

POZNÁMKY k 31.12.2013

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých v Rohove
Sídlo účtovnej jednotky	Rohov č. 27
Dátum založenia/zriadenia	1.1.2004
Spôsob založenia/zriadenia	Rozhodnutie o zriaďovacej listine
Názov zriaďovateľa	Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Starohájska 10, 917 01 Trnava
IČO	00655546
DIČ	2021043959
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby - pobytová forma
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	Kapacita 120 klientiek

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Monika Knezovičová, PhDr.
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Anna Juračková, Mgr.
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	73
Počet riadiacich zamestnancov	6

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu jej ďalšieho nepretržitého pokračovania v nezmenenej činnosti. Zmeny v účtovných metódach a zásadách oproti predchádzajúcemu obdobiu neboli vykonané žiadne.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, zásoby a pohľadávky boli ocenené v zmysle platných právnych predpisov.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka neeviduje.

Účtovná jednotka nevlastní žiadny majetok, v evidencii má ten, ktorý jej bol zverený do správy od zriaďovateľa. V roku 2013 organizácia zaznamenala zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku o 92.524,14€ . Zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku bolo vykonané na základe ukončených stavebných akcií a obstarania tovarov.

V hodnote 2.776,80 bola obstaraná hudobná vodná posteľ. Z uvedenej hodnoty bolo 279€ vyfinancovaných z vlastných príjmov a 2.497,80€ bolo zo štátneho rozpočtu, tieto prostriedky boli poskytnuté prostredníctvom Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR.

„Statické zabezpečenie konštrukcie stropu v budove kaštieľa“ bolo vykonané v hodnote 18.856,30€. Aj na tento účel dostala UJ prostriedky zo štátneho rozpočtu – Ministerstva kultúry SR v sume 10.000€, ostatné krytie výdavkov bolo zabezpečené zo zdroja 41.

Stavebná akcia „Rekonštrukcia a dostavba administratívnej budovy“ bola zhotovená v celkovej sume 73.843,04€. Z toho bolo 2.952€ použitých už v roku 2012 na zhotovenie projektovej dokumentácie.

Podrobné údaje o pohybe dlhodobého hmotného majetku – viď. tabuľka č. 1

2. Obežný majetok

2.1 Zásoby

Účtovná jednotka evidovala k 1.1.2013 zásoby v celkovej hodnote 30.841,34€, v priebehu účtovného obdobia zaznamenala prírastky vo výške 140.322,39€ a úbytky 155.159,12€, najvyšší pohyb bol na sklade potravín. Konečný stav zásob k 31.12.2013 klesol v porovnaní s rokom 2012 o 14.836,73€.

Zásoby má UJ poistené proti krádeži a živelným udalostiam na poistnú sumu 33.193€.

2.2 Pohľadávky

Účtovná jednotka evidovala ku koncu účtovného obdobia 2012 pohľadávky v celkovej sume 47.078,12€. K 31.12.2013 51.424€. Z uvedenej čiastky predstavuje suma 857,28€ pohľadávky v lehote splatnosti za stravu zamestnancov a cudzích stravníkov a 50.566,72€ sú pohľadávky za poskytnutú sociálnu službu klientkam DSS, ktoré sú po lehote splatnosti. V priebehu účtovného obdobia boli splatné pohľadávky z predchádzajúcich rokov v celkovej sume 7.591,49€ z toho za poskytnutú sociálnu službu v sume 2.095,92€. V aktuálnom UO vznikli UJ nové pohľadávky v celkovej výške 11.936,67€ z toho 11.078,82€ za poskytovanú sociálnu službu. Prehľad pohľadávok vid'. tabuľka č. 4

UJ evidovala opravnú položku k pohľadávkam vo výške 920,41€, V roku 2013 pristúpila k jej zrušeniu nakoľko povinná osoba zomrela a túto pohľadávku si bude organizácia uplatňovať v dedičskom konaní klientky. Vid'. tabuľka č. 3

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

Za bežné účtovné obdobie bol dosiahnutý hospodársky výsledok -33.424,36€. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím prišlo k podstatnému zvýšeniu zápornej hodnoty. Vid'. tabuľka č. 5

2. Záväzky

2.1 Rezervy

UJ tak ako v predchádzajúcom období tvorila ostatné krátkodobé rezervy na náhradu miezd za nevyčerpanú dovolenku predchádzajúceho obdobia, jubilejné odmeny a príslušné odvody do poistných fondov. Vid'. tabuľka č. 6

