18	16 599,96
RD,Orgovánová 2, Veľké Kapušany	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	137,91	185 000,00
RD, Petofiho280,Pribeník	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	137,92	185 000,00
RD,Komenského 15, Veľké Kapušany	Allianz-Slov.poisťovňa	požiar,voda,víchrice,krádež,živelné pohromy,ostatné	191,21	185 000,00
Škoda Fábria	Kooperatíva poisťovňa	PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	98,58	14 937,30
Nissan Micra	Kooperatíva poisťovňa	PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	98,58	13 277,57
Peugeot Boxer	Kooperatíva poisťovňa	HP-havária,živelné udalosti,vandalizmus,krádež,lúpež, odcudzenie, pripoistenie čelného skla, PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	457,81	30 106,90
Škoda Rapid Spaceback	Kooperatíva poisťovňa	HP-havária,živelné udalosti,vandalizmus,krádež,lúpež, odcudzenie, pripoistenie čelného skla, PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	256,05	14 800,00
Vozík	Kooperatíva poisťovňa	PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	15,84	759,14
Volkswagen Up	Kooperatíva poisťovňa	HP-havária,živelné udalosti,vandalizmus,krádež,lúpež, odcudzenie, pripoistenie čelného skla, PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	189,54	6 609,60
Opel Zafira	Kooperatíva poisťovňa	HP-havária,živelné udalosti,vandalizmus,krádež,lúpež, odcudzenie, pripoistenie čelného skla, PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	121,61	19 100,00
Opel Zafira	Kooperatíva poisťovňa	PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	247,87	19 100,00
Volkswagen Golf	Kooperatíva poisťovňa	HP-havária,živelné udalosti,vandalizmus,krádež,lúpež, odcudzenie, pripoistenie čelného skla, PZP-poistenie zodpovednosti za škodu	420,65	6 609,60
Spolu	x	X	4 652,59	2 493 981,64

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
Materiál	35	21 772,66							14 117,76	14 117,76
Spolu	x	21 772,66							14 117,76	14 117,76

Materiál na účtoch 112. /materiál na sklade /

1121012	1 171,85	Potraviny
1121013	2 997,73	Čistiace potreby
1121014	1 116,01	Kancelárske potreby
1121017	12,29	Šaty
1121018011	943,47	DHM vlastný
1121018013	4 316,73	DHM darovaný
1121019	1 893,07	DHM ostatný
112102	1 134,02	Výpočtová technika
11230101	66,60	Pohonné hmoty Nissan Micra MI960BA
11230102	55,69	Pohonné hmoty Škoda Fábria MI366BM
11230103	123,71	Pohonné hmoty Peugeot MI574BX
11230104	80,68	Pohonné hmoty Škoda Rapid MI740DE
11230105	51,17	Pohonné hmoty Volkswagen Up MI919DS
11230107	86,09	Pohonné hmoty Opel Zafira MI438EH
11230108	68,65	Pohonné hmoty Volkswagen Golf MI142FA

Účtovná jednotka nemá vytvorené opravné položky k zásobám, nemá zriadené záložné právo na zásoby, ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať. Účtovná jednotka nemá poistené zásoby v žiadnej komerčnej poisťovni.

2. Pohľadávky
a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1		3
Pohľadávky	66	3 304,14	Prijaté dobropisy a preplatky z minulých rokov
	70	673,75	Pohľadávky voči zamestnancom
Spolu	x	3 977,89	x

Na účte 316709 evidujeme k 31.12.2021 pohľadávku v lehote splatnosti v celkovej hodnote 3 304,14€. Na účte 335301* evidujeme krátkodobú pohľadávku za vyplatený finančný príspevok na stravovanie formou peňažných príspevkov a formou nabitia Callio bonsy karty.

Súhrnný prehľad o spôsoboch a stave vymáhania pohľadávok k 31.12.2021

Účet číslo	Názov položky	Pohľadávky k 31.12.2021		
		počet pohľadávok	počet dlžníkov	výška v € (podľa Hlavnej knihy)
1	2	3	4	5
314	Poskytnuté prevádzkové preddavky			
315	Ostatné pohľadávky			
316	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov spolu	6	1	3 304,14
	<i>z toho</i>			
	Pohľadávky na účte 316 701			
335	Pohľadávky voči zamestnancom	69	69	673,75
378	Iné pohľadávky			
I/*				
	Pohľadávky spolu	75	70	3 977,89

