



Poznámky k súvahe k 31.12.2023

Článok I Všeobecné údaje

1. Domov sociálnych služieb Ladomerká Vieska
Zariadenie sociálnych služieb Radmera (od 1.1.2024)
Ladomerská Vieska 84, 965 01 Žiar nad Hronom
Rozpočtová organizácia
Dátum vzniku: 17. 5. 1954
IČO: 00647918
Názov zriaďovateľa: VÚC Banská Bystrica
2. Informácie o vedúcich zamestnancoch: PhDr. Miroslava Urblíková - riaditeľ
3. Počet zamestnancov plánovaný: 32
Počet zamestnancov skutočný: 32
Počet riadiacich zamestnancov: 1
4. Účtovná závierka Domova sociálnych služieb Ladomerská Vieska k 31.12.2023 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Článok II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali.
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

a)	dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	Nemáme.
b)	dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Nemáme.
c)	dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	743 392,02 €
d)	dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Nemáme.
e)	dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	Nemáme.
f)	dlhodobý finančný majetok	Nemáme.
g)	zásoby nakupované	28 297,08 €
h)	zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Nemáme.
i)	zásoby získané bezodplatne	Nemáme.
j)	pohľadávky	202 968,71 €
k)	krátkodobý finančný majetok	Nemáme.
l)	časové rozlíšenie na strane aktív	Nemáme.
m)	záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	4 682,46 €
n)	časové rozlíšenie na strane pasív	Nemáme.
o)	deriváty	Nemáme.
p)	majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Nemáme.
q)	majetok obstaraný z transferov	Nemáme.
r)	finančný prenájom	Nemáme.

4. Odpisy sa uskutočňujú cez programový systém ISPIN. Odpisový plán majetku sledujeme od roku 2003.

5. Nemáme.

6. Nemáme.

7. Nemáme.

Článok III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.	DSS Ladomerská Vieska – rozpočtová organizácia
2.	Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa zostavuje k 31.12.2023.
3.	Stav k 31.12.2022 predchádzajúceho účtovného obdobia bol 491 297,04 € + pozemky v hodnote 83 602,24 €.
4.	Prírastky vo výške 168 492,74 €.
5.	Úbytky vo výške 0 €.
6.	Presuny žiadne.
7.	Stav k 31.12.2023 bežného účtovného obdobia bol 659 789,78 + pozemky 83 602,24 €.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný je k 31.12.2023 vo výške 743 392,02 €. Pozemky z uvedenej hodnoty sú vo výške 83 602,24 €. Prírastky v roku 2023 boli vo výške **168 492,74 €**. Prírastky predstavujú nákup univerzálneho kuchynského robota (účet 022) v celkovej výške 7 049,16 €. Prírastky na účte 028 v roku 2023 boli vo výške 161 443,58 €.

Prírastky na účte 028 v celkovej výške **161 443,58 €**:

DFK 0014/23	ALZA.sk, s. r. o.	16 831,44 €	chladničky 9 ks, práčky 6 ks
DFK 0017/23	Rottner Security Slovensko, s. r. o.	3 018 €	nábytkový ohňovzd. trezor
DFK 0025/23	tnTEL, s. r. o.	5 995,82 €	signalizačný systém
DFK0029/23	Panama-Kuchyne, s. r. o.	69 864,72 €	kuchynské linky 11 ks
DFK0028/23	KLS, spol. s. r. o.	65 733,60 €	obývacie zostavy 8ks, spáľňové zostavy 19 ks, kancelársky nábytok 3 ks, rohové sedacie súpravy 8ks, masážne kreslá 2 ks

Úbytky dlhodobého majetku v 2023 neboli žiadne.

b) Majetok máme poistení centrálnne cez VÚC.

c) Záložné právo na dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok zriadené nemáme.

d) Hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky k 31.12.2023 je **743 392,02 €**, z toho

budovy a stavby	347 949 €	účet 021
pracovné stroje a zariadenia	101 365,94 €	účet 022
dopravné prostriedky	49 031,26 €	účet 023
drobný dlhodobý hmotný majetok	161 443,58 €	účet 028
pozemky	83 602,24 €	účet 031

e) Nemáme.

f) Nemáme.

2. Dlhodobý finančný majetok

Nemáme.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Nemáme.

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Nemáme.

B. Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:

1.	Položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy: 112
2.	Výška zásob k 31.12.2022 predchádzajúceho účtovného obdobia bola 26 129,02 €.
3.	Tvorbu opravných položiek nemáme.
4.	Nemáme.
5.	Nemáme.
6.	Výška zásob k 31.12.2023 bežného účtovného obdobia bola 28 297,08 €.
7.	Nemáme.

Celkové zásoby tvorili k 31.12.2023 hodnotu **28 297,08 €**.

Nakupované zásoby k 31.12.2023 tvorili 18 597,58 € a bezodplatne získané zásoby od VÚC (covid materiál) tvorí 9 699,50 €.

