

Domov sociálnych služieb ALIA v Bardejove, IČO 00691 691

Poznámky k 31.12.2014

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Domov sociálnych služieb ALIA v Bardejove
Sídlo účtovnej jednotky	Ťačevská 38, 085 01 Bardejov
IČO	00691 691
Dátum zriadenia	1.1.1991
Spôsob zriadenia	Rozhodnutie zriaďovateľa
Názov zriaďovateľa	Úrad Prešovského samosprávneho kraja
Sídlo zriaďovateľa	Námestie mieru č. 2, 080 01 Prešov
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb
----------------------------------	---------------------------------

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Anton Kurnát
Funkcia	riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Jaroslava Vertáľová
Funkcia	Vedúca úseku – sociálny pracovník
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	50
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	50
- počet vedúcich zamestnancov	4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.
- Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- Pre tvorbu odpisových plánov sa používajú 4 odpisové skupiny. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína: odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom. Pre výpočet účtovných odpisov bol zvolený rovnomerný mesačný odpis.

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1.	5	20
2.	8	12,5
3.	15	6,6
4.	25-50	

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A/ Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

V tabuľke č. 1 uvádzame dlhodobý hmotný majetok. Prírastky za rok 2014 boli vo výške 22 926,98 Eur. Úbytky sú z dôvodu vyradenia likvidáciou – samostatné hnutelné veci vo výške 2247,10 Eur.

a) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy	Allianz	1 441,80 EUR
Hnuteľné veci	Allianz	410,94 EUR

B/ Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Z nedaň. príjmov obcí a VUC	068	6 801,01	Za úhrady prijímateľov sociálnych služieb
Spolu		6 801,01	

2. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2013	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2014
Ceniny	087	70,65	290,7	269,1	92,25
Bankové účty	088	52149,37	25208,89		77358,26
Spolu	085	52220,02	25499,59	269,1	77450,51

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2013	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2014
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1507,65		3,68	1503,97
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0	0	0	0
Spolu	110	1507,65	0	3,68	1503,97

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

V tabuľke je uvedený nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov a výsledok hospodárenia.

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

2. Záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Účtovná jednotka má záväzky v lehote splatnosti do jedného roka celkom 79669,59 EUR.

Z toho sú dlhodobé vo výške 1 037,72 EUR (záväzky zo sociálneho fondu - účet 472) a krátkodobé v celovej výške 78 631,87 EUR (účty: 321,325,379,331,336,342).

a) významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
Zo sociálneho fondu - 472	144	1 037,72	Fin. prostriedky soc. fondu
Dodávatelia - 321	152	4 732,05	Dodaný a neuhradený tovar v r. 2014
Ostatné záväzky - 325	155	11 976,39	Finančné prostriedky prijímateľov soc. služieb
Iné záväzky - 379	160	1 169,06	Zrážky z miezd zamestnancov
Zamestnanci -331	163	34 205,84	Mzda zamestnancom za 12/2014
Zúčt.s orgánmi SP a NP - 336	165	21 866,88	Odvody do poist.fondov za výplaty 12/2014
Ostatné priame dane - 342	167	4 681,65	Daň zo mzdy
Spolu		79669,59	

3. Časové rozlíšenie**a) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy**

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2013	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2014
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	32,60		32,60	0
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	30 033,08	1 268,84	5 867,97	25433,95
384/70-VBO		27 865,19		5 526,15	22 339,04
384/111-VBO		1 016,01		341,82	674,19
384/5-darovací účet		1 151,88	1 268,84		2 420,72
384/5/2-darov.potravin		0			0
Spolu		30 065,68	1 268,84	5 900,57	25433,95

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2013	Prijem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2014
KV-výnosy BO ZF 111	27 865,19			5 526,15	22 339,04
KV-výnosy BO ZF 70	1 016,01			341,82	674,19
Darované fin.prostriedky	1 151,88	1268,84			2420,72
Darované potraviny	0			0	0
Spolu	30 033,08	1268,84		5867,97	25433,95

Čl. V**Informácie o výnosoch a nákladoch****1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov**

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	182 333,84
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia	624 - Aktivácia DHM	
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	
	633 - Výnosy z poplatkov	
e) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	
	662 - Úroky	1,28
	668 - Ostatné finančné výnosy	50,60
f) mimoriadne výnosy	672 - Náhrady škôd	

g) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	659 961,10
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	35 967,09
	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	3 070,00
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	5 526,15
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	
	696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ	
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	5 939,44
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	341,82
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	
h) ostatné výnosy	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	648 - Ostatné výnosy	
i) výnosy podľa rozpočtových programov	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	92 796,48
	502 - Spotreba energie	62 956,55
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	14 662,04
	512 - Cestovné	1 250,75
	513 - Náklady na reprezentáciu	
	518 - Ostatné služby	23 837,78
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	330 239,88
	524 - Záonné sociálne náklady	113 474,01
d) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	3 025,15
	538 - Ostatné dane a poplatky	1 494,28
e) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	41 835,06
	553 - Tvorba ostatných rezerv	
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek	
f) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	
	562 - Úroky	
	568 - Ostatné finančné náklady	505,72
g) mimoriadne náklady	572 - Škody	
h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	
	585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	
	586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	
	587 - Náklady na ostatné transfery	
	588 - Náklady z odvodu príjmov	179 435,96
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	
i) ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
	546 - Odpis pohľadávky	
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	
	549 - Manká a škody	
j) náklady podľa rozpočtových programov	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	
Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
	- overenie účtovnej závierky	
	- uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
	- súvisiace audítorské služby,	
	- daňové poradenstvo,	
	- ostatné neaudítorské služby	

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
Majetok prijatý do úschovy-fín.prostr.klientov	260 138,89	Vkladné knižky, osobné účty
Drobný hmotný majetok	151 313,82	Operatívna evidencia majetku

2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky		
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy	260 138,89	750/2
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Odpísané pohľadávky		
Iné		

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Příjmy bežného rozpočtu

Zdroj	Položka EK	Názov	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2013	Skutočnosť k 31.12.2014
46	200	nedaň. príjmy	84 644,00	84 644,00	180 936,58	179 384,08
72f	200	nedaň. príjmy	0,00	5 239,00	5 841,00	5239,44
72a	300	dary	0,00	700,00	2 300,00	700,00
46	243	úroky	0,00	0,00	4,89	1,28
46	292	iné príjmy	0,00	0,00	131,71	50,60
Spolu			84 644,00	90 583,00	189 214,18	185 375,40

Výdavky bežného rozpočtu

Zdroj	Položka EK	Názov	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2013	Skutočnosť k 31.12.2014
41	600	bež. výdavky	568 199,00	599 010,00	572 838,46	598 244,08
46	600	bež. výdavky	84 644,00	84 644,00	84 644,00	84 644,00
72a	600	bež. výdavky	0,00	700,00	2 300,00	700,00
72f	600	bež. výdavky	0,00	5239,00	5 841,00	5239,44
111	600	bež. výdavky	0,00	3070,00	6 000,00	3070,00
Spolu			652 843,00	692 663,00	671 623,46	691 897,52

V Bardejove 31.03.2015

Domov sociálnych služieb
ALIA
Ťačevská 38
085 01 BARDEJOV

Vyhotovil: Ing. Jozef Židišin

Schválil: Ing. Anton Kurnát, riaditeľ

n.z. Buj