

## Poznámky k 31.12.2022

### Čl. I

#### Všeobecné údaje

##### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                                |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Centrum sociálnych služieb - AVE                                                               |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Športovcov 671/23, 018 41 Dubnica nad Váhom                                                    |
| IČO                                                             | 00632384                                                                                       |
| Dátum zriadenia                                                 | 01.09.1979, RO od 01.01.1991                                                                   |
| Spôsob zriadenia                                                | Zriaďovacia listina . č.TSK/2014/00394-1<br>Dodatok k Zriaďovacej listine – č.TSK/2014/01841-1 |
| Názov zriaďovateľa                                              | Trenčiansky samosprávny kraj                                                                   |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín                                                      |
| 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 | Sociálne služby s celoročným pobytom |
|----------------------------------|--------------------------------------|

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

|                                         |                     |
|-----------------------------------------|---------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) | Mgr. Anna Kancirová |
| Funkcia                                 | Riaditeľka CSS-AVE  |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) |                     |
| Funkcia                                 |                     |

|                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 34,5                  | 28,2                           |
| z toho:<br>- počet vedúcich zamestnancov                         | 3                     | 3                              |

## 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 | reprodukčnou obstarávacou cenou                                                                                                                              |
| f) dlhodobý finančný majetok                                               | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| g) zásoby nakupované                                                       | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                     | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| i) zásoby získané bezodplatne                                              | reprodukčnou obstarávacou cenou                                                                                                                              |
| 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 alebo poistno-matematickými metódami                                                             |
| 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                                                | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                                 | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |

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. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

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

Drobný nehmotný majetok od 0,00 Eur do 2400,00 Eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 34,01 Eur do 1700,00 Eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Textová časť.....  
.....  
.....

### 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:

|              |                                                                       |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1 rok        | najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| 2 rok        | najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| 3 rok        | najviac do výšky 75 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva  |
| 4roky a viac | najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. OP sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov a na ťarchu príslušného účtu OP.

### 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 2022 nebol pohyb v obstaraní, zaradení dlhodobého majetku. Na účte 042 sa nachádza nezaradená projektová dokumentácia k nedokončenej rekonštrukcii budovy vo výške 39350Eur, 2489,54Eur – k tejto sume je vytvorená OP vo výške 100%, a suma 36950,92Eur projektová dokumentácia k zrealizovanej rekonštrukcii budovy CSS-AVE.**

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

Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok je poistený Trenčianskym samosprávnym krajom.

**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                                                     | 32 906,79 Eur    |
| Budovy, stavby                                              | 3 071 538,19 Eur |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                     | 147 363,12 Eur   |
| Dopravné prostriedky                                        | 12 648,32 Eur    |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku                      | 79 790,46 Eur    |
|                                                             |                  |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                  | 3 344 246,88 Eur |

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

| Majetok,<br>ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo                           | Suma        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke<br>- defibrilátor | 1668,00 Eur |

**e) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.**

| Druh DM, ku ktorému bola tvorená opravná položka | Zostatok OP<br>k 31.12.2021 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP<br>k 31.12.2022 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP                                      |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 042 - Projektová dokumentácia                    | 2489,54                     |             |             |             | 2489,54                     | OP vytvorená v r.2009 vo výške 100%- Proj.dokumentácia el.prípojky z r.2007 |

**B Obežný majetok**

**1. Zásoby**

a) spôsob a výška poistenia zásob – zásoby sú poistené Trenčianskym samosprávnym krajom

**2. Pohľadávky**

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

| Pohľadávky                                        | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok brutto | Hodnota pohľadávok netto | Opis                                 |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| 318 - pohľadávky z nedaň.príjmov – úhrad klientov | 068           | 46800,76                  | 20515,89                 | Nezaplatené úhrady klientov za pobyt |

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

Textová časť k tabuľke č.3 OP sú tvorené po lehote splatnosti za nezaplatené úhrady klientov vo výške 25, 50,75 a 100%. Zrušené OP boli na základe súhlasu z TSK.

| Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka     | Zostatok OP<br>k 31.12.2021 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP<br>k 31.12.2022 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP                                                                 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 318- pohľadávka – nezaplatené úhrady za pobyt klientov | 28617,38                    | 862,70      | 831,16      | 6459,48     | 26284,87                    | Pohľadávky po lehote splatnosti za nezaplatené úhrady klientov, OP vytvorené vo výške 25,50,75 a 100%. |

