

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

| | |
|---|---|
| a) | |
| Názov účtovnej jednotky | Sociálne služby mesta Trenčín, m. r. o. |
| Sídlo účtovnej jednotky | Piaristická 42, Trenčín |
| IČO | 36 124 702 |
| Dátum zriadenia | 1. január 2002 |
| Spôsob zriadenia | podľa § 4, ods.3, písm. l) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších zmien a doplnkov, zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších zmien a doplnkov a § 80 písm. i) zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov |
| Názov zriaďovateľa | Mesto Trenčín |
| Sídlo zriaďovateľa | Mierové námestie č.2, 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 |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie |

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

| | |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Sociálna starostlivosť s ubytovaním |
|----------------------------------|-------------------------------------|

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

| | |
|--|---|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia | PhDr. Mgr. Ladislav Pavlík riaditeľ |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 174 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov | 172 6 |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: | detské jasle; zariadenie pre seniorov; zariadenie opatrovateľskej služby – ZOS, CP, TP; rozvoz stravy, opatrovateľská služba – staroba, prepravná služba; nocľaháreň a nízkoprahové denné centrum |

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

| 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 | reálnou hodnotou |
| f) dlhodobý finančný majetok | obstarávacou cenou |
| g) zásoby nakupované | obstarávacou cenou |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | vlastnými nákladmi |
| i) zásoby získané bezodplatne | reálnou hodnotou |
| 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 | menovitou hodnotou |
| n) rezervy | oceňujú sa v očakávanej výške záväzku |
| o) 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. |
| p) deriváty pri nadobudnutí | 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.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z. z. o dani z príjmov v z. n. p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|--|---------------------------|
| 1 | 4 | 25,00 |
| 2 | 6 | 16,66 |
| 3 | 8 | 12,50 |
| 4 | 12 | 8,33 |
| 5 | 20 | 5,00 |
| 6 | 40 | 2,50 |

Drobný nehmotný majetok od 0,00 Eur do 2400,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby. Krátkodobý nehmotný majetok v cene obstarania za jednu mernú jednotku od 0,- € do 2400,- € SSmT účtuje na podsúvahových účtoch triedy 7 s analytikou.

Drobný hmotný majetok od 0,00 Eur do 1700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Krátkodobý hmotný majetok v cene obstarania za jednu mernú jednotku:

- do 166,- € a ktorého doba použiteľnosti je kratšia ako jeden rok, SSmT účtuje priamo do spotreby
- do 166,- € a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok SSmT eviduje v operatívnej evidencii (OTE)
- od 166,01 € do 1 700,- € a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok SSmT účtuje na podsúvahových účtoch triedy 7.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

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.

Účtovná jednotka 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 type="checkbox"/> áno | <input checked="" 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, pri sporných pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie a pohľadávky sú po lehote splatnosti.

Pri posudzovaní vymoženosti pohľadávky účtovná jednotka postupuje individuálne t. j. sleduje výšku pohľadávky, vzťahy k dlžníkom, finančnú situáciu dlžníka, vyhlásenie konkurzu s vyrovnaním a pod. Účtovná jednotka tvorila opravnú položku k pohľadávkam v takej výške, aby dostala reálnu výšku vymožitelných pohľadávok.

V prvom roku vo výške 25%

V druhom roku vo výške 50%

V treťom roku vo výške 100%

Opravné položky sa tvoria len k tým pohľadávkam, u ktorých je pravdepodobnosť úhrady resp. čiastočnej úhrady. Ak je úhrada nepravdepodobná, pohľadávka sa odpíše.

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

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer

- prijatý od 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).

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)

V tabuľke číslo 1 sú vykázané prírastky na účtoch 021 a 031, ktoré vznikli zaradením majetku do užívania.

V roku 2016 na **účte 042** – Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka prírastok v sume 1 300,- EUR. Uvedený prírastok predstavuje nedokončenú investíciu – projekt rekonštrukcie elektroinštalácie v Detských jasliach.

Do majetku bola zaradená suma 33 285,78 Eur. Jednalo sa o tieto investície:

účet 021 – technické zhodnotenie budovy - zhotovenie terasy a bezbariérového vstupu do záhrady ZPS v hodnote 5 996,40 EUR

- nákup altánku -1 450,- ZPS

účet 031 – technické zhodnotenie pozemku – revitalizácia plochy za budovou ZOS v hodnote 24 859,38 EUR
technické zhodnotenie pozemku – zámková dlažba ZPS v hodnote 980,- EUR .

V tabuľke číslo 1 sú vykázané úbytky na účtoch 018 v hodnote 1 659,63 EUR a 022 v hodnote 3 366,03 EUR, ktoré vznikli vyradením z užívania likvidáciou.