P. č.	Ukazovateľ	Pohľadávky spolu		
		počet pohľadávok	počet dlžníkov	výška v €
	1	2	3	4
1	I. Pohľadávky v lehote splatnosti celkom	75	70	3 977,89
2	<i>z toho: dohoda o zaplatení pohľadávky - splátkový kalendár</i>			
3	II. Pohľadávky po lehote splatnosti celkom, z toho	0	0	0,00
4	<i>exekučné konanie</i>			
5	<i>súdne dedičské konanie</i>			
6	<i>súdne trestné konanie</i>			
7	<i>nevymožiteľné pohľadávky (zastavená exekúcia, nemajetnosť dlžníka, neznámy pobyt, ...)</i>			
8	<i>ostatné spôsoby vymáhania</i>			
9	Pohľadávky spolu	75	70	3 977,89

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
Pohľadávky	66	283 159,88		283 159,88		0,00	
Spolu	x	283 159,88		283 159,88		0,00	

Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam

Zníženie opravnej položky v priebehu účtovného obdobia – pri zániku rizika, na ktoré bola opravná položka vytvorená, t.j. z dôvodu trvalého upustenia od vymáhania pohľadávky štátu štatutárnym zástupcom vo výške 283 159,88 €.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok.

c) 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.

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok ku 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti z toho:	3 977,89	23,40
Pohľad. so zostatkov.dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 977,89	23,40
Pohľad. so zostatkov.dobou splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane		
Pohľad. so zostatkov. dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	283 189,85
Spolu (súčet r. 048 a 060 súvahy)	3 977,89	283 213,35

Pohľadávky v lehote splatnosti v celkovej výške 3 977,89 €, ktorých dátum splatnosti je neskôr, ako deň účtovnej závierky.

Sú to dobropisy za bežné účtovné obdobie za odber elektrickej energie, teda za rok 2021 (bez prijatej platby do 31.12.2021), ktoré prídu do zostavenia účtovnej závierky t.j. do 19.01.2022. Dobropis sa účtuje zápisom: MD 316709 / Dal 648105 + MD 589101 / Dal 351101. V súvahe sa vykazujú ako krátkodobé pohľadávky v hodnote 3 304,14 €.

Je tu evidovaná krátkodobá pohľadávka za vyplatený finančný príspevok na stravovanie formou peňažných príspevkov a formou nabitia Callio bonsy karty v hodnote 673,75 €.

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Bankové účty	88	240 228,86	331 408,75	276 249,45	295 388,16
Spolu	x	240 228,86	331 408,75	276 249,45	295 388,16

Bankové účty- zostatky k 31.12.2021

- účet sociálneho fondu 14 124,50 €
- účet depozitného účtu 270 363,22 €
- účet darovacieho účtu 10 900,44 €.

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
Náklady budúcich období	111	3 734,31	5 085,48	3 734,31	5 085,48	služby, poistenie majetku
Spolu	x	3 734,31	5 081,48	3 734,31	5 081,48	x

Prírastky- účtovný prírastok na účte časového rozlíšenia aktívneho.

Úbytky- účtovný úbytok na účte časového rozlíšenia aktívneho z dôvodu zaúčtovania v mesiaci január na príslušné nákladové účty.

Zostatok k 31.12.2021 je v celkovej sume **5 081,48**, a to nasledovne:

Na účte 381105 v hodnote 678 € / firma Onenet- služby/.

Na účte 381105 v hodnote 92,80 € / firma Digi – poskytovanie služieb TV /.

Na účte 381105 v hodnote 90,99 € / firma Orange – poskytovanie telefónnych služieb /.

Na účte 381107 v hodnote 4 219,69 € / Allianz- Slovenská poisťovňa, Kooperatíva- poistenie majetku, automobilov /.

ČI. 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.

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-18 653,96	0,00	0,00	23 749,38	5 095,42
Výsledok hospodárenia	23 749,38	-582,54	0,00	-23 749,38	-582,54
Spolu	5 095,42	-582,54	0,00	0,00	4 512,88

Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia- Zostatok na účte vlastného imania k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Zvýšenie- Uvádza sa tu také navýšenie stavu na účte vlastného imania v priebehu účtovného obdobia, ktoré nespôsobuje zníženie na inom účte vlastného imania. Napríklad vznik výsledku hospodárenia alebo oprava nákladov a výnosov minulých rokov súvzťažne s účtom 428.

Zníženie- Uvádza sa tu také zníženie stavu na účte vlastného imania v priebehu účtovného obdobia, ktoré nespôsobuje zvýšenie na inom účte vlastného.

Presun- Uvádzajú sa tu také pohyby na účtoch vlastného imania, ktoré nie sú navýšením alebo znížením stavu na účte vlastného imania. Presuny môžu byť s kladným alebo záporným znamienkom, sumár v rámci vlastného imania musí byť nulový. **Hodnota 23 749,38 € je kladný výsledok hospodárenia z roku 2020, zaúčtovaný 431101MDať/428101Dal.**

Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia- Zostatok na účte vlastného imania k 31.12.2021 je v hodnote 4 512,88 €, riadok súvahy 116 v individuálnej účtovej závierke k 31.12.2021.

