

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2022

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Centrum pre deti a rodiny Pečeňady
Sídlo účtovnej jednotky	Pečeňady 66 ,922 07
Identifikačné číslo (IČO)	351644
Dátum zriadenia	1.5.2004
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny
Sídlo zriaďovateľa	Špitálska 8, Bratislava, 812 67
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Kapitoly 22 – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Centrum pre deti a rodiny vykonáva opatrenia ustanovené zákonom číslo 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele v znení neskorších predpisov. Je prostredím utvoreným a usporiadaným na účely vykonávania rozhodnutia súdu o nariadení ústavnej starostlivosti, predbežného opatrenia a o uložení výchovného opatrenia. Dočasne nahrádza dieťaťu jeho prirodzené rodinné prostredie alebo náhradné rodinné prostredie.

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Eva Martinkovičová
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľka centra pre deti a rodiny
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	49,1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52
z toho počet vedúcich zamestnancov	3

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	X
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v roku 2022

a) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. montáž, doprava). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

b) zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom A.

c) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

d) zásoby získané bezodplatne

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p.. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

e) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

f) krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

g) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) záväzky

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

i) časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli stanovené nasledovne:

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis
1 stroje, prístroje, zariadenia, software, ostatný nehmotný majetok, výpočtová technika	4 – 8 rokov (maximálne 96 mesiacov)	1/4 - 1/8
2 Dopravné prostriedky	4 – 12 rokov (maximálne 144 mesiacov)	1/4 - 1/12
3 Motorové vozidlá na špeciálne účely, zdvíhacie zariadenia	6-10 rokov (maximálne 120 mesiacov)	1/6 - 1/10
4 Zariadenia – inventár, elektrické zariadenia (klimatizačné, chladiareské, mraziarenské, rozvodové skrine, čerpadlá)	12 – 18 rokov (maximálne 216 mesiacov)	1/12 – 1/18
5 Rekonštrukcie budov	20 – 50 rokov (maximálne 600 mesiacov)	1/20 – 1/20
6 Budovy	20 – 100 rokov (maximálne 1200 mesiacov)	1/20 – 1/100

Účtovné odpisy boli zaokrúhľované na dve desatinné miesta.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Účtovná jednotka účtuje o ostatných opravných položkách v zmysle internej normy číslo IN - 001/2016.

V priebehu účtovného obdobia sme o opravných položkách neúčtovali.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Dotácie, príspevky, rozpočtové bežné výdavky, kapitálové výdavky, grant a iné finančné operácie sa účtujú ako transfery, bežné transfery alebo kapitálové transfery v súlade s § 19 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v z. n. p. Zásady pre vykazovanie transferov sa riadia Metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky pre kapitoly štátneho rozpočtu v oblasti účtovania a vykazovania transferov.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom. Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

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

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Spôsob poistenia			Výška poistenia
	názov poisťovne	druh rizík	suma ročného poistného	
Budova	Collonade Insurance	Poistenie majetku proti krádeži, živelným pohromám, peniaze v trezoroch (Kaštieľ Pečeňady, RD Trebatice)	998,96	1 862 178,85
Budova	Kooperativa	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné (pohromy, zodpovednosť za škodu (byť/Veľké Kostofany)	48,01	16 596,96
Budova	Kooperativa	Poistenie majetku proti krádeži a lúpeži, živelné pohromy, zodpovednosť za škodu (byť/Piešťany)	55,58	13 277,57
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Kia Carens)	154,65	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Nissan Primera)	188,39	2 500 000,00 700 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Ford Transit)	177,40	5 000 000,00 1 000 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Dacia Lodgy)	144,40	5 240 000,00 1 050 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Nissan Primera)	325,86	32 860,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Kia Carens)	543,55	21 575,00
Motorové vozidlo	Kooperativa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Dacia Lodgy)	334,10	14 855,00
Motorové vozidlo	Kooperativa poisťovňa	Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Škoda Superb)	181,17	5 240 000,00 1 050 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa poisťovňa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Škoda Superb)	571,38	38 281,00
Motorové vozidlo	Kooperativa poisťovňa	Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (Dacia Jogger)	111,89	5 240 000,00 1 050 000,00
Motorové vozidlo	Kooperativa poisťovňa	Havarijné poistenie motorového vozidla (Dacia Jogger)	369,15	18 080,00
Spolu	x	x	4 204,49	