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

| Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|--|--|
| Poistenie majetku-živelné riziko, krádež, vandalizmus –Komunálna poisťovňa | Poistná suma – nehnuteľný majetok 11 250 664,18 EUR Poistná suma – hnutel'ný majetok 527 695,20 EUR ročné poistné 958,84 EUR |
| Poistenie zodpovednosti za škodu – Komunálna poisťovňa | Poistná suma 33 200,- EUR ročné poistné 375,08 EUR |
| Zákonné poistenie mot. vozidiel Flotila (MV Ford Tourneo, Citroen Jumpy, Opel Combo, Peugeot, Škoda Octavia) - Kooperatíva | Poistná suma 5 000 000,- EUR škoda na zdraví Poistná suma 1 000 000,- EUR vecná škoda ročné poistné 677,60 EUR |
| Havarijné poistenie Auto GO (MV Ford Tourneo, Citroen Jumpy, Opel Combo, Peugeot, Škoda Octavia)- Axa | Poistná suma 21 615,- EUR ročné poistné 1670,50 EUR |

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

| Majetok | Suma |
|--|-----------|
| Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | 89 140,99 |
| Pozemky | 17 656,41 |
| Budovy, stavby | 24 798,22 |
| Samostatné hnutel'né veci a súbory hnut. vecí | 27 762,79 |
| Dopravné prostriedky | 12 543,98 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 5 079,59 |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku – projekt rekonštrukcie elektroinštalácie v Detských jasliach | 1 300,00 |

Sociálne služby mesta Trenčín, m. r. o., Piaristická 42, Trenčín 911 01
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

| | |
|---|--------------|
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ | 1 254 098,97 |
| Z toho: - budovy, stavby | 1 058 857,07 |
| -samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí | 30 087,62 |
| -dopravné prostriedky | 89 125,75 |
| -pozemky | 76 028,53 |

B Obežný majetok

1. Zásoby

| Zásoby | V EUR |
|--|-----------------|
| Pohonné látky vozidlá (nespotrebované) | 337,71 |
| Čistiace potreby | 2 948,55 |
| Kancelárske potreby | 325,28 |
| Prádlo, odev, obuv | 339,97 |
| Potraviny (Detské jasle) | 792,33 |
| Ostatný materiál | 113,20 |
| Spolu | 4 857,04 |

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis |
|---------------------------------------|---------------|--------------------|---|
| 315 – ostatné pohľadávky | 065 | 0,96 | Neuhradený dobropis za plyn MET – preplatok za rok 2016 |
| 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov | 068 | 82 823,68 | Predpis nevybratých príjmov od klientov za rok 2016 a nedoplatky za roky 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 |
| 378 – iné pohľadávky | 081 | 1 772,04 | Neuhradené dobropisy (INOXM, Poradca podnikateľa), súdny spor (bývalá zamestnankyňa) |
| spolu | | 84 596,68 | |

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

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky | Suma OP | Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP |
|---------------------------------------|------------------|---|
| 318 – pohľadávky z nedaňových príjmov | 19 034,42 | zrušenie OP pri odpísaní pohľadávky, zrušenie OP vytvorených v predchádzajúcom období vo výške úhrad v roku 2016 a tvorba OP v zmysle vnútorného predpisu: nedoplatky z roku 2015 - 25%, z roku 2014 – 50%, z roku 2013 a starších období – 100%. |
| 378 – iné pohľadávky | 1 759,84 | tvorba OP k dobropisu a k súdnemu sporu |
| spolu | 20 794,26 | |

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

| Pohľadávky podľa doby splatnosti | Hodnota v € k 31.12.2016 | Hodnota v € k 31.12.2015 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 59 010,03 | 57 637,49 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 25 586,65 | 20 200,53 |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060) | 84 596,68 | 77 838,02 |

Pohľadávky v lehote splatnosti sú predpisy úhrad klientom za poskytnutie sociálnej starostlivosti za mesiac december 2016.

Pohľadávky po lehote splatnosti sú nedoplatky klientov za predchádzajúce roky za poskytnutie sociálnej starostlivosti z dôvodu platobnej neschopnosti klientov .

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

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Hodnota v € k 31.12.2016 | Hodnota v € k 31.12.2015 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 84 596,68 | 77 838,02 |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060) | 84 596,68 | 77 838,02 |

3. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2016 |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Bankové účty z toho: | 14 607,32 |
| Bankové účty – sociálny fond | 5 414,58 |
| Bankové účty - depozit | 3 680,74 |
| Bankové účty - dary | 5 512,00 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 14607,32 |