B) Záväzky

a) Dlhodobé rezervy

Centrum pre deti a rodiny Veľké Kapušany nemá obsahovú náplň.

b) Krátkodobé rezervy

Centrum pre deti a rodiny Veľké Kapušany nemá obsahovú náplň.

1. Záväzky 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.

Záväzky podľa doby splatnosti	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Záväzky v lehote splatnosti z toho:	296 731,07	254 618,17
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	282 627,27	243 516,22
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	14 103,80	11 101,95
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	307,00
Spolu (súčet r. 140 a 151 súvahy)	296 731,07	254 925,17

Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti v celkovej hodnote **296 731,07 €**.

- sú záväzky vo výške 270 057,67 €, sú to záväzky vyplývajúce z miezd za mesiac december 2021, ktoré budú vyplatené v januári 2022
- záväzky na nepreplatené faktúry v hodnote 215,46 €
 - ✓ Digi Slovakia 92,80 €
 - ✓ Orange 122,66 €
- záväzky na nevyfakturované dodávky 11 091,84 €
 - ✓ Magna Energia a.s. 6 618,67 €
 - ✓ Slovnaft a.s. 290,91 €
 - ✓ SSE 3 250,89 €
 - ✓ GGFS s.r.o. 690,22 €
 - ✓ Antik Telekom 19,92 €
 - ✓ Slovak Telekom 221,23 €
- nevyfakturované stravné 62,30 €
- záväzky zo sociálneho fondu vo výške 14 103,80 €.
- Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS vo výške 1 200 €

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
Výnosy budúcich období	182	19 692,92	15 841,23	11 969,43	23 564,72	
Spolu	x	19 692,92	15 841,23	11 969,43	23 564,72	

Na účte 384 Centrum pre deti a rodiny účtuje o :

účet 384102

Volkswagen Golf- motorové vozidlo bezodplatne získané od nadácie Volkswagen Slovakia, zaradené do majetku v 02/2021

Suma 17 626,58-22*367,23=13 954,28

Zostatok na účte 384102 je 9 547,52 €.

účet 384104

V roku 2021 centrum prijal na základe darovacích zmlúv sumu v celkovej hodnote 7000 €, použil sumu 3 038,20 € na výdavok (248,40 € torty z príležitosti Dňa Detí, 661,44 € oprava, servis osobného vozidla Opel Zafira, 203,20 € na výpočtovú techniku (router), 1 925,16 € na kamerový systém).

Zostatok na účte 384104 je 9 700,44 €.

účet 384105

Na účte evidujeme materiál – ochranné pomôcky a dezinfekčné prostriedky v súvislosti so šíriacim sa ochorením COVID-19 od správcu kapitoly – MPSVR SR a od Správy štátnych hmotných rezerv .

Zostatok na účte 384105 je 4 316,76 €.

384102+384104+384105= 9 547,52 + 9 700,44 + 4 316,76= 23 564,72 €

Závazky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384102
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	13 954,28
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období	
z toho:	
Prijatý kapitálový transfer	0,00
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:	4 406,76
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku,	4 406,76
vyraďovanie dlhodobého majetku	
Prevod správy majetku - odovzdanie	
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	9 547,52

ČI. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 Tržby z predaja služieb	0,00
Ostatné výnosy	646,648 Ostatné výnosy,zúč.ost.rezerv,ost.oprav.položiek	17 818,64
Zúčtovanie opravných položiek	658 Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	283 159,88
Výnosy z transferov	681,682,683,687,688 Výnosy z bežných,kapit.transf.,bež.tr.od subj.m VS	3 450 914,51
Spolu	x	3 751 893,03

Slovný popis a výšku významných položiek výnosov v členení

- Tržby za vlastné výkony a tovar
- Ostatné výnosy- ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti /výnos z úhrady za vykonávanie opatrení pobytovou formou, výnos z príjmu na účte- iné nedaňové príjmy
- Zúčtovanie opravných položiek- Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti
- Výnosy z transferov- výnosy z bežných transferov zo ŠR, výnosy z kapitálových transferov zo ŠR a výnosy z bežných transferov zo ŠR od subjektu mimo verejnej správy.