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

Textová časť k tabuľke č.4 Krátkodobé pohľadávky za pobyt klientov celkom vo výške 46800,76 Eur.

| Pohľadávky                                 | Zostatok<br>k 31.12.2021 | Zostatok<br>k 31.12.2022 | Z toho pohľadávky po lehote<br>splatnosti<br>suma, popis |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z toho:</b>       | 49101,73                 | 46800,76                 |                                                          |
| - do 30 dní – v lehote splatnosti vo výške | 3218,70                  | 3385,20                  |                                                          |
| - od 30-60 dní vo výške                    | 2704,04                  | 2952,00                  |                                                          |
| - od 60-90 dní vo výške                    | 5703,07                  | 8022,40                  |                                                          |
| - od 90 dní – 1 rok vo výške               | 12736,30                 | 13182,36                 |                                                          |
| - nad 1 rok vo výške                       | 24739,62                 | 19258,80                 |                                                          |

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

Textová časť k tabuľke č.4 .....

| Pohľadávky                                                      | Zostatok<br>k 31.12.2022 | Zostatok<br>k 31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Pohľadávky z toho:</b>                                       | 46800,76                 | 49101,73                 |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:            | 27541,96                 | 24362,11                 |
| -                                                               |                          |                          |
| -                                                               |                          |                          |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho: | 17729,01                 | 23209,83                 |
| -                                                               |                          |                          |
| -                                                               |                          |                          |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:          | 1529,79                  | 1529,79                  |
| -                                                               |                          |                          |

### 3. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2022 | Zostatok k 31.12.2021 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladnica                  | 0,00 Eur              | 0,00 Eur              |
| Ceniny                      | 19,75 Eur             | 0,15 Eur              |
| Bankové účty                | 55 450,28 Eur         | 50 110,36 Eur         |

### 4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

| Názov dlžníka | Výnos<br>v % | Mena | Dátum<br>splatnosti | Výška návratnej<br>finančnej výpomoci<br>k 31.12.2022 | Výška návratnej<br>finančnej výpomoci<br>k 31.12.2021 |
|---------------|--------------|------|---------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|               |              |      |                     |                                                       |                                                       |
|               |              |      |                     |                                                       |                                                       |
|               |              |      |                     |                                                       |                                                       |

### 5. 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:                     | 0,00 Eur              | 0,00 Eur              |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      | 0,00 Eur              | 0,00 Eur              |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky<br>Účet                                           | Zostatok<br>k<br>31.12.2021 | Prírastky | Úbytky       | Presuny   | Zostatok<br>k<br>31.12.2022 | Opis jednotlivých položiek a opis zmien<br>jednotlivých položiek vlastného imania,<br>najmä zmeny oceňovacích rozdielov,<br>opravy významných chýb minulých<br>rokov |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 428 - Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov | 49746,16                    |           | 22230,<br>53 |           | 27515,63                    |                                                                                                                                                                      |
| Výsledok hospodárenia<br>(431)                                  | 0                           |           |              | -22230,53 | 0                           | Preuctovany VH na 428                                                                                                                                                |
|                                                                 |                             |           |              |           |                             |                                                                                                                                                                      |

#### B Záväzky

##### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky / Suma | Predpokladaný rok použitia |
|----------------------|----------------------------|
|                      |                            |
|                      |                            |
|                      |                            |

##### 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 eviduje krátkodobé záväzky v lehote splatnosti celkom vo výške 50 646,28 Eur , dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 710,33 Eur.

| Záväzky                                | Zostatok<br>k 31.12.2022 | Zostatok<br>k 31.12.2021 |
|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky z toho:</b>        |                          |                          |
| - záväzky zo sociálneho fondu          | 710,33                   | 980,49                   |
| - záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB |                          |                          |
|                                        |                          |                          |
| <b>Krátkodobé záväzky z toho:</b>      |                          |                          |
| - záväzky voči dodávateľom             | 6 312,69                 | 2 744,88                 |
| - záväzky voči zamestnancom            | 23 071,54                | 29 238,60                |
| - záväzky voči poisťovniam             | 17 236,04                | 19 013,75                |
| - záväzky voči daňovému úradu          | 4 026,01                 | 4 652,15                 |