B) Obežný majetok

1. Zásoby

Položka zásob – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota zásob brutto k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k zásobám k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám	Hodnota zásob brutto k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota zásob netto k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
112 Materiál na sklade	35	5 125,87							5 486,25	5 486,25
Spolu	x	5 125,87							5 486,25	5 486,25

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov	66	3 888,90	Prijaté dobropisy a preplatky z minulých rokov
Spolu	x	3 888,90	x

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka – číslo a názov účtu	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zníženie opravnej položky	Zrušenie opravnej položky	Hodnota opravnej položky k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
391 Opravná položka k pohľadávkam	66	0,00		0,00		0,00	
Spolu	x	0,00		0,00		0,00	

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je taktiež uvedený v Tabuľke č. 3 **Pohľadávky podľa doby splatnosti**

Štruktúra pohľadávok podľa doby splatnosti ako aj opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok.

Z celkového objemu pohľadávok 1 je 1 v lehote splatnosti. Jedná sa o dobropis / vyúčtovanie spotreby zemného plynu za rok 2022.

3. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4
Ceniny	87	89,45	411,25	470,50	30,20
Bankové účty	88	125 592,72	121 756,88	135 027,81	112 321,79
Spolu	x	125 682,17	122 168,13	135 498,31	112 351,99

4. Časové rozlíšenie aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
381 Náklady budúcich období	111	3 777,32	4 157,70	3 777,32	4 157,70	Predplatné tlače, HP, PZP motorových vozidiel, poistenie nehnuteľností
Spolu	x	3 777,320	4 157,70	3 777,32	4 157,70	x

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5 tabuľkovej časti poznámok.

Pohyb na účte 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov:

Počiatkový stav účtu	783,73
Preúčtovanie výsledku hospodárenia k 1.1.2022	30,39
Konečný stav účtu	814,12

B) Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti ako aj opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. bežného účtovného obdobia a k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sa uvádza v Tabuľke č. 8 tabuľkovej časti poznámok.

Najvýznamnejšie položky záväzkov:

Dlhodobé záväzky 389,73 EUR (nevýčerpané prostriedky zo sociálneho fondu)

Krátkodobé záväzky 103 824,73 EUR, v tom

- Nevyfakturované dodávky vo výške 3 243,11 EUR s lehotou splatnosti do 28.02.2023 (tovar/ služby prijatý v mesiaci december 2022, vyfakturovaný v mesiaci január 2023),
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 486,56 EUR s lehotou splatnosti do 31.01.2023 (zrážky zo mzdy za december 2022),
- Záväzky na výžinom vo výške 50,00 EUR s lehotou splatnosti do 31.01.2023
- Záväzky voči zamestnancom vo výške 55 005,33 EUR s lehotou splatnosti do 31.01.2023 (mzdy zamestnancov za december 2022),
- Záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 36 433,12 EUR s lehotou splatnosti do 31.01.2023 (príspevky zamestnávateľa do SP, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na doplnkové dôchodkové poistenie za december 2022),
- Záväzok voči daňovému úradu vo výške 8 606,61 EUR s lehotou splatnosti do 31.01.2023 (predavok na daň z príjmu za december 2022),

2. Časové rozlíšenie pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadi k súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
384 Výnosy budúcich období	182	25 836,23	4 927,40	13 784,85	16 978,78	DHM obstaraný z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy Transfery bez určenia účelu – prostriedky prijaté na základe darovacej zmluvy Ostatné
Spolu	x	25 836,23	4 927,40	13 784,85	16 978,78	x

Záväzky z prijatých kapitálových transferov zaúčtovaných na účte 384

Názov položky	Výnosy budúcich období
a	384
Zostatok k 31. 12 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	4 774,01
Zvýšenie záväzku v bežnom účtovnom období	
z toho:	
Prijatý kapitálový transfer	
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	
Prevod správy majetku - prijatie	
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne	
Iné zvýšenie	
Zníženie záväzku v bežnom účtovnom období	
z toho:	
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	1 290,82
Prevod správy majetku – odovzdanie	
Iné zníženie	
Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	3 483,19

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov	681 Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	1 370 833,05
	682 Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	13 309,28
	683 Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	2 867,76
	687 Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	9 626,27
	688 Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 290,82
Ostatné výnosy, napr. pokuty, penále, úroky z omeškania	648 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	7 284,93
Spolu	x	1 405 212,11

a) Výnosy z transferov

681 výnosy z bežných transferov zo ŠR

- úhrada výdavkov zo zdroja 111: 1 194 239,76 EUR
- úhrada výdavkov zo zdroja 1AC, 3AC, 1AY: 176 593,29 EUR