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501,502 Spotreba materiálu, energie	395 410,00
Služby	511,512,513,518, Služby	123 732,49
Osobné náklady	521,524,525,527,528 Osobné náklady	2 737 216,56
Dane a poplatky	532,538 Dane a poplatky	10 799,50
Odpisy, rezervy a opravné položky	551,558 Odpisy, rezervy a opravné položky	28 499,69
Finančné náklady	568 Finančné náklady	5 873,76
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588,589 Náklady na transfery a náklady z odv.príjmov	17 759,09
Ostatné náklady	545,546,548,549 Ostatné náklady	433 184,48
Spolu	x	3 752 475,57

Slovný popis a výšku najvýznamnejších položiek nákladov v členení

- Spotrebované nákupy- spotreba materiálu a energie / plyn, elektrická energia, vodné a stočné /
- Služby- náklady na rutinné a štandardné opravy a údržbu, náklady na tuzemské pracovné cesty, náklady na reprezentáciu, náklady na poštovné, všeobecné služby, stočné, školenia, náklady na prepravu, náklady na poplatok za recepty v lekárni.
- Osobné náklady- mzdové náklady, zákonné a ostatné sociálne poistenie, zákonné a ostatné sociálne náklady, náklady na doplnkové dôchodkové poistenie
- Dane a poplatky- daň z nehnuteľnosti, miestny poplatok za vývoz komunálneho odpadu
- Odpisy, rezervy a opravné položky- odpisy dlhodobého HM a NM, tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti.
- Finančné náklady- ostatné finančné náklady / poistenie majetku a poistenie nehnuteľnosti v poisťovni Allianz- Slovenská poisťovňa a.s., poistenie motorových vozidiel v poisťovni Kooperatíva, poplatky banke- Štátnej pokladnici v Bratislave /
- Náklady z odvodu príjmov (aj budúceho odvodu príjmov)
- Ostatné náklady- odpis pohľadávky, ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (ubytovanie, stravu, príspevky na stravu, príspevky na osamostatnenie sa, náklady na vreckové, náklady na cestovné pre deti, náklady na profesionálne rodiny- úhrada výdavkov na bývanie a úhrada výdavkov na osobnú spotrebu dieťaťa), manká a škody.

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 prijatý do úschovy	66 737,87	751112
Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky	280 737,42	751404
Spolu	347 475,29	

Slovný popis najvýznamnejších položiek vedených na podsúvahových účtoch.

Majetok prijatý do úschovy- vkladné knižky detí v celkove hodnote 66 737,87 €.

Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky- v zmysle zákona č.374/2014 Z.z. o pohľadávkach štátu a o zmene a doplnení niektorých zákonov správca môže rozhodnúť o trvalom upustení od vymáhania pohľadávky štátu kedy je zrejmé, že ďalšie vymáhanie by bolo neúspešné.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Centrum pre deti a rodiny Veľké Kapušany nemá nehnuteľné kultúrnych pamiatky vo svojej správe.

Účtovná jednotka nedisponuje žiadnymi inými aktívami a pasívami, ktoré by si vyžadovali ich zverejnenie v poznámkach k individuálnej účtovnej závierke.

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

Ukazovateľ	Schválený rozpočet k 01.01.2021	Upravený rozpočet k 31.12.2021	Čerpanie	Plnenie %
Spolu	2 776 488	3 409 812,15	3 409 812,15	99,99
Bežné výdavky (600)	2 776 488	3 236 617,46	3 236 617,46	99,99
Výdavky NP DEI	0	173 194,69	173 194,69	100,00
V tom :				
-mzdy, platy (610)	1 604 471	1 827 207,50	1 827 207,50	100,00
-mzdy, platy NP DEI 3AC1 (610)	0	36 083,35	36 083,35	100,00
-mzdy, platy NP DEI 3AC2 (610)	0	6 367,64	6 367,64	100,00
-mzdy, platy NP DEI 1AC1 (610)	0	11 020,83	11 020,83	100,00
-mzdy, platy NP DEI 1AC2 (610)	0	1 944,89	1 944,89	100,00
-mzdy, platy NP DEI 1AY1 (610)	0	64 500,00	64 500,00	100,00
-poistné do poisťovní (620)	560 763	653 207,71	653 207,71	100,00
-poistné do poisť.NP DEI 3AC1 (620)	0	12 251,12	12 251,12	100,00
-poistné do poisť.NP DEI 3AC2 (620)	0	2 161,96	2 161,96	100,00
-mzdy, platy NP DEI 1AC1 (610)	0	4 211,19	4 211,19	100,00
-mzdy, platy NP DEI 1AC2 (610)	0	743,16	743,16	100,00
-mzdy, platy NP DEI 1AY1 (610)	0	21 621,94	21 621,94	100,00
Orientačné ukazovatele				
-tovary a ďalšie služby (630)	519 227	608 347,03	608 334,21	99,99
-program 0EK0H03 (630)	0	8 553,88	8 553,88	100,00
-preddavok NP DEI 3AC1 (630)	0	10 445,32	10 445,32	100,00
-preddavok NP DEI 3AC2 (630)	0	1 843,29	1 843,29	100,00
-preddavok NP DEI 1AC1 (630)	0	15 470,00	15 470,00	100,00
-preddavok NP DEI 1AC2 (630)	0	2 730,00	2 730,00	100,00
bežné transfery (640)	92 027	139 314,16	139 314,16	100,00
Príjmy (200)	35 523	14 485,02	14 485,05	100
Kapitálové výdavky (700)	0	35 287,52	35 287,52	100
Počet zamestnancov	134	134	134	100
Počet miest pre mládež	178	178	169	94,94

