

Poznámky

Čl. I

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky:	Domov sociálnych služieb pre dospelých Zavar
Sídlo účtovnej jednotky:	Hlavná 1, 919 25 Zavar
Dátum založenia/zriadenia:	01. 07. 2002
Spôsob založenia/zriadenia:	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa:	Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa:	Starohájska 10, 917 01 Trnava
IČO:	00 611 930
DIČ:	202 118 0953
Právny dôvod na zostav. Účt. závierky:	RIADNA
Súčasť konsolidovaného celku:	ÁNO
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	122 klientov

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: Sociálna starostlivosť

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

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/: PhDr. Anna Pavlovičová, PhD. (riaditeľka DSS)

Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/: ---

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 94

Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky: 95

Počet vedúcich zamestnancov: 9

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Textová časť:

Účtovná závierka je zostavená za účtovnú jednotku: DSS Zavar, Hlavná 1, 919 26
ZAVAR, IČO: 00611930

Záverka je zostavená v sústave podvojného účtovníctva za kalendárny rok 2016. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad oproti predchádzajúcemu roku nenastali, účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok, ktorý nakupujeme sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

dopravné, montáž, poistné, iné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky, realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Takýto majetok ale nemáme.

Ak by sme mali dlhodobý majetok získaný darovaním, alebo delimitáciu sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo **pri preveze správy** sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

Podstata odpisovania dlhodobého majetku. 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 zaokrúhľujú na celé koruny smerom nahor.

Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	1	1/4
2	2	1/6
3	3	1/8
4	4	1/12
5	5	1/20
6	6	1/40

Drobný nehmotný majetok od 33,20 € do 2400€, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518-Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 100 € do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

Zásoby

Nakupované zásoby sa obstarávajú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dopravné, montáž, iné.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Takéto náklady nemáme.

Zásoby získané bezodplatne (darovaním alebo delimitáciou) sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve, alebo určenou komisiou pre oceňovanie). Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív náklady budúcich období účet 381 je tu účtované predplatné na r. 2017

Dlhopisy, pôžičky a úvery naša organizácia nemá.

Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období účet 383 nemáme

Výnosy budúcich období na účte 384 je účtovaný kapitálový transfér poskytnutý s kódom zdroja 111,70

Deriváty

Na podsúvahových účtoch 750 naša organizácia vedie osobné účty klientov, vkladné knižky klientov, ďalej DHM v používaní hmotný a DHM v používaní nehmotný.

Finančný prenájom naša organizácia nemá.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Neobežný majetok

a) Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok

Na účte 021 stavby bola oproti predchádzajúcemu roku zmena vo výške 49860 €. Zakúpenie výťahu pre klientov

Na účte 022 oproti počiatočnému stavu je prírastok 21 524,16€ konvektomat do Zavara a zdvíhacia plošina –výťah, ďalej na účte 022 bolo vyradenie vo výške 5179,31€, v dôsledku opotrebenia majetku

Na účte 023 zmeny oproti roku 2015 neboli

Na účte 031 zmeny oproti roku 2015 nenastali

Účet 042 k 1.1.	21854 €	prírastok na MD	117587,04 €	-	49860	výťah
					14280	plošina
					7244,16	konvektomat
					46202,88	rekonštrukcia kúrenia

Úbytok na strane DAL 71384,16 € /zaradenie/ ,zostatok je 68056,88€, táto čiastka pozostáva zo sumy 21854 /projekt revitalizácia parku/ a rekonštrukcia kúrenia , ktorá ešte nebola do 31.12.2016 ukončená suma 46202,88€.

b) Spôsob a výška poistenia majetku:

Majetok je poistený pre prípad živelná pohroma až do výšky 8 783 653,31 €

Majetok je poistený pre prípad odcudzenia až do výšky 6 420,00 €

Majetok je poistený stroje, zariadenia až do výšky 107 660,00 €

Zásoby sú poistenie zmluva č. 808014770 od 1.7.2011 vo výške 18809,40 €

c) Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom - nemáme

opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky:

DSS Zavar sídli v budove kaštieľa z 19 st., táto budova je niekoľko krát rekonštruovaná prispôbena na podmienky spĺňajúce pre inštitúciu DSS. **Hodnota dlhodobého majetku 1 810807,53€.**

d) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu - NEMÁME

opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku - nemali sme

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok naša organizácia - Nemá

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach -Nemáme

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - Nemáme

Obežný majetok pozostáva zo zásob vedených na účte 112 a pohľadávky

1. Zásoby sú poistenie zmluva č. 808014770 od 1.7.2011 vo výške 18809,40 €

Opravná položka k zásobám neni. Zásoby sú vo výške 73674,79 €

Záložné právo na zásoby nemáme

2. Pohľadávky sú to pohľadávky za služby našich klientov a za odobratú stravu zamestnancov. Máme vedenú opravnú položku na účte 391 -380,96 €. Pohľadávky účet 318 k 31.12.2016 je 37 098,72 €.

Záložné právo na pohľadávky nemáme

3. Finančný majetok vedný v súvahe na riadku č. 85 sa skladá z cenín r. 087, sú to poštové známky a bankových účtov (riadok č. 88), skladá sa z účtu obyvateľov, SF, depozitu, na ktorom sú mzdy a odvody na mzdy za december.

záložné právo na krátkodobý finančný majetok - nemáme

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci - nemáme.