682 výnosy z kapitálových transferov zo ŠR

- odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov zo štátneho rozpočtu: 13 309,28 EUR

683 výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov VS

- OOPP a ochranné pomôcky/COVID-19 prijaté z MPSVR SR a SŠHR: 2 867,76 EUR

687 výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo VS

- čerpanie prostriedkov od iných subjektov mimo verejnej správy poskytnutých na základe darovacej zmluvy: 9 626,27 EUR

688 výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo VS

- odpis dlhodobého majetku obstaraného z prostriedkov od subjektov mimo verejnej správy: 1 290,82 EUR

b) Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

648 ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

- poisťné plnenie zo zmluvného poistenia/škodová udalosť: 1 828,18 EUR
- centové vyrovnanie: 2,32 EUR
- dobropisy/preplatky z minulých období: 5 180,37 EUR
- stravovacie poukázky/zľava: 274,06 EUR

2. Náklady

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	501 Spotreba materiálu	100 164,15
	502 Spotreba energie	56 746,62
Služby	511 Opravy a udržiavanie	8 398,51
	512 Cestovné	1 661,40
	513 Náklady na reprezentáciu	99,44
	518 Ostatné služby	27 335,41

Osobné náklady	521 Mzdové náklady	786 443,60
	524 Zákonné sociálne poistenie	269 396,24
	525 Ostatné sociálne poistenie	9 077,14
	527 Zákonné sociálne náklady	42 438,39
Dane a poplatky	532 Daň z nehnuteľností	81,62
	538 Ostatné dane a poplatky	2 038,51
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	71 875,66
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 Odpisy dlhodobého HM	14 600,10
Finančné náklady	568 Ostatné finančné náklady	4 146,97
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 Náklady z odvodu príjmov	3 347,68
	589 Náklady z budúceho odvodu príjmov	3 888,90
Spolu	x	1 401 740,34

a) Spotrebované nákupy

Spotreba materiálu: 100 164,15 EUR

Spotreba interiérového vybavenia, DHM do 1 700,00 EUR: 9 240,67 EUR

Spotreba výpočtovej techniky do 1700,00 EUR: 1 877,16 EUR

Spotreba telekomunikačnej techniky do 1700,00 EUR: 77,00 EUR

Spotreba prístrojov, strojov, techniky a náradia do 1700,00 EUR: 6 235,54 EUR

Spotreba všeobecného materiálu: 36 092,73 EUR

Spotreba kníh, časopisov, dennej tlače: 1 659,24 EUR

Spotreba potravín: 33 550,87 EUR

Spotreba pohonných látok: 4 282,72 EUR

Spotreba palív do kosačky: 157,51 EUR

Spotreba ošatenia pre chovancov: 6 930,44 EUR

Spotreba špeciálneho materiálu: 60,27 EUR

Spotreba energie: 56 746,62 EUR

Spotreba elektrickej energie: 15 771,48 EUR

Spotreba zemného plynu: 38 413,07 EUR

Spotreba tepla: 760,78 EUR

Spotreba vody: 1 801,29 EUR

b) Služby

Opravy a udržiavanie: 8 398,51 EUR

- Údržba výpočtovej techniky: 857,00 EUR
- Údržba prevádzkových strojov a prístrojov: 1 348,67 EUR
- Údržba budov, priestorov, objektov: 4 105,11 EUR
- Servis motorových vozidiel: 1 302,73 EUR
- Oprava a údržba komunikačnej infraštruktúry: 785,00 EUR

Cestovné: 1 661,40 EUR (tuzemské pracovné cesty)

Náklady na reprezentáciu: 99,44 EUR

Ostatné služby: 27 335,41 EUR

- Prenájom priestorov: 1 766,51 EUR
- Telefónne poplatky: 2 463,73 EUR
- Poplatok za komunikačnú infraštruktúru: 1 378,02 EUR
- Poštovné: 627,85 EUR
- Všeobecné služby: 13 370,37 EUR
(uloženie a likvidácia odpadu, dezinfekcia, revízie a kontroly zariadení, strihanie detí, zhotovenie kľúčov a pečiatok, výkon správy bytového družstva, služby technika BOZP a PO, čistenie rín a zvodov, fotoslužby a iné)
- Stočné: 499,73 EUR
- Školenia, kurzy, semináre, porady: 3 880,00 EUR (supervízia a vzdelávanie zamestnancov)
- Prepravné: 3 349,20 EUR

c) Osobné náklady

Mzdové náklady: 786 443,60 EUR

Zákonné sociálne poistenie: 269 396,24 EUR

Ostatné sociálne poistenie: 9 077,14 EUR (doplňkové dôchodkové poistenie)

