

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Centrum sociálnych služieb - Jesienka
Sídlo účtovnej jednotky	Staromyjavská č. 889/77, 907 01 Myjava
IČO	00596264
Dátum zriadenia	17. 8. 1972
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby fyzickým osobám so stupňom odkázanosti najmenej V.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Hana Feriancová, riaditeľka
Funkcia	
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	75,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	72
- počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	Riaditeľ, úseky sociálny, zdravotnícky a ekonomicko-prevádzkový
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná zvierka 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

- a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke.
- b) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:
- c) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.
- d) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne** sa oceňuje reálnou hodnotou.
- e) **Dlhodobý finančný majetok** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- f) **Zásoby nakupované**
Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním.
- g) **Zásoby získané bezodplatne** sa oceňujú reálnou hodnotou.
- h) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.
- i) **Krátkodobý finančný majetok**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- j) **Časové rozlíšenie na strane aktív**

k) 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) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.

o) **Finančný prenájom** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

5. 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

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

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

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

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022

Drobný hmotný majetok od 0 € do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

6 mesiacov	najviac do výšky	25 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
9 mesiacov	najviac do výšky	50 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
12 mesiacov	najviac do výšky	75 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
24 mesiacov	do výšky	100 %	menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

8. 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 od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer 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).

Kapitálový transfer 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).

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

ÚJ obstarala a zaradila kapitálový majetok Hydraulická zdvíhacia stolička – 2ks v celkovej hodnote 7 529,00 €.

ÚJ zaradila do používania majetok v hodnote 549 193,83 €, z toho:

- Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka, pavilón B v hodnote 323 795,58 €
- Rekonštrukcia sociálnych zariadení, dverných otvorov a vykurovania, pavilón B v hodnote 163 362,35 €
- 39 960 € - Projektová dokumentácia "Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka"
- 9 180 € - Projektová dokumentácia "PD-Rekonštrukcia rozvodov a vykurovacích článkov,vyregulovanie"
- 397,90 € - Projektová dokumentácia "Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka" - Zmluva o zverení majetku TSK do správy č. 2019/0956
- 18,00 € - Projektová dokumentácia "Rekonštrukcia budov v areáli CSS-Jesienka" - Zmluva o zverení majetku TSK do správy č. 2020/0177
- 12 480,00 € - PD Rekonštrukcia kúpeľní a toaliet, bezbariérová úprava

Na účte 042 – obstaranie DHM účtované:

- projektová dokumentácia „Zateplenie koridoru B a D“ v hodnote 960 €
- projektová dokumentácia „Prístavba výťahu 1. Etapa“ v hodnote 1950 €

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku a všeobecnej zodpovednosti	Rámcová zmluva zriaďovateľa	
za škodu	s poisťovňou Komunálna poisťovňa	
Havarijné poistenie MV	Zmluva zriaďovateľa s poisťovňou Komunálna poisťovňa	

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
318	068	65 195,54	Pohľadávky voči 61 klientom
315	065	245,35	Dobropisy za stravné lístky
335	070	0	Pohľadávky voči zamestnancom
378	081	0	Iné pohľadávky
Spolu		65 440,88	

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

Textová časť k tabuľke č.3

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej zavierky zostavenej k 31.12.2022

Opravné položky k pohľadávkam voči klientom zariadenia sú tvorené podľa dĺžky doby po lehote splatnosti

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
16 klientov	6 016,52	Znížená pohľadávka – úhrada od klienta
27 klientov	13 105,79	Tvorba OP

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky voči klientom po lehote splatnosti 65 195,54 €.

Ostatné pohľadávky v lehote splatnosti 245,34€.

2. Finančný majetok

a) významné zložky **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2022
213 – Ceniny (známky)	087	22,80	147,30	77,85	92,25
213 – Ceniny /stravné poukážky/	087	0	7 310,00	7 310,00	0
221 – Sociálny fond	088	11 027,19	9 393,33	8 665,06	11 755,46
221 – Darovací účet	088	8 613,15	800,00	2 420,00	6 993,15
221 – Depozitný účet */	088	134 187,82	134 120,33	125 624,00	142 684,15
Spolu	085	153 850,96	151 770,96	144 096,91	161 525,01

*/ prijatá zábezpeka v hodnote 41687,82 €

3. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2022
Náklady budúcich období spolu z toho:	110	535,16	2 210,56	535,16	2 210,56
Predplatné periodickej tlače, odbornej literatúry	110	535,16	1 002,99	535,16	1 002,99

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Textová časť k tabuľke č.5

Zúčtovaný nevysporiadaný HV za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške -13 342,48 €.