5. Časové rozlíšenie - účet 381, kde sú zaúčtované predplatné za časopisy na rok 2016, čiastka 93,- €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie - nevysporiadaný výsledok hospodárenia účet 428 (riadok č. 124) .Sú tu účtované výsledky hospodárenia minulých rokov a konkrétne na účte 428.5 čiastka 2419,52 € je zaradenie za rok 2014 teda za staršie obdobie a nie za rok 2015.

Závázky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Rezervy účet 323 –Nemáme

Dlhodobé záväzky - sociálny fond (riadok č. 144) vo výške 2587,92 €

Krátkodobé záväzky - účet 321 Dodávateľia 11 920,46 €

účet 379 Iné záväzky 19218,78 €

účet 331 Zamestnanci 65 761,22 €

účet 336 Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia 46730,75 €

účet 342 dan zo mzdy 10675,04 €

Bankové úvery a výpomoci - (riadok č. 173) - nemáme.

Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období účet 384 vo výške 21645,12 €

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy: Tržby za vlasné výroby účet 601 - predaj výrobkov z ergoterapeutickej dielne čiastka 739 €

Tržby z predaja služieb 602 - prevažne platby od klientov 351 481,04 €

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - skupina účtov 613 - za výrobky -117,50

Aktivácia - účty skupiny 62 - nemáme

Daňové a colné výnosy - skupina účtov 63 - nemáme

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti - účet 648 - ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti 4186,27€

Zúčtovanie rezerv - účet 653 nemáme

Účet 658 - nemáme

Finančný výnosy skupina účtov 66 - účet 662 úroky nemáme €

Výnosy z transférov z rozpoč. Príjmov v štátnej a rozpoč. Org. - skupina účtov 68 - nemáme

Výnosy z rozpočtových príjmov v obciach a vúc - skupina 69.

účet 691- dotácie, 1 667 467,61 €

účet 692 - výnosy z kapitálových transférov, 54559,67

účet 693 - nemáme
účet 694 - výnosy z KV transférov, 1918,31
účet 698 - dlhM majetok 82,20

Náklady - skupina účtov 50 - účtované bežné náklady na nákup materiálu pre organizáciu.

501-spotreba materiálu 288940,87 €
502- spotreba energie 93897,79 €
503-spotreba ostatných neskladovateľných dodávok nemáme
účet 511 - údržba a oprava dodávateľským spôsobom 70370,91 €
účet 512- cestovné 5064,43
účet 518- ostatné služby 27276,93€

skupina 52:

521- mzdy a dohody 856186,44 €
524 – odvody zo mzdy 309070,64 €
527 – zákonné sociálne náklady 20490,64 €

skupina účtov 53 - účtovaná daň za nehnuteľnosť od mesta Trnava

účet 532 - daň zaplatená mestu Trnava 8,95 €
účet 538 Ostatné dane a poplatky 898,27 €

skupina 54 – ostatné náklady

účet 546- odpísanie pohľadávky 753,76€

účet 551 - odpis dlhodobého majetku 56560,18

účet 553 - nemáme

účet 558 - tvorba opravnej položky k pohľadávkam nemáme

skupina 56 - ostatné finančné náklady napr. - poplatky banke

568- ostatné finančné náklady 9,90 €

účet 588 - odvod príjmov na VÚC 319243,95 €

účet 589 - náklady budúcich období - účtované na konci roka 36408,15 €

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch 750 naša organizácia vedie osobné účty klientov, vkladné knižky klientov, ďalej DHM v používaní hmotný a DHM v používaní nehmotný.

Čl. VII

Iné aktíva a iné pasíva - nemáme

Ostatné finančné povinnosti - nemáme

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účt. Jednotky a spraznených osôb - nemáme

Čl. IX

Informácie o rozpočte

ROZPOČET

Na základe uznesenia č.241/2015/14 nám bol pridelený rozpočet vo výške **1532659 € BV**

1/ Úprava č.02542/2016 zo dňa 11.4.2016	3380€
2/ úprava č. 004473/2016 zo dňa 7.5.2016	8112€
3/úprava č04473/2016 OFS-150 zo dňa 4.8.2016	48000€ /nadpríjmy/
4/úprava 02542/2016OSCP –zo dňa 23.09.2016	26800€
5/ úprava 04473/2016 OFS 203 zo dňa 21.10.2016	1800€
6/ úprava 04473/ 2016 - zo dňa 24.10.2016	26067€
7/úprava 04473/2016 OFS zo dňa 28.11.2016	1000€
8/04473/2016 OFS-335 zo dňa 8.12.2016	20458€

CELKOM ROZPOČET BV 1 667 468€

KV Schválený rozpočet 65 000€

1/ pridelená dotácia 04473/2016/OFS/93	7 620 /konvektomat/	7
2 úprava 04473OFS 107	50000€ kúrenie	
3/uprava 04473/2016 OFS	14280 plošina do pivnice sklad	

Nevyčerpaná čiastka z rozpočtu na KV , bude presunutá do roku 2017, nakoľko rekonštrukcia kúrenia nebola k 31.12.2016 ukončená

Čl. X

Po dni, ku ktorému sa zostavovala účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne mimoriadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.