

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

- a) Názov účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku:
Domov sociálnych služieb pre dospelých v Borskom Svätom Juri
Sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku:
908 79 Borský Svätý Jur, Hviezdoslavova 264
IČO: 00655538
Dátum zriadenia: 01.07.2002
Spôsob zriadenia: Rozhodnutie Trnavského samosprávneho kraja o vydaní
zriaďovacej listiny
Názov zriaďovateľa: Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa: 917 01 Trnava, Starohájska 10
- b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
Účtovná závierka k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka.
- c) Informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

(2) Opis činnosti účtovnej jednotky

Domov sociálnych služieb pre dospelých v Borskom Svätom Jure poskytuje celoročnú starostlivosť občanom so zdravotným postihnutím, ktorým je telesné, zmyslové, duševné alebo psychické postihnutie, poruchy správania alebo kombinácia týchto postihnutí.

(3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Meno a priezvisko štatutárneho zástupcu: Mgr. Daniela Šelcová, riaditeľka DSS

Organizačná štruktúra:

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	32
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	33
Počet vedúcich zamestnancov	3

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- (2) Účtovná jednotka nemenila účtovné metódy ani účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

(3) Spôsob ocenenie jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou cenou
f) nehmotný majetok a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený	reálnou cenou
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
h) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby získané bezodplatne	reálnou cenou
k) pohľadávky	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
o) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
p) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisovanie dlhodobého hmotného majetku je stanovené rovnomerne podľa predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania a v zmysle novely zákona 595/2003 Z. z. vydanej pod číslom 333/2014 Z. z.. Odpisovať začíname dňom zaradenia do užívania.

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

7	50	1/50
66	2	1/2
55	neodpisované	

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku
Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.
- (6) Zásady pre vykazovanie transferov
Bežný transfer od zriaďovateľa sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
Kapitálový transfer od zriaďovateľa sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
Bežný transfer od cudzích subjektov sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
Kapitálový transfer od cudzích subjektov sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy vid' tabuľková časť.
- b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku: Poistenie majetku, osobného automobilu a havarijné poistenie je uzatvorené v poisťovni KOOOPERATIVA. Poistné je hradené z rozpočtu zriaďovateľa.
Poistná zmluva na poistenie majetku a zodpovednosti za škodu:
PZ č. 0808023868 účinná od 01.07.2015 do 30.06.2019
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla:
PZ č. 3559002895 účinná od 01.07.2015 do 30.06.2019
Havarijné poistenie motorových vozidiel:
PZ č. 5518023460 účinná od 01.07.2015 do 30.06.2019
- c) Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky: DSS nemá majetok, ku ktorému má vlastnícke právo. V evidencii má majetok, ktorý bol zverený do správy od zriaďovateľa.

Majetok v správe

	v Eur
Budovy	226 760,46
Stavby	38 978,49
Pracovné stroje, prístroje, zariadenia	48 285,76
Dopravné prostriedky	16 593,64
Pozemky	4 811,20
Zásoby	31 501,76

Majetok vedený na podsúvahových účtoch	113 325,29
Majetok vedený v OTE	12 176,00

B) Obežný majetok
(1) Zásoby

v Eur

Účet 112	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	31.12.2016
Palivo na NÚ	27,99	28,52	28,52	27,99
PHM Octávia	20,82	768,50	789,32	0,00
Potraviny	3 036,42	61 407,93	61 096,00	3 348,35
Čistiace potreby	2 526,73	5 322,60	5 853,06	1 996,27
Kancelársky materiál	0,00	3 556,94	3 556,94	0,00
Odev, obuv, bielizeň	3 891,04	313,44	1 529,96	2 674,52
DHM na sklade nábytok	0,00	31 105,69	8 087,70	23 017,99
DHM na sklade kuchynské	430,89	478,20	676,17	232,92
DHM na sklade ostatné	109,66	4 215,23	4 324,89	0,00
Metrový textil	132,05	0,00	0,00	132,05
Údržbárky materiál	71,67	174,28	174,28	71,67
Všeobecný materiál	0,00	1 290,22	1 290,22	0,00
Materiál na PT	0,00	260,94	260,94	0,00
Spolu účet 112	10 247,27	108 922,49	87 668,00	31 501,76
Účet 123				
Výrobky PT	0,00	487,80	435,80	52,00

Opravné položky k zásobám sme neúčtovali.

(2) Pohľadávky

a) Opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy:

v Eur

318 Pohľadávky z nedaňových príjmov	1 427,25
-------------------------------------	----------

Pohľadávky z nedaňových príjmov tvorí predpis za stravu zamestnancov, dôchodcov a cudzích za december 2016, pohľadávky za poskytnutú sociálnu službu klientkám DSS, viď tabuľková časť.

v Eur

Pohľadávky podľa lehoty splatnosti	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 427,25	6 009,15
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00

(3) Finančný majetok

a) Opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku:

v Eur

Významné zložky krátkodobého finančného majetku	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Ceniny	27,85	25,80
Bankové účty	66 368,91	54 163,82

(4) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia:

v Eur

Položka časového rozlíšenia	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Náklady budúcich období	216,10	221,25

Náklady budúcich období (účet 381) – predplatné tlače, periodík na rok 2017.

