

P O Z N Á M K Y

k 31.12.2015

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 1.1.2015 do 31.12.2015

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

2)

Počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 35

z toho: 1 riaditeľka
11 zdravotných sestier
1 zdravotné asistentky
2 opatrovateľky
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

Odpis je v súlade s novelou zákona č. 595/2003 Zb.z., vydanей pod č. 333/2014 Zb.z.

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	1/8	rovnomerne
4	1/12	rovnomerne
5	1/20	rovnomerne
6	1/40	rovnomerne
7	1/50	rovnomerne
66	1 / 2	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 31.12.2015:

Dlhodobý hmotný majetok	OC k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	OC k 31.12.2015
pozemky	92921,16€	0	0	92921,16€
budovy a stavby	340122,29€	6480€	0	346602,29€
samostatne hnutelné veci	66807,88€	6648€	0	73455,88€
dopravné prostriedky	52286,99€	0	0	52286,99€

Pohyb oprávok:

Dlhodobý hmotný majetok	k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2015
stavby	115046,57€	0	17009,40€	132055,97€
samostatne hnutelné veci	56477,90€	0	4312,74€	60790,64€
dopravné prostriedky	52286,99€	0	0	52286,99€

Opravné položky k hmotnému majetku neevidujeme

Pohyb zostatkových cien:

Dlhodobý hmotný majetok	ZC k 31.12.2014	ZC k 31.12.2015
pozemky	92921,16€	92921,16€
stavby	225075,72€	214546,32€
samostatne hnutelné veci	10329,98€	12665,24€
dopravné prostriedky	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 31.12.2015 v hodnote 4515,21 €.

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2015 je v hodnote 0 € .

Finančný majetok

Účtovná jednotka eviduje krátkodobý finančný majetok

Stav k 31.12.2015:

- Pokladnica prevádzková 0,00 €
- Pokladnica depozitná (obyvateľov) 135,61 €
- Ceniny 47,40 €
- Bankové účty 52962,40 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci neevidujeme.

Časové rozlíšenie:

položky - popis	k	k
	31.12.2014	31.12.2015
náklady budúcich období-predplatné	531,10 €	145,80 €
príjmy budúcich období-príjmy od klientov za pobyt	2 981 €	3 179,13 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania:

položky	k				
	31.12.2014	zvýšenie	zníženie	presun	k 31.12.2015
nevysporiadaný výsledok					
hospodárenia za min.roku	12 961,03 €	7 045,22 €	0	0	20 006,25 €
výsledok hospodárenia	20 006,25 €	0	20 006,25 €	0	0,00 €

B. Záväzky

1) Rezervy

Rezervy dlhodobé účtovná jednotka neeviduje.

Rezervy krátkodobé účtovná jednotka neeviduje.

2) Závazky

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

položka - popis	k 31.12.2014	k 31.12.2015
dodávateľia	0,00 €	0,00 €
iné záväzky	765,45 €	827,53 €
zamestnanci (mzdy za 12/2015)	20 055,36 €	27 538,43 €
zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	13 056,81 €	18 153,53 €
ostatné priame dane	2 232,80 €	3 851,08 €

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

položka - popis	k 31.12.2014	k 31.12.2015
záväzky zo sociálneho fondu	1 249,42 €	1 714,27 €

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

položka - popis	k 31.12.2014	k 31.12.2015
výnosy budúcich období	2 981,00 €	3 179,13 €

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy

Položky – popis	k 31.12.2015
Tržby z predaja služieb	47497,40€
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	3184,70€
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	509972,85€
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	18954,34€
Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	5311,02€
Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2700€
Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	2118,50€

2) Náklady

Položky – popis	k 31.12.2015
Spotreba materiálu	53499,25€
Spotreba energie	36663,57€
Opravy a udržiavanie	2940,21€
Cestovné	167,20€
Náklady na reprezentáciu	275,16€
Ostatné služby	14133,82€
Mzdové náklady	298709,89€
Zákonné sociálne poistenie	102497,89€
Ostatné sociálne poistenie	3416,77€
Zákonné sociálne náklady	5749,90€
Daň z nehnuteľnosti	340,90€
Ostatné dane a poplatky	942,24€
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	21322,14€
Ostatné finančné náklady	23,50€
Náklady z odvodu príjmov	48637,37€
Náklady z budúceho odvodu príjmov	3179,13€

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1) Závazky z prijatých transferov

položka - popis	k 31.12.2014	k 31.12.2015
zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	2 981,00 €	3 179,13 €

Zvýšenie záv. V bež. období:

z toho:

Prijatý a spotrebný bežný transfer - účet 357	11294,02€
Prevod správy majetku – účet 355	7145€
Iné zvýšenie (dary) – účet 372, 384	9583€

Zníženie záväzkov v bež. účtov. období:

Z toho:

Odpis DHM, vytvor. OP k DHM, vyradenie–účet 355	332041,89€
Prijatý a spotrebovaný bež. transfer – účet 357	11294,02€
Iné zníženie /dary – účet 372,384	3919,95€

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:

položka - popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2015
vlastné príjmy-KZ 46	41 200,00 €	58 865,00 €	51 618,37 €
príjmy-KZ 72a	0,00 €	0,00 €	0
príjmy-KZ 72c	0,00 €	2 700,00 €	2 700 €
 spolu príjmy	 41 200,00 €	 61 565,00 €	 54 318,37 €

b) výdavky bež. rozpočtu:

položka - popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2015
<i>10.12 kód prog.rozpočtu 011.01.01</i>			
bežné výdavky-KZ 41	419 581,00 €	449 278,00 €	449 578,29 €
bežné výdavky-KZ 46	41 200,00 €	58 200,00 €	50 805,85 €
bežné výdavky-KZ 72a	0,00 €	0,00 €	0,00 €
bežné výdavky-KZ 72c	0,00 €	2 700,00 €	2 700,00 €
bežné výdavky-KZ 111	0,00 €	5 983,00 €	5 983,00 €
 spolu výdavky-011.01.01	 460 781,00 €	 516 161,00 €	 509 067,14 €

položka - popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2015
<i>10.40 kód prog.rozpočtu 011.02.03</i>			
bežné výdavky-KZ 41	15 200,00 €	9 889,00 €	9 588,71 €
bežné výdavky-KZ 111	0,00 €	5 311,00 €	5 311,02 €
 spolu výdavky-011.02.03	 15 200,00 €	 15 200,00 €	 14 899,73 €

položka - popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2015
<i>10.12 kód prog.rozpočtu 011.01.01</i>			
kapitálové výdavky	0,00 €	16 300,00 €	6 480,00 €
spolu výdavky-011.01.01	0,00 €	16 300,00 €	6 480,00 €

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.

