



Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2023

I. Všeobecné údaje

Názov: Domov sociálnych služieb

Sídlo: 1. mája 57/72 , Pohorelská Maša , 976 69 Pohorelá

Riadna účtovná závierka k 31.12.2023

Dátum zriadenia: 01.01.2004 na dobu neurčitú

Zriadená zriaďovacou listinou Banskobystrického samosprávneho kraja zo dňa 31.12.2003 s účinnosťou od 1. januára 2004 a jej doplnkami .

IČO: 00632325

Štatutárny orgán: Mgr. Janka Lilková – riaditeľka

Právna forma a forma hospodárenia: organizácia je zariadením sociálnych služieb zriadená zriaďovateľom ako rozpočtová organizácia s vlastnou právnou subjektivitou.

Predmet činnosti:

Poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti zdravotne postihnutým deťom a dospelým zdravotne postihnutým občanom s mentálnym postihnutím, s duševnými poruchami a s kombinovaným postihnutím dennou a celoročnou formou pobytu – nevyhnutnej starostlivosti: bývanie, stravovanie, zaopatrenie a ďalšej starostlivosti.

Zariadenie podporovaného bývania - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3, ak je odkázaná na dohľad, pod ktorým je schopná viesť samostatný život .

Vedúci zamestnanci: Mgr. Janka Lilková – riaditeľka

Mgr. Lucia Gállová – vedúca zdravotného úseku

Mgr. Marta Rosiarová- vedúca sociálneho úseku

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia bol 69.

Domov sociálnych služieb so sídlom v Pohorelskej Maši 57 má pobočky:

- pobočka Pohorelská Maša 73
- zariadenie podporovaného bývania Pohorelá , M.R.Štefánika 672

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená 30.01.2024.



II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Naša organizácia je zriadená VUC Banská Bystrica na dobu neurčitú a bude pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku je v obstarávacej cene.
Obstaraný majetok bol ocenený v obstarávacej cene .

A Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

V priebehu účtovného obdobia sa uskutočnila asanácia budovy pobočky Červená Skala v hodnote 150 750,20 Eur. Taktiež bolo ukončené stavebné povolenie na výstavbu novej budovy Zariadenia podporovaného bývania Červená Skala v hodnote 3 316,- Eur. Na financovanie výstavby tejto budovy boli schválené finančné prostriedky z Plánu obnovy.

V roku 2023 bol vypracovaný návrh na osadenie budovy na pozemku v Heľpe v hodnote 600.- Eur. V priebehu roka bolo zo sponzorských prostriedkov zakúpené hydraulické sprchovacie lehátko v hodnote 2 150.- Eur.

Ďalej sme obstarali 9- miestne motorové vozidlo značky FORD, ktoré bolo financované z projektu zo štátneho rozpočtu vo výške 25 000.- Eur a zo zdrojov BBSK v hodnote 24 438.- Eur.

Ku koncu roka 2023 bolo obstarané vybavenie do kuchyne – elektrická panva v hodnote 3 666.- Eur a elektrický varný kotol v hodnote 3 924.- Eur..

Počas roka bola vyradená asanovaná budova pobočky Červená Skala v hodnote 40 802,43 Eur. V priebehu roka bol vyradený mangel v hodnote 351,66.- Eur, , ktorý bol nefunkčný, technicky a morálne opotrebovaný..

B Obežný majetok

Zásoby

K zásobám sme netvorili opravné položky.

Stav zásob k 1.1.2023 bol vo výške 32 023,46 €

nákup 237 354,43 €

výdaj 236 946,74 €

Stav zásob k 31.12.2023 32 431,20 €

Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky nemáme.

Krátkodobé pohľadávky sú vo výške 286 394,45 Eur.

Suma pohľadávok narastá , nakoľko za poskytované služby klientom do 18 rokov by mali uhrádzať pohľadávky rodičia klientov. Pohľadávky od poberateľov invalidného dôchodku narastajú, pretože platia len čiastočnú úhradu a vzniká im nedoplatok, ktorý bude vymáhaný v zmysle právnych predpisov.

