

čl. I.
Všeobecné údaje.

1. Názov účtovnej jednotky : Socia
 Sídlo účtovnej jednotky : Topoľová 6, 949 01 Nitra
 Dátum založenia : 14.03.2000
 IČO : 36 10 73 44
 DIČ : 2021480373
2. Štatutárny orgán : prezident Mgr. Andrea Juhásová, PhD.
 viceprezident Mgr. Iveta Juhásová
3. Občianske združenie je zriadené s cieľom vykonávania poradenskej, preventívnej, školiacej, koncepcnej činnosti v oblasti sociálnej pomoci, vykonáva najmä sociálne poradenstvo a sociálnu rehabilitáciu, poskytuje neziskové sociálne služby v Domove sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých. Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť ale iba nezdaňovanú hlavnú činnosť – poskytovanie sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých, poplatky za služby od klientov sú použité na prevádzkové náklady Domova sociálnych služieb.

4.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	7,67
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	2

Čl. II.
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Počas účtovného obdobia nenastali zmeny účtovných metód a účtovných zásad, ktoré by ovplyvnili výšku majetku, záväzkov a výsledku hospodárenia.
3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

- a/ dlhodobý hmotný majetok získaný ako nefinančný dar : ocenený obstarávacou cenou na darovacej zmluve
- b/ dlhodobý majetok obstaraný kúpou : ocenený obstarávacou cenou
- c/ prenájatý majetok : ocenený vo výške sumy vynaloženej na rekonštrukciu prenájatého majetku – budovy vo vlastníctve Mesta Nitra
- d/ časové rozlíšenie na strane aktív : náklady budúcich období ocenené presnou sumou fakturovanou v bežnom období, rozlíšenou na dve účtovné obdobia v pomernej časti
- e/ časové rozlíšenie na strane pasív : výnosy budúcich období ocenené vo výške zostatkovej hodnoty odpisovaného majetku nadobudnutého z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, darov , ako aj výška nepoužitých 2% asignovanej dane.
- f/ Záväzky – ocenené cenou dodávateľských faktúr,
V účtovnej jednotke neboli ocenené nasledovné položky z dôvodu, že nebolo o nich v účtovnom období účtované :
- Dlhodobý nehmotný majetok
- Zásoby
- Pohl'adávk
- Deriváty
4. Odpisový plán nehnuteľnosti – doba odpisovania 40 rokov – počnúc rokom 2015, sadzba odpisovania 1/40 ročne.

Čl. III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Dlhodobý hmotný majetok

Majetok	obstarávacia cena	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	83 660	0	0	83 660
Samost. Veci	14 095	0	0	14 095

oprávky	začiatok	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	47601	2 092		49693
Samost. Veci	14 095	0	0	14 095

2. Krátkodobý finančný majetok

	Stav na konci obdobia	stav na konci predchádzajúceho obdobia
Pokladnica	292,30	47,42
Ceniny	613,20	1768,20
Bankové účty	29110,16	27448,81

3. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

V účtovnej evidencii sú účtované náklady budúcich období, čo zahŕňa platby za poisťné majetku hnutel'ného a nehnuteľného a zodpovednosti za škodu, pripadajúce vecne ku nasledujúcemu účtovnému obdobiu a licencia účtovného programu POHODA 2018.

4. Opis a zmeny vlastných zdrojov krytia majetku

Základné imanie tvoria finančné prostriedky pre bežnú činnosť účtovnej jednotky, ktorých zdrojom sú dary z minulých období a ktoré boli na účet základného imania zaúčtované pri prechode účtovnej jednotky z jednoduchého na podvojné účtovníctvo v roku 2005. Prostriedky sú finančnou rezervou na potreby DSS, zatiaľ používané na vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach. Účtovná jednotka nevytvára fondy. V účtovnom období 2017 znížila základné imanie o mínusový výsledok hospodárenia – 11,95 eura.

5. Opis a výška cudzích zdrojov

A. Prehľad vytvorených rezerv :

Rezerva na konci účt. obdobia	Tvorba	Použitie	zrušenie	Rezerva na konci Predchádz. účt. obdobia
1080,86	1080,86	960,00		960,00

Rezerva bola vytvorená na vykonanie auditu účtovnej závierky a to za rok 2016, použitá v roku 2017, rezerva vytvorená v roku 2017 bude použitá v roku 2018 na audit a nevyčerpanú dovolenku 4 dni jeden zamestnanec.

B. Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Začiatočný stav	tvorba	čerpanie na ťarchu nákladov	zostatok na konci účtovného obdobia
87,55	675,10	621,25	53,85

Použitie sociálneho fondu v roku 2017 – príspevok na stravný lístok pre zamestnanca vo výške 0,35 eura/ na jeden lístok.

C. Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti :

Druh záväzku	Výška	Lehota splatnosti
stráženie objektu 2017	3,98	1/2018
telefón 12/2017	21,31	1/2018
tepelná energia 12/2017	555,83	1/2018
Vyúčtovanie elektriny 2017	52,61	1/2018
Mzdy zamestnancov 12/2017	5017,76	1/2018
Odvody do SP 12/2017	2249,94	1/2018
Odvody VŠZP 12/2017	433,05	1/2018
Odvody Dôvera 12/2017	209,54	1/2018
Odvody UNION 12/2017	154,14	1/2018
Preddavok dane 12/2017	535,30	1/2018

Účtovná jednotka nemá záväzky po lehote splatnosti.

6. Významné položky výnosov budúcich období

Zostatok neodpísanej dotácie na technické zhodnotenie budovy na prevádzku Domova sociálnych služieb	33 966,57 eur
2% dane prijaté v roku 2017, nepoužité v účtovnom období 2017	5 890,69 eur

Čl. IV.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Tržby za vlastné výkony

Účtovná jednotka prevádzkuje Domov sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých ambulantnou formou, teda bez ubytovania. Na túto činnosť dostala príspevok podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, zo samosprávneho kraja Nitra, časť nákladov na poskytovanú sociálnu službu je hradená z platieb klientov za služby, to je príjem tržby za vlastné výkony – je to služba hlavnej nezdaňovanej činnosti. V roku 2017 bol celkový príjem za služby od 14 klientov 7890,88 eur.

Mesačný paušálny poplatok Podľa veku klienta	Cena obeda
15,00 eur – do 7 rokov	1,16
20,00 eur – 7 – 18 rokov	1,16
50,00 eur – nad 18 rokov	1,16

2. Dotácie a granty účtovného obdobia - prehľad

Poskytovateľ	Výška príspevku	použité	nepoužité	vrátené
Nitriansky samosprávny kraj	106 363,39	96 635,09	9728,30	9728,30
UPSVaR	4 421,47	4 421,47		
Nadácia SPP	700,00	700,00		
Nadácia EPH	3 000,00	3 000,00		
NKN	2 136,00	2 136,00		

3. Významné položky osobitných a ostatných výnosov

Druh výnosu	Výška výnosu
Odpisy technického zhodnotenia budovy z dotácie	2092,00

4. Významné položky osobitných a ostatných nákladov, ostatných služieb

Ostatné náklady,	výška
Poistenia (budova,interiér, zodpovednosť)	363,33
Ostatné služby	výška
Stravovanie klienti	6 202,91
Audit účtovnej závierky	960,00
Telefóny, internet	519,86

Služby BOZP, PO, PZS	600,00
Školení Bobath koncept	2 820,00

5. Účel a výška použitia asigovanej dane

Účel použitia	daň prijatá v účtovnom období 2016
Mzda zamestnancov DSS	4 717,54
Odvod zo mzdy zamestnancov DSS	1 621,09

Suma asigovanej dane prijatej v roku 2016 vo výške 6338,63 bola použitá do konca roka 2017 vo výške 6338,63 a v roku 2018 účtovná jednotka je povinná zverejniť špecifikáciu použitia v obchodnom vestníku.

6. Účtovná jednotka má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, §67a, ods.4, písm. a)

Zákonná povinnosť vznikla po prvý raz za účtovné obdobie 2014, naďalej povinnosť trvá. Účtovná jednotka zaúčtovala do nákladov rezervu na overenie účtovnej závierky vo výške 960,00 eur podľa zmluvy uzavretej s firmou Taxaudit s.r.o.

V Nitre, dňa 12.02.2018

Zostavil : Mgr. Iveta Juhášová



Za štatutárny orgán : Mgr. Andrea Juhášová, PhD