2.2 Závazky

K 31. decembru bežného UO má UJ záväzky v celkovej sume 108.773,69€, z toho 7.677,29 dlhodobé a 101.096,40€ krátkodobé záväzky. V rámci dlhodobých vykazuje 5.233,14€ na účte 472 a 2.444,15€ na účte 379 – ostatné záväzky, ktoré predstavujú zádržné od dodávateľa stavby „Rekonštrukcia a dostavba budovy administratívy“, ktoré mu bude možné poukázať po uplynutí 60 mesačnej záručnej doby. V rámci krátkodobých záväzkov sú zahrnuté záväzky voči dodávateľom, zamestnancom, orgánom sociálneho a zdravotného poistenia, ostatné priame dane, transfery z účtu 372 a ostatné záväzky. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím UJ vykazuje zvýšenie predovšetkým voči dodávateľom, čo je spôsobené hlavne vysokou spotrebou a následne fakturáciou za teplo a elektrickú energiu. Za dodávku tepelnej energie je to 10.363,75€ a elektrickej energie 7.462,07€. Napriek pomerne vysokým záväzkom UJ vykazuje záväzky po lehote splatnosti len v čiastke 93,72€, čo predstavuje záväzok za telefónne poplatky, ktorý nebol zinkasovaný zo strany zriaďovateľa.

2.3 Časové rozlíšenie

Hodnota účtu „Časové rozlíšenie“ – 384 vzrástla za UO o 12.944,58€. Zvýšenie nastalo z dôvodu čerpania transferu zo ŠR v sume 12.497,80€ a na účet darov a grantov bola prijatá čiastka 1479€. Naopak ku zníženiu prišlo v dôsledku vykonávania odpisov z majetku obstaraného z prostriedkov mimo verejnej správy 662,04€ a z prostriedkov ŠR 51,36 ako aj čerpania prostriedkov z účtu darov a grantov v sume 328,93€.

Čl. V

Informácia o nákladoch a výnosoch

Za vykazované UO účtovná jednotka vykázala náklady v celkovej sume 1.314.338,74€ a výnosy vo výške 1.280.913,89€, čo je rozdiel v neprospech výnosov o 33.424,85€. Najvyššia čiastka je vykázaná na mzdových nákladoch 497,942,06€ a k tomu prislúchajúcich odvodoch do poisťných fondov 174.648,86€. V rámci tovarov najvyššiu nákladovú položku predstavujú potraviny 104.866,90€, a z energií - tepelná energia 66.323,16€, elektrická energia 25.410,73€, plyn 5.143,67. Vo výške 1492,52

boli vyčíslené náklady pri spotrebe tovarov, ktoré boli organizácii darované od subjektov mimo verejnej správy.

Hlavnou položkou výnosov, ak by sme nezobrali do úvahy výnosy z bežných transferov, ktoré boli vo výške 921.111€ sú tržby z predaja služieb, táto položka predstavuje čiastku 290.912,97€, čo je oproti celkovým výnosom takmer 23% .

Čl. VI

Informácia o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch eviduje účtovná jednotka drobný majetok, ktorý nadobúda v obstarávacej cene do 16,60€. K 31.12.2013 bola hodnota tohto majetku 187.508,08€. Okrem uvedeného je na podsúvahových účtoch vykazovaný finančný stav na vkladových účtoch klientok a vkladných knižkách klientok. Konečný stav vkladových účtov je 533.604,30€ a vkladných knižiek 3.649,65€.

Čl. VII

Informácia o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Účtovná jednotka mala stanovený rozpočet na rok 2013 nasledovne:

1. Príjmy

Na základe uznesenia č. 538/2012/20 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK, doručené 6.3.2013

	€
- vlastné príjmy 200, kód zdroja 46	278.000

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe úpravy rozpočtu TTSK číslo 1/2013 , doručené 30.7.2013

- vlastné príjmy	279,00
------------------	--------

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe úpravy rozpočtu TTSK číslo 2/2013 , doručené 9.10.2013

- vlastné príjmy	8.000
------------------	-------

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe úpravy rozpočtu TTSK
číslo 4/2013 , doručené 18.12.2013

- bežné príjmy z darov (EK 312) 329,00

Príjmy celkom 286.608

2. Bežné výdavky

Na základe uznesenia č. 538/2012/20 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK,
doručené 6.3.2013

- bežné výdavky z daňových príjmov, kód zdroja 41 625.511
- bežné výdavky z vlastných príjmov, kód zdroja 46 278.000

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 v súvislosti so Zmluvou
o poskytnutí dotácie z MPSVR na projekt s názvom „Dotácia na podporu
rozvoja sociálnych služieb, doručená 30.7.2013

- bežné výdavky, kód zdroja 111 2.300

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe úpravy rozpočtu TTSK
číslo 2/2013 , doručené 9.10.2013

- bežné výdavky, kód zdroja 46 8.000

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe listu odboru sociálnej
pomoci č. 03965/2013/OSOCP-053, doručené 12.12.2013

- bežné výdavky, kód zdroja 41 9.600

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe úpravy rozpočtu TTSK
číslo 4/2013 , doručené 18.12.2013

- bežné výdavky, kód zdroja 72a 329,00

Bežné výdavky celkom 923.740

3. Kapitálové výdavky

Na základe uznesenia č. 538/2012/20 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK, doručené 6.3.2013