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

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky dlhodobé i krátkodobé sú so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka.

| Záväzky                                                                                                     | Zostatok<br>k 31.12.2022 | Zostatok<br>k 31.12.2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Záväzky z toho:</b>                                                                                      |                          |                          |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:                                                        |                          |                          |
| - dlhodobé( soc.fond)                                                                                       | 710,33                   | 980,49                   |
| - krátkodobé (zamestnanci 12/22, dodávatelia 12/22, zúčt.s org. Soc.poisť a zdr.poisť, ostatne priame dane) | 50 646,28                | 55649,38                 |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:                                             |                          |                          |
| -                                                                                                           |                          |                          |
| -                                                                                                           |                          |                          |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho:                                                      |                          |                          |
| -                                                                                                           |                          |                          |

**c) popis významných položiek záväzkov**

| Záväzok                                    | Hodnota záväzku<br>k 31.12.2022 | Hodnota záväzku<br>k 31.12.2021 | Opis                         |
|--------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Záväzky zo sociálneho fondu                | 710,33                          | 980,49                          | Konečný stav účtu SF         |
| Dodávatelia 12/22                          | 6312,69                         | 2744,88                         | Neuhradené faktúry za 12/22  |
| Zamestnanci 12/22                          | 23 071,54                       | 29 238,60                       | Mzda za december             |
| Zúčt. s orgánmi soc. poist<br>a zdr.poist. | 17 236,04                       | 19 013,75                       | Odvody do poisťovních fondov |
| Ostatné priame dane                        | 4026,01                         | 4652,15                         | Daň zo mzdy za december 2022 |

**3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci**

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9

b) opis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

| Druh bankového úveru<br>podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/ | Opis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru<br>alebo krátkodobého bankového úveru |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| -                                                               | -                                                                                  |
| -                                                               | -                                                                                  |
| -                                                               | -                                                                                  |

c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy (riadky 150 a 176 súvahy)

| Druh cenného papiera | Mena, v ktorej sú<br>cenné papiere<br>vydané | Úroková<br>sadzba<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Stav<br>k 31.12.2022 | Stav<br>k 31.12.2021 |
|----------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| -                    | -                                            | -                        | -                   | -                    | -                    |
| -                    | -                                            | -                        | -                   | -                    | -                    |
| -                    | -                                            | -                        | -                   | -                    | -                    |

d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci

| Poskytovateľ<br>návratnej výpomoci | Druh prijatej<br>návratnej výpomoci<br>/krátkodobá,<br>dlhodobá/ | Účel<br>použitia | Dátum<br>splatnosti | Výška prijatej<br>návratnej<br>výpomoci<br>k 31.12.2022 | Výška prijatej<br>návratnej<br>výpomoci<br>k 31.12.2021 |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| -                                  | -                                                                | -                | -                   | -                                                       | -                                                       |
| -                                  | -                                                                | -                | -                   | -                                                       | -                                                       |
| -                                  | -                                                                | -                | -                   | -                                                       | -                                                       |

**4. 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:              | 0                     | 0                     |
| -                                                  |                       |                       |
| -                                                  |                       |                       |
| Výnosy budúcich období spolu z toho:               |                       | 40 633,47             |
| - 384-1 – Kapitálový transfer – ZF 111             | 34 283,59             | 35 745,15             |
| - 384-1 – Kapitálový transfer – dar- ZF 70         | 500,00                | 500,00                |
| - 384-5 – Ostatné finančné fondy – účet darov – KS | 2 692,01              | 2 692,01              |
| - 384-1 – bežný transfer – OOPP zo ŠR – 111        | 5 371,09              | 1 696,31              |

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

| Kapitálový transfer na: | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| -                       |                   |                   |