a) Príjmy rozpočtu

Prehľad príjmov rozpočtu je uvedený v Tabuľke č. 12 tabuľkovej časti poznámok.

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4
111	223001	Príjmy za predaj služieb	35 523,00	902,03	902,03	1 528,20
111	223001	Príjmy za predaj služieb druh rozp212	0,00	0,00	0,00	1 399,78
111	292012	Príjmy z dobropisov	0,00	13 352,83	13 352,83	15 185,64
111	292017	Vratky	0,00	230,16	230,16	661,55
Spolu			35 523,00	14 485,02	14 485,02	18 775,17

b) Výdavky rozpočtu

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

Program	Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. BÚO	Skutočnosť k 31.12.bezpros tredne predchádzajú ceho ÚO
a	b	c	d	1	2	3	4
07C0502	111	611	Tarifný plat	1 308 500	1 326 123,41	1 326 123,41	1 282 781,65
07C0502	111	612001	Osobný príplatok	50 000	64 655,19	64 655,19	56 291,22
07C0502	111	612002	Ostatné príplatky	242 421	293 630,76	293 630,76	266 922,85
07C0502	111	613	Náhrada za prac.pohotovosť	3 550	3 273,64	3 273,64	3 277,52
07C0502	111	614	Odmeny	0,00	139 524,50	139 524,50	246 358,76
06G1S02	1AC1	611	Tarifný plat	0,00	10 907,53	10 907,53	39 007,37
06G1S02	1AC2	611	Tarifný plat	0,00	1 924,89	1 924,89	6 883,64
06G1S02	3AC1	611	Tarifný plat	0,00	35 670,26	35 670,26	2 494,52
06G1S02	3AC2	611	Tarifný plat	0,00	6 294,73	6 294,73	440,22
06G1S02	1AC1	612002	Ostatné príplatky	0,00	113,30	113,30	0,00
06G1S02	1AC2	612002	Ostatné príplatky	0,00	20,00	20,00	0,00
06G1S02	3AC1	612002	Ostatné príplatky	0,00	413,09	413,09	0,00
06G1S02	3AC2	612002	Ostatné príplatky	0,00	72,91	72,91	0,00
06G1S05	1AY1	614	Odmeny	0,00	64 500,00	64 500,00	0,00
		610		1 604 471	1 947 124,21	1 947 124,21	1 904 457,75
07C0502	111	621	Poistné do VŠZP	88 246	95 666,65	95 666,65	98 503,71
07C0502	111	623	Poistné do ostatných ZP	72 201	78 462,35	78 462,35	78 114,12
07C0502	111	625001	Na nemocenské poistenie	22 463	25 835,62	25 835,62	26 172,71
07C0502	111	625002	Na starobné poistenie	224 626	259 179,36	259 179,36	262 487,60
07C0502	111	625003	Na úrazové poistenie	12 836	14 819,32	14 819,32	15 016,00
07C0502	111	625004	Na invalidné poistenie	48 134	51 188,93	51 188,93	52 609,83
07C0502	111	625005	Na poistenie v nezamestnan.	16 045	16 708,78	16 708,78	17 349,78
07C0502	111	625007	Na poistenie do rezerv.fondu	76 212	87 930,44	87 930,44	89 053,04
07C0502	111	627	Príspevok do DDP	0,00	23 416,26	23 416,26	22 448,82
06G1S02	1AC1	621	Poistné do VŠZP	0,00	684,81	684,81	1 686,27
06G1S02	1AC1	623	Poistné do ostatných ZP	0,00	520,14	520,14	2 156,17
06G1S02	1AC1	625001	Na nemocenské poistenie	0,00	168,66	168,66	537,75
06G1S02	1AC1	625002	Na starobné poistenie	0,00	1 686,96	1 686,96	5 379,41
06G1S02	1AC1	625003	Na úrazové poistenie	0,00	96,36	96,36	307,21
06G1S02	1AC1	625004	Na invalidné poistenie	0,00	361,47	361,47	1 152,62
06G1S02	1AC1	625005	Na poistenie v nezamestnan.	0,00	0,00	120,48	384,15
06G1S02	1AC1	625007	Na poistenie do rezerv.fondu	0,00	0,00	572,31	1 825,01