- rekonštrukcia administratívnej budovy, kód zdroja 41 80.000

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 v súvislosti so Zmluvou o poskytnutí dotácie z MPSVR na projekt s názvom „Dotácia na podporu rozvoja sociálnych služieb, doručená 30.7.2013

- kapitálové výdavky, kód zdroja 111 2.500

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe úpravy rozpočtu TTSK číslo 1/2013 , doručené 30.7.2013

- kapitálové výdavky, kód zdroja 46 279,00

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 v súvislosti so Zmluvou o poskytnutí dotácie zo ŠR prostredníctvom rozpočtu MK SR, doručené 30.7.2013

- kapitálové výdavky, kód zdroja 111 10.000
(na stabilizáciu objektu kaštieľ v súlade s podmienkami Krajského pamiatkového úradu v Trnave – nákup materiálu, realizácia prác)

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe listu odboru

hospodárskej politiky č. 04162/2013/OHP-007 – doručené 11.9.2013

- kapitálové výdavky, kód zdroja 41 13.000
(osobný automobil)

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe listu odboru hospodárskej politiky č. 04162/2013/OHP-008 – doručené 11.9.2013

- kapitálové výdavky, kód zdroja 41 - 8.000
(rekonštrukcia administratívnej budovy)
- kapitálové výdavky, kód zdroja 41 8.000
(statické zabezpečenie konštrukcie stropu...)

Úprava ukazovateľov rozpočtu na rok 2013 na základe listu odboru hospodárskej politiky č. 05916/2013/OHP-001 – doručené 19.9.2013

- | | |
|--|---------|
| - kapitálové výdavky, kód zdroja 41
(rekonštrukcia administratívnej budovy) | - 1.000 |
| - kapitálové výdavky, kód zdroja 41
(statické zabezpečenie konštrukcie stropu...) | 1.000 |

Kapitálové výdavky celkom

105.779

Čerpanie rozpočtu

Príjmy:

K 31. decembru 2013 sme dosiahli skutočné príjmy v sume 287.040€, čo je plnenie na 100,15%.

Z uvedených príjmov bola najvyššia čiastka za poskytované služby klientkam a to 270.688€. Ostatné príjmy boli dosiahnuté z platieb za poskytnutú stravu zamestnancom, cudzím stravníkom, a z dobropisov.

Bežné výdavky:

Po končenej úprave bola čiastka rozpočtu bežných výdavkov v sume 923.740€. Táto čiastka bola vyčerpaná na 100%.

V kategórii 610 sme čerpali prostriedky vo výške 497.762€, primerane k tomu boli čerpané prostriedky v kategórii 620 – odvody do poisťovních fondov v celkovej sume 178.219€. K 31.12.2013 sme evidovali priemerný evidenčný počet zamestnancov 73. V kategórii 630 bežných výdavkov bola najvyššia čiastka použitá na úhradu nákladov na energie z toho teplo – 55.959€, elektrická energia – 18.326€, plyn 5.332€, na položkách 633 vykazujeme najvyššie čerpanie na položke potraviny- 113.828€, čistiace a hygienické potreby v sume 6.697€, na položkách skupiny 634 boli celkovo použité prostriedky vo výške 2.426€. Na údržbu budov a zariadení bola použitá suma 2.524€. Na podpoložkách rozpočtu 637 sme uhradili všetky zákonné povinnosti ako sú rôzne poplatky – za nebezpečný odpad, tuhý komunálny odpad, daň z nehnuteľností, ktorá predstavovala čiastku 3.603€, príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov v sume 9.155€, povinný prídely do sociálneho fondu 4.365€, za práce na dohody sme vyplatili 1.380€. V rámci transferov jednotlivcom

bola uhradená náhrada príjmu zamestnancom počas pracovnej neschopnosti v sume 1.737€ a vreckové klientkam DSS vo výške 1.559€.

V rámci uvedených prostriedkov sme čerpali aj prostriedky zo štátneho rozpočtu v celkovej sume 2.293€ a darované prostriedky v sume 329€. Tieto prostriedky boli účelovo určené na nákup terapeutických pomôcok. Prostriedky boli poskytnuté z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR.

Kapitálové výdavky:

Rozpočet kapitálových výdavkov bol po niekoľkých úpravách stanovený na konečnú sumu 105.779€. Podrobné použitie finančných prostriedkov vid'. čl. III

Do rozpočtu UJ bolo zahrnutých aj 13.000€ na nákup osobného motorového vozidla, avšak na tento účel nám nebola od zriaďovateľa pridelená dotácia.

Zoznam použitých skratiek:

IČO - identifikačné číslo organizácie

DIČ - daňové identifikačné číslo

UJ - účtovná jednotka

DSS - domov sociálnych služieb

UO - účtovné obdobie

ŠR - štátny rozpočet