

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb
Sídlo účtovnej jednotky	Kováčov 482
IČO	00494160
Dátum zriadenia	1.7.2002
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina v súlade so zákonom , rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Nitriansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Nitra
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb : Druh sociál. služieb : 1. domov sociálnych služieb s celoročným pobytom 2. zariadenie podporovaného bývania 3. špecializované zariadenie 4. rehabilitačné stredisko
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca Funkcia	Jozef Jendrušák riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	164,5
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	168 12

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: :

- Riaditeľ**
Psychológ
Informatik – operátor
- 1. Sociálny úsek**
 - a) sociálne oddelenie 7 zamestnancov
 - b) odd. sociálnej rehabilitácie 22 zamestnancov
 - 2. Zdravotný úsek**
 - a) oddelenie ošetrovateľské a opatrovateľské 84 zamestnancov
 - 3. Ekonomický úsek**
 - a) ekonomické oddelenie 5 zamestnanci
 - b) prevádzkové oddelenie 28,5 zamestnancov
 - c) oddelenie stravovania 15 zamestnancov

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Ak áno:

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
d) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
e) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
f) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
h) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
i) pohľadávky	menovitou hodnotou
j) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
k) 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.
l) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami
m) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
n) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
o) 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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upraví sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	8	1/8
2	10	1/10
3	25	1/25
4	25	1/25
5	80	1/80
6	80	1/80

Drobný nehmotný majetok od 35,00 Eur do 650,00 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 15,00 Eur do 332,99 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 | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ 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:

720 dní	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1 080 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

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

Kapitálový transfer

- 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).

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

Na účte 022 je vykázaný prírastok v sume 4036,45 €, pec elektrická, ktorý vznikol zverením majetku do správy na základe protokolu o zverení majetku do správy - pračka DHS vo výške 11 376,00 €, a kalové čerpadlo 2 ks vo výške 10 788,00 €, dýchadlový agregát- 4080,00 €.

Na účte 022 je vykázaný úbytok v sume 1132,74€- elektrická pec, 520,48€- manipulačná stolička, 1050,26- telefónna ústredňa Panasonic, 497,58- kopírovací stroj, 5783,33- zdvíhacia stolička, 1437,48- chladiarenský box, z dôvodu likvidácie.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku	Výška poistenia
Dlhodobý majetok	Živelné poistenie , zodpoved. za škodu	2 241,20 €
Dlhodobý majetok	Poistenie pre prípad odcudzenia	216,25 €
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie motorových vozidiel	990,44 €
Motorové vozidlá	Zodpovednosti za škodu	298,30 €
Motorové vozidlá	Úrazové poistenie	355,75 €

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	4 663,32
Budovy, stavby	2 043 396,64
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	305030,71
Dopravné prostriedky	103 001,84
Majetok v správe účtovnej jednotky	2 456092,51

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - pozemok a budova v Chľabe	1,00 €

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
318	68	442645,62	273044,72	Za poskytnuté sociálne služby

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

Textová časť k tabuľke č.3

V roku 2022 boli tvorené opravné položky k pohľadávkam vo výške 38 762,82 EUR za neuhradené sociálne služby v počte 49 prijímateľov soc. služieb z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov (nízky mesačný príjem) v týchto prípadoch . Zrušenie opravnej položky bolo vo výške 20 165,38 € z dôvodu zaplatenia časti pohľadávky.

Pohl'adávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2021	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2022	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Neuhradené sociálne služby	151003,46	38762,82		20165,38	169600,90	Neuhradené služby , časť bola zaplatená , a časť bola odpísaná

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

d)

Pohl'adávky	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2022	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Krátkodobé pohľadávky z toho:	359761,40	442645,62	434659,13
- pohľadávky za sociálne služby	359761,40	442645,62	434659,13

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

Pohl'adávky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2021
Pohl'adávky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	442645,62	359761,40

2. Finančný majetok

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

b)

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2021
Pokladnica		
Ceniny - poštové známky	103,50	146,6
Bankové účty - 221	309448,07	343387,40

3. Časové rozlíšenie

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

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2021
Náklady budúcich období spolu z toho:	2178,78	3193,02
- poisťné	1591,71	2592,77
- predplatné	132,27	100,30
- služby	454,80	499,95

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky Účet	Zostatok k 31.12.2021	Zvýše- nie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2022	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	38 683,93			18 736,12	-19 947,81	
Výsledok hospodárenia (431)	-19 947,81			146 609,60	126 661,79	HV za rok 2021 -19 947,81 HV za rok 2022 126 661,79

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Rezerva bola tvorená na : predpokladané odchodné vo výške 28 410,00 €	2023
Predpokladaná jubilejná odmena vo výške 11 203,00 €	
Spolu : 39 613,00 €	

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8 - účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2021
Dlhodobé záväzky z toho:		
- záväzky zo sociálneho fondu	3 880,38	4 693,46
	3 880,38	4 693,46
Krátkodobé záväzky z toho:		
- záväzky voči dodávateľom	311 335,65	359 578,71
- záväzky voči zamestnancom	9 352,84	24 453,56
- záväzky voči poisťovniam	168 810,85	185 208,79
- záväzky voči daňovému úradu	106 275,89	116 649,41
	23 817,00	29 486,81
- ostatné záväzky	3 79,07	3 619,50

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

Záväzky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2021
Záväzky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	315 216,03	364 272,17
	311 335,65	359 578,71
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	3 880,38	4 693,46

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2022	Hodnota záväzku k 31.12.2021	Opis
Dodávatelia	9 352,84	24 453,56	V decembri nakúpené potraviny – zaplatené v januári v lehote splatnosti
Zamestnanci	168 810,85	185 208,79	Mzdy za december vyplatené v januári
Poist'ovne	106 275,89	116 649,41	Zákonné poistné poisťovniam za december – platené v januári
Daňový úrad	23 817,00	29 486,81	Daň zo mzdy za december – platené v januári