06G1S02	1AC2	621	Poistné do VŠZP	0,00	120,84	120,84	297,60
06G1S02	1AC2	623	Poistné do ostatných ZP	0,00	91,80	91,80	380,48
06G1S02	1AC2	625001	Na nemocenské poistenie	0,00	29,76	29,76	94,89
06G1S02	1AC2	625002	Na starobné poistenie	0,00	297,69	297,69	949,33
06G1S02	1AC2	625003	Na úrazové poistenie	0,00	17,01	17,01	54,22
06G1S02	1AC2	625004	Na invalidné poistenie	0,00	63,78	63,78	203,39
06G1S02	1AC2	625005	Na poistenie v nezamestnan.	0,00	21,27	21,27	67,80
06G1S02	1AC2	625007	Na poistenie do rezerv.fondu	0,00	101,01	101,01	322,04
06G1S02	3AC1	621	Poistné do VŠZP	0,00	1 988,75	1 988,75	135,24
06G1S02	3AC1	623	Poistné do ostatných ZP	0,00	1 516,68	1 516,68	172,51
06G1S02	3AC1	625001	Na nemocenské poistenie	0,00	490,64	490,64	43,06
06G1S02	3AC1	625002	Na starobné poistenie	0,00	4 907,70	4 907,70	430,84
06G1S02	3AC1	625003	Na úrazové poistenie	0,00	280,30	280,30	24,60
06G1S02	3AC1	625004	Na invalidné poistenie	0,00	1 051,59	1 051,59	92,31
06G1S02	3AC1	625005	Na poistenie v nezamestnan.	0,00	350,50	350,50	30,76
06G1S02	3AC1	625007	Na poistenie do rezerv.fondu	0,00	1 664,96	1 664,96	146,16
06G1S02	3AC2	621	Poistné do VŠZP	0,00	350,93	350,93	23,86
06G1S02	3AC2	623	Poistné do ostatných ZP	0,00	267,68	267,68	30,44
06G1S02	3AC2	625001	Na nemocenské poistenie	0,00	86,58	86,58	7,60
06G1S02	3AC2	625002	Na starobné poistenie	0,00	866,03	866,03	76,03
06G1S02	3AC2	625003	Na úrazové poistenie	0,00	49,49	49,49	4,34
06G1S02	3AC2	625004	Na invalidné poistenie	0,00	185,54	185,54	16,29
06G1S02	3AC2	625005	Na poistenie v nezamestnan.	0,00	61,86	61,86	5,43
06G1S02	3AC2	625007	Na poistenie do rezerv.fondu	0,00	293,85	293,85	25,79
06G1S05	1AY1	621	Poistné do VŠZP	0,00	3 275,00	3 275,00	0,00
06G1S05	1AY1	623	Poistné do ostatných ZP	0,00	2 784,00	2 784,00	0,00
06G1S05	1AY1	625001	Na nemocenské poistenie	0,00	883,25	883,25	0,00
06G1S05	1AY1	625002	Na starobné poistenie	0,00	8 832,60	8 832,60	0,00
06G1S05	1AY1	625003	Na úrazové poistenie	0,00	516,71	516,71	0,00
06G1S05	1AY1	625004	Na invalidné poistenie	0,00	1 757,70	1 757,70	0,00
06G1S05	1AY1	625005	Na poistenie v nezamestnan.	0,00	575,90	575,90	0,00
06G1S05	1AY1	625007	Na poistenie do rezerv.fondu	0,00	2 996,78	2 996,78	0,00
		620		560 763	694 197,08	694 197,08	678 819,21
07C0502	111	631001	Náhrada tuz.cest. výdavkov	3 000	4 722,30	4 722,30	2 751,97
07C0502	111	632001	Energie	105 000	90 917,72	90 917,72	95 043,46
07C0502	111	632002	Vodné,stočné	22 000	23 966,75	23 966,75	23 338,08
07C0502	111	632003	Poštové služby	1 500	1 430,74	1 430,74	1 590,23
0EK0H03	111	632004	Komunikačná infraštruktúra	0,00	1 603,58	1 603,58	1 423,92
0EK0H03	111	632005	Telekomunikačné služby	0,00	4 503,93	4 503,93	4 686,94
07C0502	111	633001	Interiérové vybavenie	3 000	13 587,99	13 587,99	26 825,60
0EK0H03	111	633002	Výpočtová technika	0,00	1 691,26	1 691,26	0,00
0EK0H03	111	633003	Telekomunikačná technika	0,00	191,03	191,03	23,90
07C0502	111	633004	Prevádzkové stroje	3 000	14 359,58	14 359,58	4 796,87
07C0502	111	633006	Všeobecný materiál	88 877	103 494,18	103 494,18	135 357,67
07C0502	111	633007	Špeciálny materiál	0,00	510,00	510,00	0,00
07C0502	111	633009	Knihy, časopisy, noviny	5 000	3 660,34	3 660,34	5 986,35
07C0502	111	633010	Pracovné odevy	3 000	494,04	494,04	2 820,58
07C0502	111	633011	Potraviny	140 000	119 868,44	119 868,44	122 068,99
0EK0H03	111	633013	Nehmotný majetok	0,00	540,20	540,20	274,32
07C0502	111	633015	Palivá ako zdroj energie	200	348,24	348,24	276,16
07C0502	111	633016	Reprezentačné	0,00	0,00	0,00	98,80

