



Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015

Čl. I.

Všeobecné informácie

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky:

Domov MÁRIE
Špitálska 3
969 01 Banská Štiavnica
IČO: 00647926
Dátum zriadenia: 01.07.2002
Zriaďovateľ: Banskobystrický samosprávny kraj

Riadna účtovná závierka.

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Domov MÁRIE zabezpečuje poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti starým občanom a zdravotne postihnutým občanom s duševnými poruchami v zmysle zákona č. 448/2008 Z. Z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov.

Predmet činnosti Domova MÁRIE zahŕňa:

Zariadenie pre seniorov – poskytovanie sociálnych služieb fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby alebo poskytovanie sociálnej služby potrebuje z iných vážnych dôvodov celoročnou formou pobytu - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, utváranie podmienok na úschovu vecí, zabezpečovanie záujmovej činnosti.

Domov sociálnych služieb – poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti zdravotne postihnutým dospelým a občanom s duševnými poruchami a s telesným a zmyslovým postihnutím celoročnou formou pobytu – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, zabezpečenie pracovnej terapie, záujmovej činnosti a utváranie podmienok na úschovu cenných vecí.

Zariadenie podporovaného bývania - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak je odkázaná na dohľad, pod ktorým je schopná viesť samostatný život – ubytovanie, sociálne poradenstvo, pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov, utváranie podmienok na prípravu stravy a vykonávanie sociálnej rehabilitácie.

Špecializované zariadenie - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, jej stupeň odkázanosti je najmenej V. podľa zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a má zdravotné postihnutie, ktorým je demencia rôzneho typu etiológie, Alzheimerova choroba a schizofrénia celoročnou formou pobytu – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, zabezpečenie pracovnej terapie, záujmovej činnosti a utváranie podmienok na úschovu cenných vecí.



2. Informácie o účtovnej jednotke:

Štatutárny zástupca: Mgr. Kováčiková Martina (dočasne poverená vo funkcii riaditeľa)

Priemerný počet zamestnancov: 87,7

Z toho riadiacich: 3

Organizačné členenie:

- riaditeľ
- úsek sociálno- zdravotný
- úsek ekonomicko- prevádzkový

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že naďalej bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmena účtovných metód a účtovných zásad nastala z dôvodu zmeny postupov účtovníctva pre rozpočtové organizácie č. MF/16786/2007-31

3. Majetok je oceňovaný obstarávacou cenou

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním .

5. Spôsob odpisovania majetku a zostavenia odpisového plánu

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročný odpis
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	8 rokov	1/8
4	12 rokov	1/12
5	20 rokov	1/20
6	40 rokov	1/40

Domov MÁRIE odpisuje majetok rovnomerne.

6. Tvorba opravných položiek::

Opravné položky sa vytvárajú, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia hodnoty majetku pod jeho účtovnú hodnotu. Vytvárajú sa len pri prechodnom znížení hodnoty majetku a zrušia sa ak zanikne riziko, na ktoré boli vytvorené (napr. poškodený dopravný prostriedok, stroj, prístroj, ktorý je možné opraviť, zrušenie nájmu v budove, nepotrebné a nadbytočné zásoby,...).

Pohľadávky v zariadení vznikajú z dôvodu nedostatočného príjmu prijímateľov sociálnych služieb, a z toho dôvodu 1/2 prijímateľov sociálnych služieb v zmysle zákona 448/2008 Z.z. neplatia plnú výšku úhrady za sociálne služby.

Opravné položky boli tvorené k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí § 20 zákona č. 595/2003 o dani z príjmov v znení neskorších predpisov,



7. Transfery z VÚC sú vykazované vo výške skutočných výdavkov.
Transfery od iných subjektov sú vykazované vo výške skutočných nákladov.
8. Organizácia neúčtuje v cudzích menách.

Čl. III.
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe majetku príloha KB

Majetok je poistený zriaďovateľom Domova MÁRIE.

Majetok je využívaný účtovnou jednotkou.