**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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                                  | 206 869,17        | 149 605,35        |
| 602 - Tržby z predaja služieb z toho:                                                                      | 206 869,17        | 149 605,35        |
| - Strava klientov                                                                                          | 55 398,00         | 37 932,71         |
| - Strava zamestnancov                                                                                      | 329,17            | 124,84            |
| - Ubytovanie a ostatné služby klientov                                                                     | 151 142,00        | 98 883,22         |
| 604 - Tržby za tovar z toho:                                                                               | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 607 - Výnosy z nehnuteľností na predaj z toho:                                                             | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>                                                            | 0                 | 0                 |
| <b>c) aktivácia</b>                                                                                        | 0                 | 0                 |
| 622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho:                                                        | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 624 - Aktivácia DHM z toho:                                                                                | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b>                                                       | 0                 | 0                 |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy z toho:                                                                     | 0                 | 0                 |
| - podielové dane                                                                                           |                   |                   |
| - daň z nehnuteľností                                                                                      |                   |                   |
| - daň za psa                                                                                               |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 633 - Výnosy z poplatkov z toho:                                                                           | 0                 | 0                 |
| - správne poplatky                                                                                         |                   |                   |
| - KO a DSO                                                                                                 |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>e) finančné výnosy</b>                                                                                  | 0                 | 0                 |
| 661 - Tržby z predaja CP z toho:                                                                           | 0                 | 0                 |
| - predaj akcií                                                                                             |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 662 - Úroky z toho:                                                                                        | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 668 - Ostatné finančné výnosy z toho:                                                                      | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>                                                                                | 0                 | 0                 |
| 672 - Náhrady škôd z toho:                                                                                 | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b> | 800 315,89        | 651 426,60        |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:                                             | 712 190,62        | 596 375,69        |
| - bežný transfer na prevádzku CSS-AVE                                                                      |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho:                                        | 33 250,52         | 20 403,09         |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriadeného                                                             |                   |                   |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:                                                 | 51 345,14         | 32 644,76         |
| - bežný transfer na odmeny MPSVaR                                                                          | 8120,00           |                   |
| - bežný transfer na OOPP (r.2021 a 2022)                                                                   | 12694,61          |                   |
| - bežný transfer na OOPP z MPSVaR                                                                          | 21369,00          |                   |
| - bežný transfer Projekt DI                                                                                | 9161,53           |                   |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho:                                            | 1762,56           | 1762,56           |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                  |                   |                   |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho:                                                 | 0                 | 0                 |
| -                                                                                                          |                   |                   |

*Centrum sociálnych služieb – AVE, Športovcov 671/23, 01841 Dubnica nad Váhom*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

|                                                                                                                                                                                          |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ                                                                             | 0       | 0       |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:<br>-                                                                                    | 1767,05 | 149,00  |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho:<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 0       | 91,50   |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:<br>- zinkasované príjmy RO                                                                                                 | 0       | 0       |
| <b>h) ostatné výnosy</b>                                                                                                                                                                 | 63,14   | 971,70  |
| 641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho:<br>-                                                                                                                                             | 0       | 0       |
| 642 - Tržby z predaja materiálu z toho:                                                                                                                                                  | 0       | 0       |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:                                                                                                                                 | 0       | 0       |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:                                                                                                                                 | 0       | 0       |
| 646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho:<br>-                                                                                                                                        | 0       | 0       |
| 648 - Ostatné výnosy z toho:<br>-                                                                                                                                                        | 63,14   | 971,70  |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                                                                                                     | 831,16  | 1151,90 |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho:<br>-                                                                                                                   | 0       | 0       |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho:<br>-                                                                                                       | 831,16  | 1151,90 |

Celková výška výnosov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 800 315,89 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2021, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 651 426,60 €.

Nárast výnosov bol spôsobený naplnením stavu klientov po rekonštrukcii budovy CSS-AVE v r.2021

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 51 345,14 € (účet 693)
- výnosy z kapitálových transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy o výške 1762,56 € (účet 694)
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 712 190,62 € (účet 691)
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 33 250,52 € (účet 692)