Zákonné sociálne náklady: 42 438,39 EUR

- Prídely do sociálneho fondu: 7 135,81 EUR
- Príspevok na stravovanie zamestnancov: 17 169,93 EUR
- Odchodné: 2 772,00 EUR
- Náhrada za prvých 10 dní PN: 6 797,35 EUR
- Spotreba pracovných odevov a obuvi: 1 684,83 EUR
- Výkon pracovnej zdravotnej služby: 1 681,90 EUR
- Úhrada za vykonané vstupné, povinné a preventívne lekárske prehliadky: 422,00 EUR
- Príspevky na rekreáciu: 4 774,57 EUR

d) Ostatné dane a poplatky

Daň z nehnuteľnosti: 81,62 EUR

Dane a poplatky: 2 038,51 EUR

- Správne poplatky: 8,60 EUR
- Miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 2 029,91 EUR

e) Odpisy, rezervy a opravné položky

- Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 14 596,53 EUR
- Zostatková cena vyradeného DHM: 3,57 EUR

f) Finančné náklady

Ostatné finančné náklady: 4 146,97 EUR

- Bankové poplatky: 46,05 EUR (poplatok Štátnej pokladnici)
- Povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel: 2 821,85 EUR
- Poistenie nehnuteľností: 1 158,60 EUR
- Poistenie detí: 120,47 EUR

g) Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov

Náklady z odvodu príjmov: 3 347,68 EUR

Náklady z budúceho odvodu príjmov: 3 888,90 EUR

- Dobropis / vyúčtovanie spotreby zemného plynu za rok 2022 vo výške 3 888,90 EUR

h) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť: 71 875,66 EUR

- Centové vyrovnanie: 3,13 EUR
- Vreckové detí: 7 571,31 EUR
- Cestovné detí: 2 446,73 EUR
- Stravné detí: 4 840,74 EUR
- Rekreácie detí: 7 650,25 EUR
- Stravné detí/sanácia rodiny: 5 012,04 EUR
- Osobná spotreba dieťaťa v profesionálnej rodine: 28 208,84 EUR
- Úhrada výdavkov na bývanie detí v profesionálnej rodine: 4 960,91 EUR
- Stravné mladých dospelých: 8 990,61 EUR
- Iné náklady: 2 191,10 EUR

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- 1. Informácie o položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach**

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Majetok chovancov prijatý do úschovy	43 275,65	751112
Národné kultúrne pamiatky	63 210,62	751113
Spolu	106 486,27	x

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou je uvedený v Tabuľke č. 11 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú uvedené v Tabuľke č. 10 tabuľkovej časti poznámok.

Čl. VIII

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

V priebehu účtovného obdobia 2022 nevznikli žiadne obchodné vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Prijmy rozpočtu

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

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2022 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/12894/2022/12353 zo dňa 20.01.2022, v súlade s rozpisom záväzných ukazovateľov Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR, zaslaným listom č. 9471/2022M_ODRAV, 2432/2022 zo dňa 12.01.2022 a uznesením vlády SR č. 577 zo 14. októbra 2021 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2022 až 2024.

Príjmy organizácie boli rozpočtované vo výške 700,00 EUR, po úprave 3 310,76 EUR. Plnené boli vo výške 3 538,79 EUR.

Plnenie príjmov podľa zdroja:

111	rozpočtové prostriedky kapitoly:	1 482,58 EUR
131L	zo ŠR z roku 2021/nevyčerpané prostriedky z roku 2021:	228,03 EUR
72e	z náhrad z poistného plnenia	1 828,18 EUR

Zdroj financovania 111 Kategória ekonomickej klasifikácie 290 Iné nedaňové príjmy
schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 1 482,58 EUR/plnenie 1 482,58 EUR
v tom:

- položka EK 292 Ostatné príjmy
- príjmy z dobropisov a preplatky za minulé účtovné obdobie 1 482,58 EUR
 - vrátenie časti príspevku poskytnutého profesionálnemu náhradnému rodičovi z dôvodu zmeny podmienok, za ktorých bol priznaný: 173,70 EUR,
 - uznaná reklamácia tovaru: 424,50 EUR,