Z uvedenej hodnoty tvorili zásoby potravín 17 878,48 €, zásoby čistiacich a dezinfekčných prostriedkov 0 €, zásoba PHM (Dacia Logan, Ford Custom) 719,10 € a covid materiál 9 699,50 €. Opravné položky k zásobám účtovná jednotka netvorí.

b) Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

c) Zásoby nie sú poistené.

2. Pohľadávky

a) Organizácia má pohľadávky od klientov za úhradu (nedoplatky na úhrade od klientov) a pohľadávky voči cudzím stravníkom.

b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:

1.	Položka pohľadávok 351.
2.	Hodnota pohľadávok k 31.12.2022 predchádzajúce účtovného obdobia bola 176 569,19 €.
3.	Opravné položky k pohľadávkam netvoríme.
4.	Nemáme.
5.	Nemáme.
6.	Hodnota pohľadávok k 31.12.2023 bežného účtovného obdobia je 202 968,71 €.
7.	Nemáme.

Pohľadávky k 31.12.2023 voči klientom tvoria 189 708,55 €, pohľadávky voči cudzím stravníkom vo výške 10 651,10 € a pohľadávky voči zamestnancom vo výške 2 609,06 €.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1.	Hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31.12.2023 bežného účtovného obdobia je vo výške 202 968,71 €.
2.	Hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31.12.2022 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je vo výške 176 569,19 €.

d) Opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2023 bežného účtovného obdobia

a k 31.12.2022 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1.	Nemáme.
2.	Nemáme.
3.	Nemáme.

Pohľadávky k 31.12. 2023 v lehote splatnosti boli vo výške 202 968,71 €. Uvedená výška pohľadávok bola voči klientom (nedoplatky na úhradu), pohľadávky voči cudzím stravníkom a pohľadávky voči zamestnancom.

e) Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

f) Nemáme.

3. Finančný majetok

Nemáme.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Nemáme.

5. Časové rozlíšenie

Nemáme.

Článok IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Nemáme.

B. Závazky

1. Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

a)	Položka rezerv 553.
b)	Výška rezerv 31.12.2022 bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia 0 €.
c)	Nemáme.
d)	Nemáme.
e)	Nemáme.
f)	Rezervy k 31.12.2023 bežného účtovného obdobia neboli vytvorené.
g)	Nemáme.
h)	Nemáme.

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) Závazky podľa doby splatnosti:

1.	Výška záväzkov v lehote splatnosti k 31. 12. 2023 bežného účtovného obdobia sú vo výške 4 682,46 €.
2.	Nemáme.

b) Opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. 2023 bežného účtovného obdobia a k 31. 12. 2022 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1.	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2023 bežného účtovného obdobia sú vo výške 4 682,46 €.
2.	Nemáme.
3.	Nemáme.

Závazky k 31.12.2023 v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane boli vo výške 4 682,46 €. Výšku tvoria neuhradené faktúry v lehote splatnosti voči dodávateľom vo výške 2 419,46 € a iné záväzky (vrátenie stabilizačného príspevku účet 379) vo výške 2 263 €.

c) Nemáme.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Nemáme.

4. Časové rozlíšenie

Nemáme.

Článok V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Organizácia účtuje výnosy na účtoch číslo 600.

Popis a výška položiek výnosov k 31.12. 2023 bežného účtovného obdobia:

Účet	Názov účtu – popis	Suma v €
602	Tržby z predaja služieb – klienti, stravné, prepravná služba	337 763,42 €
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	7 791,42 €
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	227,14 €
691	Výnosy z bežných transferov	988 861,49 €
692	Výnosy z kapitálových transferov	10 796,51 €
693	Transfer zo štátneho rozpočtu	35 898,55 €
694	Kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu	9 293,35 €
697	Výnosy bežných transferov	359,42 €

Účtovná trieda 6xx k 31.12.2023 celkom vo výške **1 390 991,30 €**.

2. Náklady

Organizácia účtuje náklady na účtoch číslo 500.

Popis a výška položiek nákladov k 31.12.2023:

Účet	Názov účtu – popis	Suma v €
501	Kancelárske potreby, čistiace potreby, PHM, potraviny, tonery, ostatné	218 929,02 €
502	Elektrická energia, voda, plyn – spotreba energie	95 095,63 €
511	Opravy a udržiavanie	1 667,31 €
512	Cestovné – tuzemské	343,60 €
518	Ostatné služby – poštovné, poistenie, telekomunikačné služby, počítačové siete, školenia, ostatné služby	81 013,08 €
521	Mzdové náklady	424 212,30 €
524	Zákonné sociálne poistenie	146 526,89 €
525	Ostatné sociálne poistenie	4 239,29 €
527	Zákonné sociálne náklady (sociálny fond, stravné)	54 815,90 €
538	Ostatné dane a poplatky	1 361,77 €
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	732,29 €
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	20 089,86 €
568	Ostatné finančné náklady – zákonné, havarijné a úrazové poistenie, poplatky banke	97,20 €
588	Náklady z odvodu príjmov	305 969,99 €
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	32 103,37 €

Účtovná trieda 5xx k 31.12.2023 celkom vo výške **1 387 197,50 €**.

Výsledok hospodárenia k 31.12.2023 je vo výške **3 793,80 €**.

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií
Nemáme.