07C0502	111	634001	Palivo, mazivá, oleje	8 000	6 047,01	6 047,01	4 815,84
07C0502	111	634002	Servis, údržba, opravy	4 500	5 744,74	5 744,74	5 800,80
07C0502	111	634003	Poistenie	1 500	2 980,62	2 980,62	2 100,66
07C0502	111	634004	Prepravné	4 000	2 559,41	2 559,41	2 024,14
07C0502	111	634005	Karty, známky	50	0,00	0,00	0,00
0EK0H03	111	635002	Údržba výpočtovej techniky	0,00	0,00	0,00	1 920,00
07C0502	111	635004	Údržba prevádzkových stroj.	6 000	7 720,29	7 720,29	19 607,50
07C0502	111	635006	Údržba budov, priestorov	6 000	30 774,01	30 774,01	29 812,23
07C0502	111	636001	Prenájom budov,objektov	0,00	1,00	1,00	1,00
0EK0H03	111	636008	Prenájom komunikačnej infr.	0,00	23,88	23,88	23,88
07C0502	111	637001	Školenia, kurzy	3 000	13 219	13 219	10 443,00
07C0502	111	637004	Všeobecné služby	20 000	33 059,57	33 059,57	34 123,09
07C0502	111	637005	Špeciálne služby	3 500	5 101,79	5 101,79	4 205,79
07C0502	111	637006	Náhrady	2 000	13 967,03	13 967,03	13 870,55
07C0502	111	637007	Cestovné náhrady	5 000	8 379,69	8 379,69	6 423,81
07C0502	111	637012	Poplatky a odvody	1 000	1 600,37	1 587,55	607,01
07C0502	111	637014	Stravovanie	45 000	56 724,68	56 724,68	48 944,15
07C0502	111	637015	Poistné	4 000	4 099,12	4 099,12	3 925,15
07C0502	111	637016	Prídel so sociálneho fondu	16 500	17 782,68	17 782,68	17 437,23
07C0502	111	637027	Odmeny na základe dohôd	3 500	9 345,85	9 345,85	8 791,09
07C0502	111	637030	Preddavky na rozpoč.pred.	0,00	0,00	0,00	0,00
07C0502	111	637034	Zdravotníckym zariadeniam	1 000	1 530,35	1 530,35	1 465,20
07C0502	111	637035	Dane	10 100	10 349,50	10 349,50	10 321,57
06G1S02	1AC1	631001	Cestovné NP	0,00	0,00	0,00	34,68
06G1S02	1AC1	632005	Telekomunikačné služby NP	0,00	0,00	0,00	142,80
06G1S02	1AC1	633002	Výpočtová technika NP	0,00	0,00	0,00	2 254,20
06G1S02	1AC1	637014	Stravovanie NP	0,00	0,00	0,00	1 215,50
06G1S02	1AC1	637033	Zálohová platba EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	1AC2	631001	Cestovné NP	0,00	0,00	0,00	6,12
06G1S02	1AC2	632005	Telekomunikačné služby NP	0,00	0,00	0,00	25,20
06G1S02	1AC2	633002	Výpočtová technika NP	0,00	0,00	0,00	397,80
06G1S02	1AC2	637014	Stravovanie NP	0,00	0,00	0,00	214,50
06G1S02	1AC2	637033	Zálohová platba EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	3AC1	631001	Cestovné NP	0,00	86,71	86,71	0,00
06G1S02	3AC1	632005	Telekomunikačné služby NP	0,00	124,95	124,95	0,00
06G1S02	3AC1	637006	Letné tábory NP DEI NS III	0,00	9 049,95	9 049,95	0,00
06G1S02	3AC1	637014	Stravovanie NP	0,00	1 183,71	1 183,71	0,00
06G1S02	1AC1	637033	Zálohová platba EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	1AC2	637033	Zálohová platba EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	3AC2	631001	Cestovné NP	0,00	15,30	15,30	0,00
06G1S02	3AC2	632005	Telekomunikačné služby NP	0,00	22,05	22,05	0,00
06G1S02	3AC2	637006	Letné tábory NP DEI NS III	0,00	1 597,05	1 597,05	0,00
06G1S02	3AC2	637014	Stravovanie NP	0,00	208,89	208,89	0,00
06G1S02	3AC1	637033	Zálohová platba EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
06G1S02	3AC2	637033	Zálohová platba EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
		630		519 227	629 189,52	629 176,70	658 543,06
07C0502	111	642013	Odchodné	0,00	5 898,30	5 898,30	1 616,00
07C0502	111	642014	Jednotlivcom	29 500	31 412,85	31 412,85	26 260,23
07C0502	111	642015	Na nemocenské dávky	8 500	9 840,84	9 840,84	13 218,89
07C0502	111	642030	Príspevok na stravu	54 027	92 162,17	92 162,17	84 500,30
06G1S02	1AC1	642015	Na nemocenské dávky	0,00	0,00	0,00	172,07