4. Časové rozlíšenie

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

| Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2016 |
|--|-----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho: | 3 913,70 |
| Poistenie majetku a zodpovednosti- Komunálna poisťovňa | 429,00 |
| Poistenie havarijné - AXA (MV Ford Tourneo, Citroen Jumpy, Opel Combo, Peugeot, Škoda Octavia) | 1 528,62 |
| Poistenie povinné zmluvné - Kooperatíva (MV Ford Tourneo, Citroen Jumpy, Opel Combo, Peugeot, Škoda Octavia) | 625,62 |
| Predplatené – Poradca, tnTel – doména ssm.sk, Orange – fibernet, DVB Systém – servis. služby TV signálu na STA | 1 330,46 |
| Príjmy budúcich období spolu z toho: | |
| | |

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky | Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|---|--|
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -124 691,40 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -35 003,99 |
| Vlastné imanie spolu | -159 695,39 |

Hospodársky výsledok za rok 2015 - presun zostatku účtu 431 v sume 4 666,- Eur na účet 428.

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky | Predpokladaný rok použitia | |
|--|----------------------------|------|
| Prebiehajúce súdne spory – súdny spor s bývalou zamestnankyňou | 1 000,- EUR | 2017 |
| Nevyfakturované dodávky energie – TÚV+ÚK, plyn, elektrická energia, voda | 4 000,- EUR | 2017 |
| Zamestnanecké pôžitky-životné jubileá, odchodné, odstupné spolu | 9 941,- EUR | 2017 |
| | 14 941,- EUR | |

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

| Závazky podľa doby splatnosti | Výška v € k 31.12.2016 | Výška v € k 31.12.2015 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho | 2 277,31 | 2 158,67 |
| Závazky v lehote splatnosti | 2 277,31 | 2 158,67 |
| Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho | 160 344,70 | 134 079,78 |
| Závazky v lehote splatnosti | 160 344,70 | 134 079,78 |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151) | 162 622,01 | 136 238,45 |

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

| Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti | Výška v € k 31.12.2016 | Výška v € k 31.12.2015 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 162 622,01 | 136 238,45 |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151) | 162 622,01 | 136 238,45 |

Dlhodobé záväzky sú tvorené zostatkom sociálneho fondu, u ktorého nie je určená doba použitia. Krátkodobé pohľadávky sú tvorené zo záväzkov voči zamestnancom, orgánom sociálneho zabezpečenia a dodávateľom.

Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých záväzkoch majú záväzky voči zamestnancom a poisťovniam za mzdy 12/2016.

c) **popis významných položiek záväzkov**

| Závazok | Hodnota záväzku | Opis |
|------------------------------------|-----------------|--|
| 321 - Dodávatelia | 20 396,58 | Záväzky za tovary a služby od dodávateľov - Hospital Catering Solutions, s. r. o. – strava klientov za december 2016 |
| 321 - Dodávatelia | 7 002,15 | Výroba tepla, s. r. o. – TÚV a ÚK |
| 379 – Iné záväzky | 4 810,12 | Zrážky zo mzdy zamestnancov za 12/2015 (Sporenie, odbory, DDS) |
| 331 - Zamestnanci | 72 946,16 | Mzdy zamestnancov za 12/2016 |
| 336 – Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP | 46 681,59 | Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia za 12/2016 (zamestnávateľ, zamestnanci) |
| 342 – Ostatné priame dane | 6 769,28 | Ostatné priame dane (preddavok na daň z príjmu zamestnancov za 12/2016) |

3. Časové rozlíšenie

popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

| Popis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2016 |
|---|-----------------------|
| Výnosy budúcich období spolu z toho: | 38 247,57 |
| majetok obstaraný zo ŠR (budova ZOS) | 4 752,35 |
| majetok obstaraný zo ŠR (budova ZPS) | 25 815,62 |
| Prijaté peňažné dary od fyzických osôb | 3 000,00 |
| Prijaté peňažné dary od právnických osôb | 2 512,00 |
| Majetok obstaraný z darov (plot) | 2 167,60 |

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/ | Suma |
|--|--------------|
| a) tržby za vlastné výkony a tovar | |
| 602 - Tržby z predaja služieb spolu z toho: | 723 661,09 |
| - Poplatky od klientov za poskytnuté sociálne služby (ubytovanie, strava, opatrovanie, sociálny taxík) | 617 063,19 |
| - Poplatky za detské jasle | 99 857,90 |
| - Poplatky za nocľaháreň | 6 740,00 |
| b) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC | 1 374 866,43 |
| - bežný transfer | |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC | 29 486,54 |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa | |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR | 1 037 837,16 |
| - bežný transfer ŠR | 830 997,16 |
| - bežný transfer EÚ | 206 840,00 |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR | 1 948,60 |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR | |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 0,00 |
| - dary | |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 129,00 |
| - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 129,00 |
| c) ostatné výnosy | |
| 648 - Ostatné výnosy spolu z toho | 263 639,83 |
| - Nájomné (JPK-prenájom plochy, Mudr. Ďuričková –nájomné za prenajatý priestor) | 4 369,48 |
| - Refundácie energií (Materská škola) | 1 974,20 |
| - Dobropisy, vratky za energie za rok 2015 | 3 699,20 |
| - Poistné plnenie z havarijného poistenia Axa | 638,67 |
| - Preplatok z RZZP | 20 513,80 |
| - Impl.agentúra | 232 442,00 |
| d) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia | |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti | 3 000,00 |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti | 401,21 |