Článok VI
Informácia o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov
Nemáme.

Článok VII
Informácia o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty
Nemáme.

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Nemáme.

3. Ďalšie informácie.
Nemáme.

Článok VIII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Nemáme.

Článok IX
**Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
a iných orgánov účtovnej jednotky**

Nemáme.

Článok X
**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Nemáme.

Článok XI
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu s uvedením zdroja financovania

Schválený rozpočet (bežné aj kapitálové výdavky) na rok 2023 :	spolu 3 960 073 €, z toho
Zdroj 41	1 218 563 €
Zdroj 111	2 741 510 €
SPOLU	3 960 073 €

Nesymetrické úpravy rozpočtu v roku 2023:

Dátum	Účel	Výdavky	Príjmy
13.12.2023	72 A finančný dar na položku 633 006	70 €	
23.11.2023	Navýšenie BV - Odmeny a odvody	15 669 €	
28.9.2023	Zníženie kapitálových výdavkov (717 002)	-50 000 €	
28.9.2023	Navýšenie príjmov – stravné cudzí 223 003		15 000 €
28.9.2023	Navýšenie bežných a kapitálových výdavkov	185 510 €	
28.9.2023	Navýšenie BV – mzdy a odstupné, odvody	3 944 €	
3.7.2023	Navýšenie BV – mzdy a odvody	13 939 €	
3.7.2023	Navýšenie BV – interiérové vybavenie	10 000 €	
30.5.2023	Zníženie BV–vrátenie stabilizačného príspevku	-2 000 €	
31.3.2023	Navýšenie kapitálových výdavkov – 717 003	206 000 €	
1.3.2023	Navýšenie BV – stabilizačný príspevok	36 000 €	

Upravený rozpočet výdavkov na rok 2023 vo výške **4 379 205 €**.

Celkové príjmy čerpané	3 875 074,60 € , z toho:
Zdroj 3AA1	1 881 946,18 €
Zdroj 3AA2	221 405,44 €
Zdroj 11GE	110 702,72 €
Zdroj 111 stabilizačný príspevok	34 000 €
Zdroj 41	1 626 950,26 €
Zdroj 72 A – finančný dar	70 €

Čerpanie rozpočtu za rok 2023	3 875 074,60 €
Čerpanie rozpočtu za rok 2022	867 089,48 €

b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením zdroja financovania

Pre rok 2023 bol celkový kapitálový rozpočet vo výške **2 852 143 ,11 € - čerpaný rozpočet**

Rozpočtová položka	Čerpanie vo výške	Zdroj financovania
713 004	7 049,16 €	41 Univerzálny kuchynský robot
717 002	82 030,68 €	41 Rekonštrukcia a modernizácia
717 003	549 008,93 €	41 Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy
717 003	110 702,72 €	11GE Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy
717 003	1 881 946,18 €	3AA1 Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy
717 003	221 405,44 €	3AA2 Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy

c) Výdavky bežného rozpočtu rok 2023 – čerpané

Kategória – čerpané bežné výdavky	Suma
610 Mzdy	412 588,80 €
620 Odvody do fondov	147 475,42 €
630 Tovary a služby	458 799,23 €
z toho 632 energie	101 453, 18 €
640 Nemocenské dávky	4 068,04 €

SPOLU výdavky bežného rozpočtu za rok 2023 v hodnote **1 022 931,49 €**.

d) Výdavky kapitálového rozpočtu

Pre rok 2023 bol celkový kapitálový rozpočet vo výške 3 043 210 € - schválený rozpočet

Pre rok 2023 bol celkový kapitálový rozpočet vo výške 2 852 143,11 € - čerpaný rozpočet

Rozpočtová položka	Čerpanie vo výške	Zdroj financovania	
713 004	7 049,16 €	41	Univerzálny kuchynský robot
717 002	82 030,68 €	41	Rekonštrukcia a modernizácia
717 003	549 008,93 €	41	Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy
717 003	110 702,72 €	11GE	Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy
717 003	1 881 946,18 €	3AA1	Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy
717 003	221 405,44 €	3AA2	Prístavby,nadstavby,stavebné úpravy
SPOLU	2 852 143,11 €		

e) Finančné operácie sme nemali.

f) Dlh nemáme.

PRÍJMY V ROKU 2023 – plnenie príjmov

Rozpočtová položka		Plnenie príjmov
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb od klientov	223 001	189 323,31 €
Za stravné od vlastných zamestnancov	223 003	6 343,91 €
Za stravné cudzí	223 003	118 274,89 €
Vratky za energie	292 012	5 941,05 €
Vratky – vyúčtovanie rok 2022 Dôvera	292 017	227,14 €
SPOLU		320 110,30 €

Článok XII

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

Žiadne skutočnosti nenastali.

Vypracovala: Ing. Alexandra Košinárová
ekonómka

Schválil: PhDr. Miroslava Urbíliková

riaditeľ DSS
Zariadenie sociálnych služieb Radmera
Ladomerská Veska 84
Tel.: 045 672 72 04
IČO: 647918
965 01 ŽIAR NAD HRONOM
-2-

Dňa: 14.2.2024

Prílohy: tabuľky