06G1S02	1AC2	642015	Na nemocenské dávky	0,00	0,00	0,00	30,36
		640		92 027	139 314,16	139 314,16	125 797,85
07C0502	111	716	Prípravná a projektová dokum.	0,00	900	900	700,00
07C0502	111	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	0,00	0,00	22 927,70
07C0502	131I	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	13 998	13 998	0,00
07C0502	131J	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	18 629,52	18 629,52	0,00
0EK0H03	131K	713002	Nákup výpočtovej techniky	0,00	1 760	1 760	0,00
		710			35 287,52	35 287,52	23 627,70
Spolu				2 776 488	3 445 112,49	3 445 099,67	3 391 245,57

Na základe listu Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave č.2021/14090 zo dňa 28.01.2021, a v súlade s rozpisom Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR vykonaným listom č.12557/2021-M_ODRAV, 1342/2021 zo dňa 11.01.2021 a uznesením vlády SR číslo 649 z 14.10.2021 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2021 až 2023 nám oznámili **záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2021.**

-rozpočtové opatrenia vykonané podľa § 15 – 18 zákona o rozpočtových pravidlách a z toho osobitne rozpočtové opatrenia podľa § 8 ods. 6 tohto zákona.

UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/14061	4	04.01.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/14110	36	27.01.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11347/2021/14090		28.01.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/27331	41	19.02.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/27370	43	19.02.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/52001	123	26.03.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/51976	121	29.03.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/14061	125	30.03.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/14061	126	30.03.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/67293	180	27.04.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/70804	173	30.04.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/70685	142	30.04.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/75707	207	11.05.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/84969	222	26.05.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/88186	225	28.05.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/90906	235	03.06.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/100020	280	22.06.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/102449	282	25.06.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/103338	285	28.06.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/135925	288	27.08.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/103338	330	22.07.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/116196	326	22.07.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/116267	329	22.07.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/117948	292	26.07.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/121663	297	30.07.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/133275	388	24.08.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/139495	391	31.08.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/142489	418	08.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/149402	395	22.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/148614	437	21.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/149999	438	22.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/151984	443	23.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/155974	450	30.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/154781	454	30.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/155997	452	30.09.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/157736	461	04.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/157004	463	04.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/171070	465	28.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/163359	481	14.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/174618	486	03.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/174937	491	04.11.2021

UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/175642	509	05.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/174351	490	04.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/175584	508	04.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/171559	510	28.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/172712	512	28.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/176720	489	08.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/172747	518	28.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11383/2021/171510	485	28.10.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/192842	547	07.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/196970	557	19.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/201552	560	19.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/201554	581	29.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/8910/2022/10075	585	01.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/201588	601	01.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/201809	616	06.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/11582/2021/201833	637	21.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/202510	641	22.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/8615/2022/9949	650	31.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13326/2021/202510	641	22.12.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/9528/2022/8910	649	17.01.2022

NP DEI NS III

UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13998/2021/43078	46	16.03.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13998/2021/45459	108	19.03.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13998/2021/85090	198	21.05.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13998/2021/85281	203	21.05.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/13998/2021/131404	268	16.08.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/17934/2021/131418	322	16.08.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/13476/2022/28546	444	10.02.2022
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/13476/2022/27853	441	10.02.2022
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2021/12490/2021/5400	535	22.11.2021
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/13476/2022/28622	575	11.02.2022
UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/13476/2022/28606	633	10.02.2022

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.

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.“