- dopravné žiakov základnej školy, refundované ZŠ: 266,20 EUR
- stravné žiakov v školskej jedálni pri základnej a strednej odbornej škole: 330,64 EUR
- vyúčtovanie spotreby elektrickej energie: 191,11 EUR
- vyúčtovanie mesačných úhrad za prenájom priestorov: 96,43 EUR

Zdroj financovania 131L Kategória ekonomickej klasifikácie 290 Iné nedaňové príjmy
schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 0,00 EUR/plnenie 228,03 EUR

v tom:

- položka EK 292 Ostatné príjmy

príjmy z vratiek 228,03 EUR

- nespotrebované poistné z 12/2021/odmeny KZ VS: 228,03 EUR

Zdroj financovania 72e Kategória ekonomickej klasifikácie 290 Iné nedaňové príjmy
schválený rozpočet 0,00 EUR/upravený rozpočet 1 828,18 EUR/plnenie 1 828,18 EUR

v tom:

- položka EK 292 Ostatné príjmy

príjmy z náhrad z poistného plnenia 1 828,18 EUR

- poistné plnenie zo zmluvného poistenia/škodová udalosť: 1 828,18 EUR

b) Výdavky rozpočtu

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

Záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2022 boli oznámené listom Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny číslo UPS/US1/SEODRF/BEZ/2022/12894/2022/12353 zo dňa 20.01.2022, v súlade s rozpisom záväzných ukazovateľov Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR, zaslaným listom č. 9471/2022M_ODRAV, 2432/2022 zo dňa 12.01.2022 a uznesením vlády SR č. 577 zo 14. októbra 2021 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2022 až 2024.

Výdavky organizácie boli rozpočtované vo výške 989 771,00 EUR, po úprave 1 400 978,24 EUR. Čerpané boli vo výške 1 399 379,31 EUR.

Čerpanie podľa zdroja financovania

111	rozpočtové prostriedky kapitoly:	1 192 411,58 EUR
131K	zo ŠR z roku 2020/nevyčerpané prostriedky z roku 2020:	28 546,26 EUR
72e	z poistného plnenia	1 828,18 EUR

Prostriedky Európskeho sociálneho fondu: 176 593,29 EUR
z toho:

1AC1	Európsky sociálny fond:	37 122,43 EUR
3AY1	Európsky sociálny fond-REACT-EU:	59 008,00 EUR
3AC1	Európsky sociálny fond:	62 825,12 EUR
3AC2	Európsky sociálny fond/spolufinancovanie so ŠR:	17 637,74 EUR

Čerpanie podľa programu

Výdavky organizácie boli čerpané v programoch 07C, 0EK0H, 06G.

V rámci programu 07C Sociálna inklúzia boli výdavky čerpané v podprograme 07C05 Starostlivosť o ohrozené deti a prvku 02 Štátne centrá pre deti a rodiny

V rámci programu 0EK0H Informačné technológie financované so štátneho rozpočtu boli výdavky čerpané v podprograme a 0EK0H3 Podporná infraštruktúra

V rámci programu 06G Ľudské zdroje boli výdavky čerpané v podprograme 06G1S Operačný program ľudské zdroje 2014-2020 MP SVR SR a prvkoch 02 Sociálne začlenenie a 05 REACT-EÚ

07C0502 Štátne centrá pre deti a rodiny vo výške 1 216 105,61 EUR
0EK0H03 Podporná infraštruktúra vo výške 6 680,41 EUR
06G1S02 OP Ľudské zdroje/sociálne začlenenie vo výške 117 585,29 EUR
06G1S05 OP Ľudské zdroje/REACT-EÚ vo výške 59 008,00 EUR

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie

V triedení podľa funkčnej klasifikácie boli výdavky čerpané nasledovne:

oddiel10 Sociálne zabezpečenie, skupina 4, trieda 0:
(1040 Rodina a deti) vo výške 1 222 786,02 EUR

oddiel10 Sociálne zabezpečenie, skupina 5, trieda 0:
(1050 Nezamestnanosť) vo výške 117 585,29 EUR

oddiel 04 Ekonomická oblasť, skupina 1, trieda 2:
(0412 Všeobecná pracovná oblasť vo výške 59 008,00 EUR

c) Finančné operácie

Informácie o finančných operáciách s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v Tabuľke č. 14 tabuľkovej časti poznámok.

Príjmové finančné operácie vo výške 124 272,89 EUR predstavujú zostatok prostriedkov finančných aktív.

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 skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2022.