K 31.12.2023 sme evidovali pohľadávku za vyúčtovanie preddavku za elektrickú energiu a plyn vo výške 1 641,06 Eur.

Stav pohľadávok k 1.1.2023 259 817,63 Eur



Stav pohľadávok k 31.12.2023 286 394,45 Eur
 Opravné položky k pohľadávkam vo výške 239 426,61 Eur.
 Pohľadávky sú po lehote splatnosti.

Finančný majetok

Finančné prostriedky na účte sociálneho fondu sú k 31.12.2023 vo výške 466,32 Eur.
 Zostatok finančných prostriedkov na účte sociálneho fondu k 1.1.2023 7,86 Eur. Tvorba sociálneho fondu v roku 2023 bola vo výške 10 033,58 Eur, čerpanie 9 575,12 Eur v zmysle Kolektívnej zmluvy na rok 2023.

Výnosy budúcich období – 25 444,26 €

Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia z predchádzajúcich rokov 2 761,38 Eur
 Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie - - 34 010,25 Eur

Závázky

Rezervy

V sledovanom období sme tvorili rezervy na odchodné zamestnancov vo výške 45 462,90 Eur.

Závázky

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 466,32 Eur - zostatok na účte sociálneho fondu.
 Krátkodobé záväzky v celkovej výške 3 955,07 €.
 V členení – dodávatelia – neuhradené faktúry v lehote splatnosti 3 955,07 Eur.

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy

Tržby z predaja služieb boli vo výške 443 552,40 Eur
 Jedná sa o tržby za poskytované sociálne služby klientom a stravovanie zamestnancov .
 Aktivácia vnútroorganizačných služieb – 55% hodnoty stravného lístka pre zamestnancov v celkovej sume 13 027,47 Eur.

Náklady

Spotrebované nákupy 348 740,19 Eur - nákup potravín pre stravovaciu prevádzku, čistiace prostriedky, pohonné hmoty, materiálové vybavenie miestností – nábytok, posteľe a pod. a ostatný spotrebný materiál. Z toho spotreba energií 113 185,18 Eur.
 Služby 71 312,56 Eur – Vysprávka, stierkovanie a maľovanie odd. B. výmena radiátorových ventilov, výmena svietidiel, úprava dvora, generálna oprava ONV Peugeot, oprava balkóna v hlavnej budove, riešenie bezbariérovosti v budovách DSS, maľovanie odd. E a chodieb, bežné opravy elektrospotrebičov a pod. Ďalej revízie zariadení, odvoz odpadu , rozborov odpadovej vody, telekomunikačné služby, poistenie , ISO, poštové služby a pod.
 Osobné náklady 1 436 429,87 Eur - mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ostatné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady .



Dane a poplatky 2 174,69 Eur - daň z nehnuteľností a ostatné poplatky za komunálny odpad.
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 2 109,55 Eur, z toho 1 998,78 Eur.
Odписы dlhodobého nehmotného a hmotného majetku 72 310,47 €

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií od rozpočtu zriaďovateľa

Na účte 351 – zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa bol stav k 1.1.2023 146 214,08 Eur za bežné účtovné obdobie boli zinkasované vo výške 8 107,13 Eur a nezinkasované vo výške 34 683,95 Eur.
Stav účtu 351 k 31.12.2023 je 48 608,39 Eur.

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je evidovaný finančný majetok klientov – prostriedky prijaté do úschovy, kde je k 31.12.2023 stav 455 370,50 Eur. Účet klientov v Slovenskej sporiteľni 303 529,16 Eur.

Ďalej je evidovaný drobný hmotný majetok

- nábytok – 167 770,01 Eur
- kuchynské zariadenie – 14 861,11 Eur
- ostatné – 125 859,85 Eur
- textil – obuv – 6 001,06 Eur.

V Pohorelskej Maši 31.01.2024

Vypracoval: Kanošová Anna, ekonómka

Schválil: Mgr. Marta Rosiarová, dočasne poverená funkciou riaditeľky