Čl. IV**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****A Vlastné imanie**

Vid' tabuľková časť.

B Záväzky**(1) Rezervy**

UJ v roku 2016 netvorila žiadne rezervy.

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

a) Záväzky podľa doby splatnosti.

v Eur

Záväzky podľa doby splatnosti	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Záväzky v lehote splatnosti	68 626,38	54 916,90

b) Popis významných položiek záväzkov:

v Eur

Významné záväzky	31.12.2016	31.12.2015
Neuhradené faktúry	3 476,54	1 884,26
Mzdy zamestnancov za december	26 161,96	20 356,82
Zrážky zo mzdy za december	1 020,89	519,66
Daň zo mzdy za december	3 795,27	2 256,45
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	17 121,87	12 767,07
Finančné prostriedky obyvateľov	15 123,41	16 527,80
Nevyčerpané prostriedky na mzdy za december	0,01	0,00
Záväzky zo SF	1 926,43	604,84

(3) Časové rozlíšenie

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

v Eur

Významné položky časového rozlíšenia	31.12.2016	31.12.2015
Výnosy budúcich období – KV zo ŠR	86 621,29	89 730,73
Ostatné finančné fondy – sponzorský účet	1 475,90	1 312,10

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

v Eur

Významné položky výnosov	31.12.2016	31.12.2015
Tržby za vlastné výrobky	435,80	590,29
Tržby z predaja služieb	135 259,04	136 279,34
Zmena stavu výrobkov PT	52,00	- 583,79
Aktivácia materiálu a tovaru	45,50	10,20
Vratky z dobropisov a ostatné výnosy	7 870,03	771,25
Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	83,00
Úroky	0,00	0,00
Výnosy z bežných transferov	636 225,77	537 551,16
Výnosy z kapitálových transferov z VÚC	3 251,21	3 722,59
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	2 240,36	0,00
Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	3 109,44	3 109,44
Výnosy z BT od subjektu mimo verejnej správy	2 000,00	2 500,00
Spolu	790 489,15	684 033,48

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

v Eur

Významné položky nákladov	31.12.2016	31.12.2015
Spotreba materiálu	82 395,73	71 664,38
Spotreba energie	38 301,62	33 568,72
Služby a ostatné náklady	81 213,17	27 540,81
Osobné náklady	419 009,61	388 748,41
Dane a poplatky	0,00	2 676,80
Odpisy, rezervy	6 360,65	6 832,03
Ostatné finančné náklady	8,30	9,20
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmu	143 564,87	141 724,28
Daň z príjmov	0,00	0,00
Spolu	770 853,95	672 764,63

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch:

v Eur

Podsúvahové účty	31.12.2015	prírastky	Úbytky	31.12.2016
DHM	103 970,60	12 940,36	5 715,34	111 195,62
DNM	3 073,12	46,20	989,65	2 129,67
Osobné účty obyvateľov	227 434,76	38 902,37	22 663,27	243 673,86
Spolu	334 478,48	51 888,93	29 368,26	356 999,15

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Na základe uznesenia č. 241/2015/14 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK, ktoré sa uskutočnilo dňa 25.11.2015 a v súlade s § 12 ods. 1 zákona NRSR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov nám bol oznámený rozpis ukazovateľov rozpočtu na rok 2016.

Informácie o rozpočte sú uvedené v tabuľkovej časti.

Úprava ukazovateľov rozpočtu:

- a) Úprava č. 1/2016, dňa 30.04.2016: bežné výdavky: + 2 028,00 €
- b) Úprava č. 2/2016, dňa 31.05.2016: bežné výdavky: + 8 112,00 €
- c) Úprava č. 3/2016, dňa 31.07.2016: bežné výdavky: + 8 000,00 €
- d) Úprava č. 4/2016, dňa 31.08.2016: príjmy a bežné výdavky: + 11 310,00 €
- e) Úprava č. 4/2016, dňa 31.08.2016: príjmy a bežné výdavky z darov: + 2 000,00 €
- f) Úprava č. 5/2016, dňa 31.08.2016: bežné výdavky KZ 111: + 6 000,00 €
- g) Úprava č. 6/2016, dňa: 31.10.2016: bežné výdavky: + 1 800,00 €
- h) Úprava č. 7/2016, dňa 30.11.2016: príjmy a bežné výdavky: + 8 000,00 €
- i) Úprava č. 8/2016, dňa 30.11.2016: bežné výdavky: + 76 200,00 €
- j) Úprava č. 9/2016, dňa 30.11.2016: bežné výdavky: + 1 000,00 €
- k) Úprava č. 10/2016, dňa 31.12.2016: príjmy a bežné výdavky: + 2 500,00 €
- l) Úprava č. 10/2016, dňa 31.12.2016: bežné výdavky: - 42 200,00 €
- m) Úprava č. 11/2016, dňa 31.12.2016: bežné výdavky: + 58 477,00 €

Čl. X

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

Po 31.12.2016 nenastali také udalosti, ktorý by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.