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

| Opis /číslo účtu a názov/                                                                            | Suma k 31.12.2022                               | Suma k 31.12.2021                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                                                                        | 170 804,54                                      | 161 773,48                                   |
| 501 - Spotreba materiálu z toho:<br>-                                                                | 92 121,83                                       | 90 026,80                                    |
| 502 - Spotreba energie z toho:<br>- elektrická energia<br>- voda<br>- plyn<br>-                      | 52 619,71<br>26 061,53<br>2 625,65<br>23 932,53 | 25 926,24<br>9624,76<br>1595,57<br>14 705,91 |
| 507 - Predaná nehnuteľnosť z toho:<br>-                                                              | 0                                               | 0                                            |
| <b>b) služby</b>                                                                                     | 26 063,00                                       | 45 820,44                                    |
| 511 - Opravy a udržiavanie z toho:<br>- oprava budov a zariadení<br>- oprava dopravných prostriedkov | 2 313,26<br>1423,10<br>890,16                   | 5 493,56<br>4578,07<br>915,49                |
| 512 – Cestovné                                                                                       | 75,50                                           | 45,96                                        |
| 513 - Náklady na reprezentáciu z toho:<br>-                                                          | 58,93                                           | 80,00                                        |
| 518 - Ostatné služby z toho:<br>- Poštovné<br>- Telekom.slужby                                       | 23 616,13<br>440,80<br>898,79                   | 40 200,92                                    |

*Centrum sociálnych služieb – AVE, Športovcov 671/23, 01841 Dubnica nad Váhom*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

|                                                                                              |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| - Stocne                                                                                     | 3117,98    |            |
| - Odvoz a likvid.odpadu                                                                      | 1612,63    |            |
| - Revízie                                                                                    | 705,00     |            |
| <b>c) osobné náklady</b>                                                                     | 588 379,12 | 491 090,98 |
| 521 - Mzdové náklady                                                                         | 415 539,04 | 347 302,21 |
| 524 - Záonné sociálne náklady                                                                | 143 074,80 | 119 249,04 |
| 525 - Ostatné sociálne náklady                                                               | 3 390,72   | 2 551,39   |
| 527 - Záonné sociálne náklady                                                                | 26 374,56  | 21 988,34  |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                                                    | 2 797,61   | 2 239,46   |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                                                    | 904,50     | 904,50     |
| 538 - Ostatné dane a poplatky z toho:                                                        | 1 893,11   | 1 334,96   |
| -                                                                                            |            |            |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:                                         | 0,01       | 0          |
| - Náklady pri zaokruhovani cien                                                              |            |            |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                                                  | 35 875,78  | 22 959,91  |
| 551 - Odpisy DNM a DHM z toho:                                                               | 35 013,08  | 22 257,15  |
| - odpisy z vlastných zdrojov                                                                 | 33 250,52  | 20 403,09  |
| - odpisy z cudzích zdrojov ŠR 111                                                            | 1762,56    | 1762,56    |
| - odpisy z cudzích zdrojov – dary - 70                                                       | 0,00       | 91,50      |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:                                                        | 0          | 0          |
| -                                                                                            |            |            |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:                                            | 862,70     | 702,76     |
| - k daňovým pohľadávkam                                                                      |            |            |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                                                    | 862,70     | 702,76     |
| <b>f) finančné náklady</b>                                                                   | 56,05      | 7,85       |
| 561 - Predané CP a podiely z toho:                                                           | 0          | 0          |
| -                                                                                            |            |            |
| 562 - Úroky z toho:                                                                          | 0          | 0          |
| -                                                                                            |            |            |
| 568 - Ostatné finančné náklady z toho:                                                       | 56,05      | 7,85       |
| -                                                                                            |            |            |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                                                                 | 0          | 0          |
| 572 - Škody z toho:                                                                          | 0          | 0          |
| -                                                                                            |            |            |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>                                   | 199 902,94 | 144 126,85 |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho: | 0          | 0          |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |            |
| - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa                                           |            |            |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:   | 0          | 0          |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |            |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:       | 0          | 0          |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |            |
| 587 - Náklady na ostatné transfery z toho:                                                   | 0          | 0          |
| - bežný transfer xxx                                                                         |            |            |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:                                                       | 195 542,38 | 129 896,18 |
| - predpis odvodu príjmov RO                                                                  |            |            |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:                                              | 4 360,56   | 14 230,67  |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO                                                         |            |            |
| <b>i) ostatné náklady</b>                                                                    | 6 459,48   | 3 187,55   |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM z toho:                                                         | 0          | 0          |
| -                                                                                            |            |            |
| 542 - Predaný materiál z toho:                                                               | 0          | 0          |
| -                                                                                            |            |            |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:                                     | 0          | 0          |
| -                                                                                            |            |            |

*Centrum sociálnych služieb – AVE, Športovcov 671/23, 01841 Dubnica nad Váhom*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

|                                                               |          |          |
|---------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho:<br>- | 0        | 0        |
| 546 - Odpis pohľadávky z toho:<br>-                           | 6 459,48 | 3 187,55 |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:<br>-     | 0        | 0        |
| 549 - Manká a škody z toho:<br>-                              | 0        | 0        |
| <b>j) dane z príjmov</b>                                      | 0        | 0        |
| 591 - Splatná daň z príjmov                                   |          |          |

Celková výška nákladov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 170 804,54 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2021, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 161 773,48 €.