2. Dlhodobý finančný majetok- účtovná jednotka nedisponuje

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach- nedisponuje

4. Dlhodobé cenné papiere- nedisponuje

B. Obežný majetok

Zásoby

Zásoby – opravné položky					
v celých €					
Položka zásob	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia
Pohonné hmoty	230,10	1978,43	2015,16		193,37
Potraviny	7730,62	160986,98	161403,50		7314,10
Čistiace potreby	4464,36	6115,23	6297,85		4281,74
Sklad bielizne	2020,13	1398,10	1826,13		1592,10
Sklad materiálu	1006,17	2114,46	1096,26		2024,37
Spolu	15451,38				15405,68



2. Pohľadávky

Pohľadávky v celých €		
	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky – podľa doby splatnosti		
Pohľadávky v lehote splatnosti	6550	4798
Pohľadávky po lehote splatnosti	181750	152249
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	188300	157047
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	37428	18852
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	149281	138195
Pohľadávky so zostatkovou dobou dlhšou dobou ako 5 rokov	1591	
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	188300	157047

3. Finančný majetok- spolu 6 536,26 €

Účet darov a grantov	1 782,21 €
Účet sociálneho fondu	4 754,05€

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci- nedisponuje

5. Časové rozlíšenie 89,35€

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Názov položky	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z precenia majetku					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-31086			-22463	-8623
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	22463	10898,91		-22463	10898
Spolu	-8623				10898



B. Rezervy

Rezervy					
v celých €					
Položka rezerv	Výška k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia
Rezervy zákonné dlhodobé					
Rezervy zákonné krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia					
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky					
Odmeny a prémie					
Nevyfakturované dodávky a služby					
Odstupné zamestnancom					
Vypĺcanie obchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké požitky)					
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia					
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účt.obdobie					
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne					
Bonusy, skontá, rabaty a podobne					
Povinnosť spätného odkúpenia obalov					
Iné					
Spolu					

B. Záväzky

Záväzky		
V celých €		
	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia	Výška k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky – podľa doby splatnosti		
Záväzky v lehote splatnosti	15001	30775
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140a 151)	15001	30775
Záväzky podľa doby splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	15001	30775
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného roka do päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	15001	30775

Popis položiek záväzkov:

Záväzky zo sociálneho fondu- 4754,05€
Neuhradené faktúry 13219,34€,

3. Bankové úvery- nedisponuje



4. Časové rozlíšenie (384účet) : 175755,09€

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy – príloha KB

2. Náklady- príloha KB

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Pohľadávka účet 351)					
V celých €					
Popis zostatku	Stav pohľadávky k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	V bežnom účtovnom období prijaté odvody príjmov min. účt. období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zaúčtované do výnosov	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia	Stav pohľadávky k 31.12. bežného účtovného obdobia
Pohľadávky za služby	40244	5762	633168	641382	32029
Spolu	40244	5762	633168	641382	32029

Zúčtovanie prijatých transferov					
v celých €					
Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy (riadky súvahy 134 až 139)	Stav záväzku k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Príjem transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období (384)	Stav záväzku k 31.12. bežného účtovného obdobia
Transfer z VÚC - bežný		1094276	1094276		
Transfer z VÚC- kapitálový	362125	5298	83432		283990
Transfer poskytnutý inou účt.jednotkou - bežný	30435				30435
Transfer poskytnutý inou účt.jednotkou - kapitálový	15400				15400
Spolu					

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok vedený v operatívnej evidencii:

Krátkodobý majetok 316475€



Čl. VIII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Domov MÁRIE nedisponuje inými aktívami a pasívach.

Čl. IX.
**Informácie o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov,
dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Nedisponuje

Čl. X.
**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb.**

Nedisponuje

Čl. XI
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príloha č. 5

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

Nedisponuje

V Banskej Štiavnici, 29.03.2015

Vypracovala: Ing. Bernátová Miroslava

Mgr. Martina Kováčiková
dočasne poverená vo funkcii riaditeľa Domova MÁRIE