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Textová časť k tabuľke č.7

Ostatné krátkodobé rezervy

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31.12.2022

Vyčerpaná rezerva na odchodné vo výške 5 921,00 €, zrušenie rezervy na odchodné 12765,60 €, rezerva na jubilejné odmeny čerpaná vo výške 3 079,00 €, zrušenie rezervy na jubileá 6183,10€.

2. Závazky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

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

Textová časť k tabuľke č.8 - obsahuje záväzky zo sociálneho fondu vo výške 12 694,03 €,

Ostatné dlhodobé záväzky – zložená zábezpeka vo výške 41 687,82 €

dodávateľa vo výške 14 155,37 €, iné záväzky (zrážky zo mzdy zamestnancov) vo výške 1 644,36 €, zamestnanci (mzda za mesiac december) vo výške 55 973,91 €, ostatné záväzky voči zamestnancom 164,20 €, zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 35 796,66 €, ostatné dane (daň zo mzdy) vo výške 6 611,79 €.

3. Časové rozlíšenie

a) významné položky časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období** podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2022
Výdavky budúcich období spolu z toho:					
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	35 295,73	33 176,74	32 042,22	34 161,21
Spolu		35 295,73	33 176,74	32 042,22	34 161,21

b) informácia o prijatých **kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2021	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2022
Spolu					

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /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:	458 144,27	433 351,59
- Strava klienti	133 278,70	126 063,58
- Služby klientom	313 174,42	294 042,14
- Strava zamestnanci	11 691,15	13 245,87
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
622 – Aktivácia vnútroorganizačných služieb		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy		
633 - Výnosy z poplatkov		
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky		
668 - Ostatné finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 775 059,26	1 751 228,89
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	1 544 348,05	1 542 374,29
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	48 249,25	33 056,43
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	176 424,29	172 746,76
- transfer z inej VÚC /KZ 11H/	40 438,22	27 949,10
- transfer zo ŠR	135 986,07	144 797,66
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	511,62	532,08
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR		
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	4 103,15	1 058,00
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 422,90	1 461,33
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO		
h) ostatné výnosy		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
648 - Ostatné výnosy z toho:	0,01	48,48
- Predaj kovového odpadu	0	20,80
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	27 948,70	9 753,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	6 016,52	30,00

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2022	Suma k 31.12.2021
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	299 972,24	271 741,11
- Potraviny	149 747,12	141 843,97
- Čistiace a pracie prostriedky	26 995,26	26 951,00
- Kancelárske potreby vrátane tonerov a papiera	5 555,78	6 116,09
- DHM	62 491,51	33 470,77
- Knihy, časopisy, odborná literatúra	506,53	424,68
- Výpočtová technika špeciálna pre klientov		
- Materiál na údržbu	2 128,29	2 885,90
- OOPP	9 457,56	2 135,74
- Materiál – SŠHR, MPSVaR	26 251,07	38 693,08
- Ostatný materiál	16 839,15	19 219,88
502 - Spotreba energie	82 270,89	47 362,12
- elektrická energia	22 267,25	11 415,44
- voda	8 039,36	5 257,20
- plyn	51 964,28	3 0644,48
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie, z toho:	47 146,65	90 709,50
- Oprava práčiek, žehličiek	2 742,52	
- Oprava výťahov	584,16	
- Oprava kanalizácie	364,00	
- Oprava chladiarenských boxov	1 636,20	
- Oprava spotrebičov a zariadení v kuchyni	536,88	
- Havária na chladiarenskom boxe	7 831,16	
- Údržba výpočtovej techniky	713,40	
- Výmena vykurovacích telies – pavilón E	5 485,01	
- Výmena vonkajšieho oceľového zábradlia	732,00	
- Oprava nerezových madiel	1 692,00	
- Údržba stromov	5 000,00	
- Maľovanie a nátery	9 450,00	
- Výmena svietidiel	3 060,00	
- Oprava kotla	3 485,52	
- Oprava plynového kotla K4	596,40	
- Oprava vozidla Fiat Ducato	2 048,40	
- Ostatné opravy	1 189,00	
512 - Cestovné	639,04	122,40
513 - Náklady na reprezentáciu	36,06	24,51
-		
518 - Ostatné služby z toho:	34 342,15	29 821,62
- Stočné a zrážková voda	11 138,98	
- Revízie	5 370,46	
- Poštovné	1 698,85	
- Telekomunikačné služby	972,11	
- Pracovno-zdravotná služba	840,00	
- Supervízie	765,00	
- Deratizácia, dezinfekcia	998,86	
- Výkon zodpovednej osoby	849,60	
- Poradenstvo a právne služby	5040,00	
- Ostatné	1 085,08	
- Semináre, školenia	1 655,24	
- Licenčná zmluva na softvér kuchyne	576,00	
- Služby k programu SAZA	521,33	
- Zneškodnenie odpadu	988,64	