3. Časové rozlíšenie

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

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2021
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
-		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	179 021,69	190 459,95
- Sponzorský účet	3 568,79	3 568,79
- Kapitálové odpisy	173 558,75	180 319,95
- Štátna hmotná rezerva	1 894,15	6 571,21

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
- nadstavba podkrovia	144 307,56	146 633,46
- čistiaca stanica - rekonštrukcia	24 134,23	26 571,73
- solárny systém na ohrev vody	4321,76	4 851,56
- vaňa výškovo nastaviteľná	492,20	1 697,20
- príslušenstvo Peugeot Expert	303,00	566,00
Spolu :	173 558,75	180 319,95

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2022	Suma k 31.12.2021
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb z toho:	922 167,61	829 074,57
- strava	510 656,11	456 510,00
- ubytovacie služby	82 291,26	82 049,14
- služby ZSS	329 220,24	290 515,43
604 - Tržby za tovar z toho:		
-		
607 - Výnosy z nehnuteľností na predaj z toho:		
-		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktívacia		
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho:		
-		
624 - Aktivácia DHM z toho:		
-		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:		
- podielové dane		

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

- daň z nehnuteľností		
- daň za psa		
-		
633 - Výnosy z poplatkov z toho:		
- správne poplatky		
- KO a DSO		
-		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP z toho:		
- predaj akcií		
-		
662 - Úroky z toho:	0	14,26
-		
668 - Ostatné finančné výnosy z toho:		
-		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd z toho:		
-		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	3 691 775,69	3 346 969,39
- bežný transfer na školský klub		
- bežný transfer na školskú jedáleň		
-		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:	59 377,08	57 062,80
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	277 228,85	278 875,88
- bežný transfer na		
-		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:	3 016,90	3 016,90
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:		
-		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho:		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:	782,90	4 671,91
-		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:	3 744,30	3 744,30
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:		
-		
642 - Tržby z predaja materiálu z toho:		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:		
-		
648 - Ostatné výnosy z toho:	16 377,60	0
-		
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:	15 499,00	11 362,00
-		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:	7 987,11	14 645,19
-		

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2022	Suma k 31.12.2021
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	469 921,44	447 895,01
- Potraviny	294 255,31	267 303,89
- Všeobecný materiál	167 773,26	175 379,94
- PHM	7 892,87	5 211,18
502 - Spotreba energie z toho:	176 638,11	142 987,73
- elektrická energia	96 920,60	86 853,58
- voda	2 606,98	3 031,89
- plyn	77 110,53	53 102,26
- tuhé palivo	0	0
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:		
-		
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	91 354,55	117 464,44
- oprava výpočtovej techniky	1 038,40	1 054,19
- oprava telekomunikačnej techniky	4 946,42	335,11
- oprava prevádzkových strojov a zariadení	39 706,83	8 427,33
- oprava budov	45 662,90	105 965,31
- opravy ostatné	0	1 682,50
512 - Cestovné	0	91,80
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:		
-		
518 - Ostatné služby z toho:	45 708,98	61 483,73
- Nájomné budov	1,00	1,00
- Školenie	1 399,5	2 260,00
- Všeobecné služby	14 053,22	17 557,57
- Špeciálne služby	18 089,38	26 387,59
- Štúdie, posudky		
- Iné ostatné služby	12 117,88	9 525,02
- Nájomné -iné	48,00	5 752,55
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	2 158 775,43	2 100 072,19
524 - Zákonné sociálne náklady	743 914,09	720 698,61
527 - Zákonné sociálne náklady	69 718,50	45 117,93
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	686,38	686,38
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	6 115,10	5 231,23
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	66 138,28	63 824,00
- odpisy z vlastných zdrojov	59 377,08	57 062,80
- odpisy z cudzích zdrojov	6 761,20	6 761,20
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:	39 613,00	15 499,00
-		
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	38 762,82	28 927,50
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam	38 762,82	28 927,50
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely z toho:		
-		
562 - Úroky z toho:		
-		
568 - Ostatné finančné náklady z toho:	4 564,97	4 598,94
- Poistenie nehnuteľností	2 362,40	2 362,40
- Poistenie dopravných prostriedkov	2002,17	2 049,14
- Poistenie ostatné	0	0
Bankové poplatky	200,40	187,40

„DUNAJ“ Zariadenie sociálnych služieb Kováčov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

g) mimoriadne náklady		
572 - Škody z toho:		
-		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:		
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:		
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:		
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:	809 759,92	740 813,62
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	99 613,42	72 725,15
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:		
-		
542 - Predaný materiál z toho:		
-		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:		
-		
546 - Odpis pohľadávky z toho:	0	1 265,09
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:		
-		
549 - Manká a škody z toho:		
-		
j) dane z príjmov	0	
591 - Splatná daň z príjmov		2,66

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy – vkladné knižky	99 930,47	794
Osobné účty klientov	593 478,74	794
Spoločný účet klientov	225 143,12	786
Odpísané pohľadávky	55 794,91	792
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné - drobný nehmotný majetok	2 240,13	771
Iné - drobný hmotný majetok	337 799,92	771

Čl. VII

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 bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja dňa 13.12.2021 uznesením č.207/2021

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.3.2022 uznesením č. 31/2022
- druhá zmena schválená dňa 16.5.2022 uznesením č.60/2022
- tretia zmena schválená dňa 27.6.2022 uznesením č.80/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 22.8.2022 uznesením č.104/2022
- rozpočtovým opatrením č.B1 – B40

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v tabuľke č.15.

Čl. VIII.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.