

P O Z N Á M K Y

k 31.12.2013

Účtovná jednotka:

**Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých Skalica
Čulenova 3
909 01 Skalica**

Čl. 1
Všeobecné údaje

1)

Názov: Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých Skalica
Sídlo: Čulenova 3, 909 01 Skalica
IČO: 31105394
DIČ: 2021046951

Dátum zriadenia: 1.1.2005
Spôsob zriadenia: rozhodnutím
Názov a sídlo zriaďovateľa: Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10, 917 01 Trnava
Právna forma účtovnej jednotky: Rozpočtová organizácia
Účtovná jednotka je zaradená do verejnej správy a zostavuje účtovnú závierku podľa § 16 zákona o účtovníctve ako riadnu.
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna
Účtovné obdobie: od 1.1.2013 do 31.12.2013
Hlavná činnosť: Sociálna starostlivosť s denným, týždenným a celoročným pobytom

2)

Počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 36

z toho: 1 riaditeľka
10 zdravotných sestier
2 zdravotné asistentky
1 sanitárka
9 vychovávateľiek
7 ostatných zamestnancov
4 kuchárky

Pestúnska starostlivosť: 1 pestúnka
- v pestúnskej starostlivosti 3 deti

Počet klientov v zariadení: 31
z toho: - denný pobyt 15
- týždenný pobyt 9
- celoročný pobyt 7

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená riadne a zariadenie bude pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Nominálne hodnoty sú uvádzané v mene Euro.

Spôsob ocenenia majetku:

- dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, vytvorený vlastnou činnosťou naše zariadenie neeviduje.
- Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný je oceňovaný v obstarávacej cene spolu s nákladmi súvisiacimi s jeho obstarávaním.
- Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.
- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok získaný bezodplatne evidujeme.
- Dlhodobý finančný majetok neevidujeme
- Zásoby nakupované sú oceňované v obstarávacej cene spolu s nákladmi súvisiacimi s obstarávaním
- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, získané bezodplatne – neevidujeme
- Pohľadávka sú oceňované v obstarávacej cene spolu s nákladmi súvisiacimi s obstarávaním
- Krátkodobý finančný majetok evidujeme
- Časové rozlíšenie na strane aktív evidujeme
- Záväzky, rezervy sú oceňované v obstarávacej cene spolu s nákladmi súvisiacimi s obstarávaním
- Dlhopisy, pôžičky a úvery neevidujeme
- Časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované v predpokladanej obstarávacej cene
- Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, majetok obstaraný z transferov, finančný prenájom neevidujeme

Odpisový plán pre dlhodobý majetok bol vypracovaný pri zohľadnení doby životnosti dlhodobého majetku a to nasledovne:

<i>Odpisová skupina</i>	<i>ročný odpis</i>	<i>spôsob odpisovania</i>
1	1/4	rovnomerne
2	1/6	rovnomerne
3	1/12	rovnomerne
4	1/20	rovnomerne

Ocenenie majetku obstaraného z dotácií je v obstarávacej cene spolu s nákladmi totožnými o obstarávaním.

Spôsob prepočtu údajov menách na euro – je oceňované kurzom v ECB v deň uskutočnenia účtovnej operácie.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1) *Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok*

Účtovná jednotka neeviduje nehmotný majetok.

Účtovná jednotka eviduje len hmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku k 31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	OC k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	OC k 31.12.2013
Pozemky	94462,00		1305,00	93157,00
Budovy a stavby	327995,00	13770,00	10000,00	331765,00
Samostatne hnutelné veci	60356,00			60356,00
Dopravné prostriedky	56560,00			56560,00

Pohyb oprávok

Dlhodobý hmotný majetok	k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2013
Stavby	82555,00	25892,00	10000	98447,00
Samostatne hnutelné veci	51373,00	2485,00		53858,00
Dopravné prostriedky	56560,00			56560,00

Opravné položky k hmotnému majetku neevidujeme.

Pohyb zostatkových cien:

Dlhodobý hmotný majetok	ZC k 31.12.2012	ZC k 31.12.2013
Pozemok	94462,00	93157,00
Stavby	245439,00	233317,00
Samostatne hnutelné veci	8983,00	6498,00
Dopravný prostriedok	0	0

2) *Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.*

3) *Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach*

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

B. Obežný majetok

Opravné položky k zásobám a pohľadávkam neevidujeme.

Zásoby evidujeme so zostatkovou cenou k 31.12.2013 v hodnote 4944,02 €.

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2013 je v hodnote 1914,39€ .

Finančný majetok

Účtovná jednotka eviduje krátkodobý finančný majetok

Stav k 31.12.2013

- Pokladnica	0,00 €
- Ceniny	51,85 €
- Bankové účty	36294,97 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci neevidujeme.

Časové rozlíšenie

Položky-popis	k 31.12.2012	k 31.12.2013
Náklady budúcich období- predplatné	695,67 €	396,76 €
Príjmy budúcich období – príjmy od klientov za pobyt	2652,64 €	3047,25 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania

Položky	k 31.12.2012	Zvýšenie	Zníženie	Presun	k 31.12.2013
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia za min. rok	7407,26	4268,42			11675,68
výsledok hospodárenia	4268,42		4268,42		1634,21

B. Záväzky

1) Rezervy

Rezervy dlhodobé účtovná jednotka neeviduje.