Nárast/pokles nákladov bol spôsobený nárastom cien energií.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotreba materiálu vo výške 92 121,83 €,
- náklady za energie vo výške 52 619,71€, čo bolo spôsobené energetickou krízou
- mzdové náklady vo výške 415 539,04€ čo bolo spôsobené zvýšením plat.tried o 3%, zvýšením počtu zamestnancov
- sociálne náklady vo výške 146 465,52 € prisluchajúce mzdovým nákladom
- služby za poštovné vo výške 440,80 €
- služby za telekom.slужby vo výške 898,79 €
- služby za stočné vo výške 3 117,98 €
- služby za odvoz a likvid.odpadu vo výške 1 612,63 €
- služby za revízie vo výške 705,00 €
- ostatné služby vo výške 16 840 ,93 €
- odpisy vo výške 35 013,08 €
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 199 902,94 € (účet 588, 589)

### 3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

| Číslo účtu | Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií | Číslo riadku | Suma k 31.12.2022 | Suma k 31.12.2021 |
|------------|---------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| a          | b                                                 | c            | 1                 | 2                 |
| 601        | Tržby za vlastné výrobky                          | 01           | 0                 | 0                 |
| 602        | Tržby z predaja služieb                           | 02           | 0                 | 0                 |
| 604        | Tržby za tovar                                    | 03           | 0                 | 0                 |
| 504        | Predaný tovar                                     | 04           | 0                 | 0                 |
|            | <b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>                 | <b>05</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 501        | Spotreba materiálu                                | 06           | 0                 | 0                 |
| 502        | Spotreba energie                                  | 07           | 0                 | 0                 |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok      | 08           | 0                 | 0                 |
| 511        | Oprava a udržiavanie                              | 09           | 0                 | 0                 |
| 512        | Cestovné                                          | 10           | 0                 | 0                 |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                          | 11           | 0                 | 0                 |
| 518        | Ostatné služby                                    | 12           | 0                 | 0                 |
| 521        | Mzdové náklady                                    | 13           | 0                 | 0                 |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie                        | 14           | 0                 | 0                 |
| 525        | Ostatné sociálne poistenie                        | 15           | 0                 | 0                 |
| 527        | Zákonné sociálne náklady                          | 16           | 0                 | 0                 |
| 528        | Ostatné sociálne náklady                          | 17           | 0                 | 0                 |
| 531        | Daň z motorových vozidiel                         | 18           | 0                 | 0                 |
| 532        | Daň z nehnuteľností                               | 19           | 0                 | 0                 |

|     |                                                                    |           |          |          |
|-----|--------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|
| 538 | Ostatné dane a poplatky                                            | 20        | 0        | 0        |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 21        | 0        | 0        |
|     | <b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>                       | <b>22</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Čl. VI

### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

#### 1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

| Opis významných položiek majetku a záväzkov | Hodnota majetku | Forma zabezpečenia |
|---------------------------------------------|-----------------|--------------------|
|                                             |                 |                    |
|                                             |                 |                    |
|                                             |                 |                    |

#### 2. Ďalšie informácie

| Významné položky                     | Hodnota   | Účet |
|--------------------------------------|-----------|------|
| Prenajatý majetok                    | 1668,00   | 771  |
| Majetok prijatý do úschovy           | 27 379,00 | 751  |
| Odpísané pohľadávky                  | 6459,48   | 546  |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá          |           |      |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany |           |      |
| Prijaté depozitá a hypotéky          |           |      |
| DHM v používaní                      | 170218,89 |      |
|                                      |           |      |
|                                      |           |      |

## Čl. VII

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### 1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.

