



Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

I. Všeobecné údaje

Názov: Domov sociálnych služieb

Sídlo: Pohorelská Maša 57 , 976 69 Pohorelá

Riadna účtovná závierka k 31.12.2014

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: Ing. Dana Kálovcová – 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: Ing. Dana Kálovcová – riaditeľka DSS

Mgr. Janka Lilková – vedúca ekonomicko-prevádzkového úseku

Mgr. Ľubica Latináková – vedúca sociálno-zdravotného úseku

Mgr. Martina Prčová- vedúca sociálno-výchovného úseku

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia bol 71,8.

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

- **pobočka Pohorelská Maša 73**
- **pobočka Červená Skala 1**
- **podporované bývanie „Nádej“ Pohorelá 672**

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená 22.01.2015.



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 nebol obstaraný investičný majetok.

Na účte 042 – obstaranie investičného majetku bola dlhodobo vedená projektová dokumentácia, ktorá bola v sledovanom účtovnom roku zaúčtovaná ako zmarená investícia.

B Obežný majetok

Zásoby

K zásobám sme netvorili opravné položky.

Stav zásob k 1.1.2014 bol vo výške 16 894,34 €

nákup 150 607,42 €

výdaj 145 955,57 €

Stav zásob k 31.12.2014 21 546,19 €

Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky nemáme.

Krátkodobé pohľadávky sú vo výške 191 698,39 €.

Pohľadávky za poskytované služby klientom nám v priebehu účtovného obdobia vzrástli o 28498,38€, jedná sa o poskytované služby klientom do 18 rokov, kde by mali uhrádzať pohľadávky rodičia klientova taktiež od poberateľov invalidného dôchodku , nakoľko platia len čiastočnú úhradu a vzniká im nedoplatok, ktorý bude vymáhaný v zmysle právnych predpisov.

Stav pohľadávok k 1.1.2014 163 200,01 €

Stav pohľadávok k 31.12.2014 191 698,39 €

Opravné položky k pohľadávkam vo výške 136028,55 €.

Uvedené pohľadávky sú po lehote splatnosti.



Finančný majetok

Finančné prostriedky na sponzorskom účte sú k 31.12.2014 vo výške 5 327,80 €.
Finančné prostriedky na účte sociálneho fondu sú k 31.12.2014 vo výške 1 237,53 €.

Výnosy budúcich období – 10 318,66 €

Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia z predchádzajúcich rokov -7665,58 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 15512,09 €

Závázky

Rezervy

V sledovanom období sme netvorili krátkodobé rezervy. Rezervy tvorené v predchádzajúcom účtovnom období – zákonná rezerva na dovolenku - boli v roku 2014 použité.

Závázky

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 1 237,53 € - zostatok na účte sociálneho fondu.
Krátkodobé záväzky v celkovej výške 7 206,15 €
V členení – dodávateľia – neuhradené faktúry v lehote splatnosti 7 206,15 €

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy

Tržby z predaja služieb boli vo výške 358 675,98 €
Zákonné rezervy z prevádzkovej činnosti boli vo výške 5850.- € - použitie zákonnej rezervy na dovolenky za rok 2013.

Náklady

Spotrebované nákupy 238 146,71 €
Služby 59 526,22 €
Osobné náklady 755 581,74 €
Dane a poplatky 1 525,14 €
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 20 646,50 € - zmarená investícia.
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku 38 637,52 €
Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkových činností 43 571,75 €



Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií od rozpočtu zriaďovateľa

Na účte 351 – zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa bol stav k 1.1.2014 70 743,21 €, za bežné účtovné obdobie boli zaúčtované uhradené pohľadávky vo výške 15 073,37 € a stav účtu 351 k 31.12.2014 je 55 669,84 €.

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je evidovaný finančný majetok klientov – prostriedky prijaté do úschovy, kde je k 31.12.2014 stav 279 689,60 €.

Ďalej je evidovaný drobný hmotný majetok

- nábytok – 113 604,79 €
- kuchynské zariadenie – 12 343,21 €
- ostatné – 111 912,37 €
- textil – obuv – 4 089,94 €

V Pohorelskej Maši 31.01.2015

Vypracoval: Kanošová Anna, ekonómka

Schválil: Ing. Dana Kálovcová, riaditeľka