Rezervy krátkodobé - Účtovná jednotka eviduje ostatné krátkodobé rezervy.

Prehľad ostatných krátkodobých rezerv

Položka – popis	k 31.12.2012	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2013
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	16473,45		17801,74	15695,94		18579,25

2) Záväzky

Záväzky podľa doby splatnosti – so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane

<u>Položky – popis</u>	<u>k 31.12.2012</u>	<u>k 31.12.2013</u>
Dodávatelia	891,33	384,71
Iné záväzky	822,06	619,14
(Sú to finančné prostriedky – kontá klientov vedené na účte obyvateľov, voči zamestnancom za zrážky zo mzdy ako odbor. príspevky, obedy atď. budú odvedené v mesiaci január nasledovného roka.)		
Zamestnanci (mzdy za december 2013)	21232,62	19397,27
Zúčtovanie o orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	12902,70	12865,92
Ostatné priame dane	2448,39	2113,32

Záväzky podľa doby splatnosti –so zostatkovou dobou od jedného do piatich rokov vrátane

<u>Položky – popis</u>	<u>k 31.12.2012</u>	<u>k 31.12.2013</u>
Záväzky zo sociálneho fondu	725,16	704,08

Záväzky podľa doby splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov účtovná jednotka neeviduje.

2) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci účtovná jednotka neeviduje.

3) Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období	k 31.12.2012	10314,02 €	k 31.12.2013	785
------------------------	--------------	------------	--------------	-----

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy

<i>Položky – popis</i>	<i>k 31.12.2013</i>
Tržby z predaja služieb	42759,61
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	7362,47
Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	15695,94
Úroky	2,10
Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	460882,03
Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	16570,94
Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	7966,53
Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	7335,95
Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2181,00

2) Náklady

<i>Položky – popis</i>	<i>k 31.12.2013</i>
Spotreba materiálu	50774,75
Spotreba energie	33202,42
Opravy a udržiavanie	10876,87
Cestovné	1191,38
Náklady na reprezentáciu	260,09
Ostatné služby	12553,05
Mzdové náklady	266459,54
Zákonné sociálne poistenie	91949,92
Ostatné sociálne poistenie	3027,72
Zákonné sociálne náklady	3916,15
Daň z nehnuteľnosti	348,67
Ostatné dane a poplatky	957,24
Ostatné pokuty,penále a úroky z omeškania	129,00
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	18751,94
Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	17801,74
Ostatné finančné náklady	484,92
Náklady z odvodu príjmov	46658,13
Náklady z budúceho odvodu príjmov	3047,25

Čl. VI
Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1) Závazky z prijatých transferov

<i>Položky-popis</i>	<i>k 31.12.2012</i>	<i>k 31.12.2013</i>
Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	2652,64	3047,25
Zvýšenie záv. v bež. období: z toho:		
Prijatý a spotrebný bežný transfer - účet 357	7966,53	
Prevod správy majetku – účet 355	13769,72	
Iné zvýšenie (dary) – účet 372,384	3636,14	
Zníženie záväzkov v bež. účtov. období: Z toho:		
Odpis DHM, vytvor. OP k DHM, vyradenie–účet 355	27500,80	
Prijatý a spotrebovaný bež. transfer – účet 357	7966,53	
Iné zníženie /dary – účet 372,384	7335,95	

Čl. VII
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Deriváty, Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi účtovná jednotka neeviduje.

Čl. VIII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva, iné pasíva a Ostatné finančné povinnosti účtovná jednotka neeviduje.

Čl. IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neevidujeme.

Čl. X

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

Tieto informácie účtovná jednotka nemá – neeviduje.

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenia plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu:

a) príjmy bež. rozpočtu:

<u>položka-popis</u>	<u>schválený</u>	<u>po zmenách</u>	<u>k 31.12.2013</u>	<u>k 31.12.2012</u>
Vlastné príjmy – kód zdroja 46	41200,00	49900,00	49310,77	383814,15
Príjmy – kód zdroja 72	0	7336,00	7335,95	49763,16

b) výdavky bež. rozpočtu:

<u>položka-popis</u>	<u>schválený</u>	<u>po zmenách</u>	<u>k 31.12.2013</u>	<u>k 31.12.2012</u>
10122 kód prog.rozpočtu 0110101				
Bež. výdavky - kód zdroja 41	377781	405881	405840,31	383814,15
Bež. výdavky z vlast. Príjmov				
- kód zdroja 46	41200	49900	49308,25	49763,16
bež. výdavky – kód zdroja 72a	0	7336	7335,95	

Kapitálové výdavky	0	13770	13769,72	0
10402 kód prog. Rozpočtu 0110203 (pestún)				
Bež. výdavky – kód zdroja41	7233	5733	5733,47	5733,47
Bež. výdavky zo ŠR – kód zdroja 111	7967	7967	7966,53	7966,53

Čl. XII

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

Tieto informácie účtovná jednotka neeviduje.