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/ | Suma |
|---------------------------------------|------------|
| a) spotrebované nákupy | |
| 501 - Spotreba materiálu spolu z toho | 88 516,53 |
| - Potraviny | 16 918,25 |
| - Pohonné látky | 5 576,76 |
| - Drobný hmotný majetok | 27 956,99 |
| - Čistiace potreby | 12 689,27 |
| - Kancelárske potreby | 5 483,22 |
| - Prádlo, pracovné odevy | 11 475,20 |
| - Ostatný materiál | 8 416,84 |
| 502 - Spotreba energie spolu z toho | 149 195,02 |
| - elektrická energia | 28 387,95 |
| - voda | 14 448,15 |
| - plyn | 3 754,32 |

Sociálne služby mesta Trenčín, m .r. o., Piaristická 42, Trenčín 911 01
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

| | |
|--|--------------|
| - teplo | 102 604,60 |
| b) služby | |
| 511 - Opravy a udržiavanie spolu z toho | 29 838,53 |
| - Opravy budov | 22 463,25 |
| - Opravy- doprava | 2 082,30 |
| - Opravy strojov | 1 326,22 |
| - Opravy ostatné | 3 966,76 |
| 512 - Cestovné | 300,27 |
| 518 - Ostatné služby spolu z toho | 339 469,14 |
| - Právne služby | 11 952,00 |
| - Stočné | 15 827,43 |
| - Strava klientov | 237 808,69 |
| - Telefón + internet | 5 681,54 |
| - Software | 600,00 |
| - Stavebné práce | 32 388,39 |
| - Záhradnícke práce | 1 603,32 |
| - Revízia | 4 104,00 |
| c) osobné náklady | |
| 521 - Mzdové náklady | 1 263 055,74 |
| 524 - Zákonné sociálne náklady | 433 100,08 |
| 525 – Ostatné sociálne poistenie (DDS) | 13 003,56 |
| 527 - Zákonné sociálne náklady | 109 189,61 |
| d) dane a poplatky | |
| 538 - Ostatné dane a poplatky | 6 152,56 |
| - Komunálny odpad | 6 152,56 |
| e) odpisy, rezervy a opravné položky | |
| 551 - Odpisy DNM a DHM spolu z toho | 31 564,14 |
| - odpisy z vlastných zdrojov | 1 712,50 |
| - odpisy z cudzích zdrojov | 29 851,64 |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv | 13 941,00 |
| - rezerva na nevyfakturované dodávky energií | |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek | 4 599,94 |
| - k nedaňovým pohľadávkam | 4 599,94 |
| f) finančné náklady | |
| 568 - Ostatné finančné náklady spolu z toho | 4 644,62 |
| - poistenie majetku a motorových vozidiel | 3 714,50 |
| - bankové poplatky | 930,12 |
| g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov | 928 463,96 |
| - predpis odvodu príjmov RO | 928 463,96 |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov | 53 832,27 |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO | 53 832,27 |
| h) ostatné náklady | |
| 546 - Odpis pohľadávky | 683,17 |

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

| Významné položky | Hodnota | Účet |
|---|------------|------|
| Iné – drobný nehmotný majetok v používaní | 228,00 | 772 |
| Iné – dlžníci v evidencii | 1 222,10 | 784 |
| Iné – DHM v používaní | 243 378,55 | 771 |

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/ druh transakcie | Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ | Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ | Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami |
|---|----------------------------------|--|---|---|
| Trenčianske vodárne a kanalizácie a. s. | Kúpa | 31 214,24 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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 Mestským zastupiteľstvom Trenčín dňa 16.12.2015 uznesením č. 336 .

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 30.3.2016 uznesením č. 459
- druhá zmena schválená dňa 24.5.2016 zmena č.13 v kompetencii Primátora
- tretia zmena schválená dňa 8.6.2016 uznesením č.551
- štvrtá zmena schválená dňa 28.9.2016 uznesením č.645
- piata zmena schválená dňa 2.11.2016 uznesením č.700
- šiesta zmena schválená dňa 23.11.2016 zmena č. 28 v kompetencii Primátora
- siedma zmena schválená dňa 12.12.2016 rozpis záväzných ukazovateľov R. na rok 2016 č. 8
- ôsma zmena schválená dňa 30.12.2016 zmena č. 31 v kompetencii Primátora

Čl. X

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.