

P O Z N Á M K Y

k 31.12.2014

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 1.1.2014 do 31.12.2014
Hlavná činnosť: Sociálna starostlivosť s denným, týždenným a celoročným pobytom

2)

Počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 35
z toho: 1 riaditeľka
10 zdravotných sestier
2 zdravotné asistentky
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
- Závazky. 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 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	OC k 31.12.2014
Pozemky	93157,46	0,00	236,30	92921,16
Budovy a stavby	331764,63	8357,66	0,00	340122,29
Samostatne hnutelné veci	60356,31	6451,57	0,00	66807,88
Dopravné prostriedky	56559,94	0,00	4272,95	52286,99

Pohyb oprávok

Dlhodobý hmotný majetok	k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2014
Stavby	98447,19	0,00	16599,38	115046,57
Samostatne hnutelné veci	53858,29	0,00	2619,61	56477,90
Dopravné prostriedky	56559,94	4272,95	0,00	52286,99

Opravné položky k hmotnému majetku neevidujeme.

Pohyb zostatkových cien:

Dlhodobý hmotný majetok	ZC k 31.12.2013	ZC k 31.12.2014
Pozemok	93157,46	92921,16
Stavby	233317,44	225075,72
Samostatne hnutelné veci	6498,02	10329,98
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 31.12.2014 v hodnote 5639,48 €.

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2014 je v hodnote 1726,81 € .

Finančný majetok

Účtovná jednotka eviduje krátkodobý finančný majetok

Stav k 31.12.2014

- Pokladnica prevádzková	0,00 €
- Pokladnica depozitná (obyvateľov)	172,08 €
- Ceniny	58,35 €
- Bankové účty	37099,48 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci neevidujeme.

Časové rozlíšenie

Položky-popis	k 31.12.2013	k 31.12.2014
Náklady budúcich období- predplatné	396,76 €	531,10 €
Príjmy budúcich období – príjmy od klientov za pobyt	3047,25 €	2981,00 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania

Položky	k 31.12.2013	Zvýšenie	Zníženie	Presun	k 31.12.2014
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia za min. rok	11675,68	1634,21	348,86		12961,03
výsledok hospodárenia	1634,21		1634,21		0,00

B. Záväzky

1) Rezervy

Rezervy dlhodobé účtovná jednotka neeviduje.

Rezervy krátkodobé - Účtovná jednotka eviduje ostatné krátkodobé rezervy.

Prehľad ostatných krátkodobých rezerv

<u>Položka – popis</u>	<u>k 31.12.2013</u>	<u>Presun</u>	<u>Tvorba</u>	<u>Použitie</u>	<u>Zrušenie</u>	<u>k 31.12.2014</u>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18579,25	0,00	0,00	18230,39	348,86	0,00

2) Závazky

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

<u>Položky – popis</u>	<u>k 31.12.2013</u>	<u>k 31.12.2014</u>
Dodávatelia	384,71	0,00
Iné záväzky	619,14	765,45
(Sú to finančné prostriedky – kontá klientov vedené na účte obyvateľov, kontá klientov vedené v hotovosti – pokladni, voči zamestnancom za zrážky zo mzdy ako odbor. Príspevky, obedy atď. budú odvedené v mesiaci január nasledovného roka.)		
Zamestnanci (mzdy za december 2014)	19397,27	20055,36
Zúčtovanie o orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	12865,92	13056,81
Ostatné priame dane	2113,32	2232,80

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

<u>Položky – popis</u>	<u>k 31.12.2013</u>	<u>k 31.12.2014</u>
Závazky zo sociálneho fondu	704,08	1249,42

Závazky podľa doby splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov účtovná jednotka neviduje.

3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci účtovná jednotka neviduje.

4) Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období	k 31.12.2013	3047,25 €	k 31.12.2014	2981,00
------------------------	--------------	-----------	--------------	---------

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy

<u>Položky – popis</u>	<u>k 31.12.2014</u>
Tržby z predaja služieb	43372,23
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	6571,69
Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	18230,39
Úroky	0,87
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	489957,52
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	17037,99
Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	12361,53
Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2880,05
Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2181,00

2) Náklady

<u>Položky – popis</u>	<u>k 31.12.2014</u>
Spotreba materiálu	56002,37
Spotreba energie	40104,35
Opravy a udržiavanie	1233,13
Cestovné	412,60
Náklady na reprezentáciu	390,25
Ostatné služby	15222,09
Mzdové náklady	283634,32
Zákonné sociálne poistenie	97734,85
Ostatné sociálne poistenie	3429,44
Zákonné sociálne náklady	4554,06
Daň z nehnuteľnosti	340,90
Ostatné dane a poplatky	942,24
Ostatné pokuty,penále a úroky z omeškania	0,00
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	19218,99
Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0,00
Ostatné finančné náklady	203,17
Náklady z odvodu príjmov	46183,26
Náklady z budúceho odvodu príjmov	2981,00

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

1) Závazky z prijatých transferov

<i>Položky-popis</i>	<i>k 31.12.2013</i>	<i>k 31.12.2014</i>
Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	3047,25	2981,00
Zvýšenie záv. V bež. období: z toho:		
Prijatý a spotrebný bežný transfer - účet 357	12361,53	
Prevod správy majetku – účet 355	14809,23	
Iné zvýšenie (dary) – účet 372,384	2300,00	
Zníženie záväzkov v bež. účtov. Období: Z toho:		
Odpis DHM, vytvor. OP k DHM, vyradenie–účet 355	17274,29	
Prijatý a spotrebovaný bež. transfer – účet 357	12361,53	
Iné zníženie /dary – účet 372,384	2880,05	

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:

položka-popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2014
Vlastné príjmy – kód zdroja 46	39145,00	51145,00	49230,51
Príjmy – kód zdroja 72a	0,00	580,00	580,05
Príjmy – kód zdroja 72c	0,00	2300,00	2300,00
<i>Spolu príjmy</i>	<i>39145,00</i>	<i>54025,00</i>	<i>52110,56</i>

b) výdavky bež. rozpočtu:

položka-popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2014
10122 kód prog.rozpočtu 0110101			
Bež. výdavky - kód zdroja 41	421636,00	435133,00	435132,53
Bež. výdavky z vlast. Príjmov			
- kód zdroja 46	39145,00	51145,00	49091,52
bež. výdavky – kód zdroja 72a	0,00	580,00	580,05
bež. výdavky – kód zdroja 72c	0,00	2300,00	2300,00
bež. výdavky – kód zdroja 111	0,00	4395,00	4395,00
<i>Spolu výdavky program 0110101</i>	<i>460781,00</i>	<i>493553,00</i>	<i>491499,10</i>
10402 kód prog. Rozpočtu 0110203 (pestún)			
Bež. výdavky – kód 41	15200,00	5733,00	5733,47
Bež. výdavky zo ŠR – kód 111	0,00	7967,00	7966,53
<i>Spolu výdavky program 10402</i>	<i>15200,00</i>	<i>13700,00</i>	<i>13700,00</i>

Položka-popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2014
10122 kód prog. Rozpočtu 0110101			
Kapitálové výdavky	13000,00	18350,00	14809,23
<i>Spolu výdavky program 10122</i>	<i>13000,00</i>	<i>18350,00</i>	<i>14809,23</i>

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.