

P O Z N Á M K Y

k 31.12.2016

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 1.1.2016 do 31.12.2016

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

2)

Počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 40

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 1 dieťa

Počet klientov v zariadení: 36

z toho:

- denný pobyt 20
- 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., vydannej 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 31.12.2016:

Dlhodobý hmotný majetok	OC k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	OC k 31.12.2016
pozemky	92921,16	50,33	0	92971,49
budovy a stavby	346602,29	130484,58	0	477086,87
samostatne hnutelné veci	73455,88	0	0	73455,88
dopravné prostriedky	52286,99	0	0	52286,99

Pohyb oprávok:

Dlhodobý hmotný majetok	k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2016
stavby	132055,97	19392,66	0	151448,63
samostatne hnutelné veci	60790,64	4865,16	0	65655,80
dopravné prostriedky	52286,99	0	0	52286,99

Opravné položky k hmotnému majetku neevidujeme

Pohyb zostatkových cien:

Dlhodobý hmotný majetok	ZC k 31.12.2015	ZC k 31.12.2016
pozemky	92921,16	92971,49
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 31.12.2016 v hodnote 8578,33 €.

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2016 je v hodnote 0 € .

Finančný majetok

Účtovná jednotka eviduje krátkodobý finančný majetok

Stav k 31.12.2016:

- Pokladnica prevádzková 0,00 €
- Pokladnica depozitná (obyvateľov) 409,31 €
- Ceniny 42 €
- Bankové účty 61108,55 €

Poskytnuté návratné finančné výpomoci neevidujeme.

Časové rozlíšenie:

položky - popis	k	k
	31.12.2015	31.12.2016
náklady budúcich období-predplatné	145,80	831,05
príjmy budúcich období-príjmy od klientov za pobyt	3179,13	3211,46

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania:

položky	k 31.12.2015	zvýšenie	zníženie	presun	k 31.12.2016
nevysporiadaný výsledok					
hospodárenia za min.roku	7045,22	0	2465,83	0	4579,39
výsledok hospodárenia	2465,83	0	2465,83	0	0

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 31.12.2015	k 31.12.2016
dodávateľia	0,00	0,00
iné záväzky	827,53	2177,72
zamestnanci		
(mzdy za 12/2015)	27538,43	31416,67
zúčtovanie s orgánmi		
sociálneho poistenia		
a zdravotného poistenia	18153,53	20670,90
ostatné priame dane	3851,08	4629,17

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

položka - popis	k 31.12.2015	k 31.12.2016
záväzky zo sociálneho fondu	1714,27	2470,26

Závazky podľa doby splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov účtovná jednotka neeviduje.

3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci účtovná jednotka neeviduje.

4) Časové rozlíšenie

položka - popis	k 31.12.2015	k 31.12.2016
výnosy budúcich období	3179,13	3211,46

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy

Položky – popis	k 31.12.2016
Tržby z predaja služieb	46413,89€
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	5857,95€
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	646945,65€
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	21450,55€
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	1311,47€

2) Náklady

Položky – popis	k 31.12.2015
Spotreba materiálu	90391,01€
Spotreba energie	43094,53€
Opravy a udržiavanie	4940,32€
Cestovné	259,08€
Náklady na reprezentáciu	187,80€
Ostatné služby	36332,28€
Mzdové náklady	345193,60€
Zákonné sociálne poistenie	118255,68€
Ostatné sociálne poistenie	3729,75€
Zákonné sociálne náklady	5601,20€
Daň z nehnuteľnosti	341,61€
Ostatné dane a poplatky	977,87€
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	24257,82€
Ostatné finančné náklady	17,05€
Náklady z odvodu príjmov	49263,52€
Náklady z budúceho odvodu príjmov	3211,46€

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1) Závazky z prijatých transferov

položka - popis	k 31.12.2015	k 31.12.2016
zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa	3179,13	3211,46

Zvýšenie záv. V bež. období:

z toho:

Prijatý a spotrebný bežný transfer - účet 357	5946,54€
Prevod správy majetku – účet 355	86707,25€
Iné zvýšenie (dary) – účet 372, 384	4011,47€

Zníženie záväzkov v bež. účtov. období:

Z toho:

Odpis DHM, vytvor. OP k DHM, vyradenie–účet 355	195791,61€
Prijatý a spotrebovaný bež. transfer – účet 357	5311,02€
Iné zníženie /dary – účet 372,384	2380,05€

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 31.12.2016
vlastné príjmy-KZ 46	41200	53200	52442,65
príjmy-KZ 72a	0	900	900
príjmy-KZ 72c	0	1800	1800
spolu príjmy	41 200	55900	55142,65

b) výdavky bež. rozpočtu:

položka - popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2016
<i>10.12 kód prog.rozpočtu 011.01.01</i>			
bežné výdavky-KZ 41	431400	588789	583982,64
bežné výdavky-KZ 46	41200	53200	52442,65
bežné výdavky-KZ 72a	0	900	900
bežné výdavky-KZ 72c	0	1800	1800
bežné výdavky-KZ 111	0	0	0
spolu výdavky-011.01.01	472600	644689	639125,29

položka - popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2016
<i>10.40 kód prog.rozpočtu 011.02.03</i>			
bežné výdavky-KZ 41	15200	9889	10520,36
bežné výdavky-KZ 111	0	5311	4675,50
spolu výdavky-011.02.03	15200	15200	15195,86

položka - popis	schválený	po zmenách	k 31.12.2016
<i>10.12 kód prog.rozpočtu 011.01.01</i>			
kapitálové výdavky	70000	135700	130484,58
spolu výdavky-011.01.01	70000	135700	130484,58

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.