Textová časť k tabuľke č.10 – CSS- AVE bol schválený nenávratný finančný príspevok vo výške 68 073,24 EUR, ktorý je určený na financovanie aktivít v súvislosti s prechodom z inštitucionálnej na komunitnú starostlivosť.

| Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku | Číslo zmluvy      | Predmet zmluvy                                                                               | Hodnota zmluvy | Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2022 |
|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MPSVaR                                                | Z312041C<br>BB801 | Spolufinancovanie schváleného Projektu prechod z inštitucionálnej na komunitnú starostlivosť | 68 073,24 Eur  | 0                                                                                                                                                 |

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

- možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

c) zoznam **nehnuteľných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky -  
tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vykázané** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

| Informácia | Vykázané voči ÚJ súhrnného celku<br>Áno/Nie | Hodnota celkom |
|------------|---------------------------------------------|----------------|
| Iné aktíva | nie                                         |                |
| Iné pasíva | nie                                         |                |

## 2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Textová časť k tabuľke č.10 .....

## Čl. VIII

### Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

#### 1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a)

| Spriaznená osoba | Druh obchodu/<br>druh transakcie                           | Hodnotové vyjadrenie<br>obchodu/transakcie<br>alebo percentuálne<br>vyjadrenie<br>obchodu/transakcie<br>k celkovému objemu<br>obchodov/transakcií<br>realizovaných ÚJ | Informácia<br>o neukončených<br>obchodoch/transakciách<br>v hodnotovom vyjadrení<br>obchodu/transakcie alebo<br>percentuálnom vyjadrení<br>obchodu/transakcie k<br>celkovému objemu<br>obchodov/transakcií<br>realizovaných ÚJ | Informácia<br>o cenách/hodnotách<br>realizovaných<br>obchodov/transakcií<br>medzi účtovnou<br>jednotkou<br>a spriaznenými<br>osobami |
|------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| -                | Kúpa                                                       | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Predaj                                                     | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Poskytnutie služby                                         | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Obchodné zastúpenie                                        | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Licencie                                                   | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Transfery                                                  | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Know-how                                                   | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Úver, pôžička                                              | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Výpomoc                                                    | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Záruka                                                     | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | Iné obchody                                                | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| -                | -                                                          | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| OS XXX-          | Vklad od základného<br>imania obchodnej<br>spoločnosti     | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| OS XXX           | Navýšenie<br>základného imania<br>obchodnej<br>spoločnosti | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| OS XXX           | Poskytnutie<br>návratnej finančnej<br>výpomoci             | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |
| OS XXX           | Splatenie poskytnutej                                      | -                                                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                              | -                                                                                                                                    |

|        |                                           |   |   |   |
|--------|-------------------------------------------|---|---|---|
|        | návratnej finančnej výpomoci              |   |   |   |
| OS XXX | Poskytnutý transfer na bežné výdavky      | - | - | - |
| -      | Poskytnutý transfer na kapitálové výdavky | - | - | - |

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

| Spriaznená osoba | Podmienené záväzky | Hodnota podmienených záväzkov |
|------------------|--------------------|-------------------------------|
| -                | -                  | -                             |
| -                | -                  | -                             |
| -                | -                  | -                             |

## 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 rozpočtovej organizácie bol schválený uznesením Zastupiteľstva TSK č.763/2021 zo dňa 22.11.2021.

- prvá zmena schválená dňa 10.01.2022 rozpočtovým opatrením č.91/104/2/2022
- druhá zmena schválená dňa 10.02.2022 rozpočtovým opatrením č.162/104/3/2022
- tretia zmena schválená dňa 10.03.2022 rozpočtovým opatrením č.223/104/4/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 10.04.2022 rozpočtovým opatrením č.299/104/5/2022
- piata zmena schválená dňa 20.05.2022 rozpočtovým opatrením č.355/104/6/2022
- šiesta zmena schválená dňa 15.06.2022 rozpočtovým opatrením č.443/104/7/2022
- siedma zmena schválená dňa 10.07.2022 rozpočtovým opatrením č.554/104/8/2022
- ôsma zmena schválená dňa 27.09.2022 rozpočtovým opatrením č.619/104/9/2022
- deviata zmena schválená dňa 07.10.2022 rozpočtovým opatrením č.697/104/10/2022
- desiatu zmena schválená dňa 30.11.2022 rozpočtovým opatrením č.764/104/11/2022
- jedenásta zmena schválená dňa 06.12.2022 rozpočtovým opatrením č.863/104/12/2022

## Čl. X

### 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.