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej zavierky zostavenej k 31.12.2022

- Odborná prehliadka plynových zariadení	1 842,00	
c) osobné náklady	1 275 942,06	1 266 750,48
521 - Mzdové náklady	904 076,12	898 919,89
524 - Záonné sociálne náklady	312 574,05	311 310,59
525 – Ostatné sociálne poistenie	14 410,31	13 162,174
527 - Záonné sociálne náklady	44 881,58	43 357,83
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	7 420,70	7 420,70
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	6 588,50	6 594,00
- Komunálny odpad	6 578,00	6 578,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	50 183,77	35 049,84
553 - Tvorba ostatných rezerv		27 057,00
- životné jubileá		6 057,00
- odchodné		21 000,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	13 105,79	5 141,28
- opravné položky k pohľadávkam voči klientom		
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely		
562 - Úroky		
568 - Ostatné finančné náklady	84,45	10,70
-		
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC		
-		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
-		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy		
-		
587 - Náklady na ostatné transfery		
-		
588 - Náklady z odvodu príjmov	426 098,35	390 746,55
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	13 506,91	27 484,34
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		1 718,26
549 - Manká a škody		
j) dane z príjmov		

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022

591 - Splatná daň z príjmov		
-----------------------------	--	--

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		
602	Tržby z predaja služieb	02		
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05		
501	Spotreba materiálu	06		
502	Spotreba energie	07		
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09		
512	Cestovné	10		
513	Náklady na reprezentáciu	11		
518	Ostatné služby	12		
521	Mzdové náklady	13		
524	Zákonné sociálne poistenie	14		
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16		
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20		
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21		
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22		

Účtovná jednotka je rozpočtovou organizáciou.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Klienti – dôchodky zo SP		751
Vkladné knižky klienti	30 075,55	751
Pozostalosť klientov	15 669,36	751
Finančné prostriedky klientov	42 659,36	751
DHM	372 961,81	771
Drobný nehmotný majetok	1 781,38	772
Požičaný majetok	89 776,03	754
Odpísané pohľadávky	10 214,20	777

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2022

Centrum sociálnych služieb – Jesienka, Staromyjavská 889/77, 907 01 Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom TSK zo dňa 22.11.2021 uznesením č.763/2021.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31.1.2022 rozpočtovým opatrením č. 95/109/2/2022
- druhá zmena schválená dňa 28.2.2022 rozpočtovým opatrením č. 165/109/3/2022
- tretia zmena schválená dňa 31.03.2022 rozpočtovým opatrením č. 227/109/4/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 30.4.2022 rozpočtovým opatrením č. 301/109/5/2022
- piata zmena schválená dňa 31.5.2022 rozpočtovým opatrením č. 359/109/6/2022
- šiesta zmena schválená dňa 30.6.2022 rozpočtovým opatrením č. 447/109/7/2022
- siedma zmena schválená dňa 31.7.2022 rozpočtovým opatrením č. 520/109/8/2022
- ôsma zmena schválená dňa 31.8.2022 rozpočtovým opatrením č. 557/109/9/2022
- deviata zmena schválená dňa 30.9.2022 rozpočtovým opatrením č. 623/109/10/2022
- desiatu zmena schválená dňa 31.10.2022 rozpočtovým opatrením č. 701/109/11/2022
- jedenásta zmena schválená dňa 30.11.2022 rozpočtovým opatrením č. 768/109/12/2022
- dvanásta zmena schválená dňa 31.12.2022 rozpočtovým opatrením č. 867/109/12/2022

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.13-14

Textová časť k tabuľke č.13-14:

Rozdiel medzi rozpočtom a skutočnými príjmami pozostáva z nasledujúcich položiek, ktoré neboli rozpočtované:

- vratky z dobropisov	2 335,44 €
- za nadštandardné služby	32,80 €
- dary	800,00€

Čl. X

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

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.