

Poznámky k 31.12.2017

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 31.12.2017 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	33
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36
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. vydanéj 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	100 434,76
Dopravné prostriedky	31 099,38
Pozemky	4 811,20
Zásoby	97 404,05

Majetok vedený na podsúvahových účtoch	123 075,93
Majetok vedený v OTE	13 949,88

B) Obežný majetok

(1) Zásoby

v Eur

Účet 112	31.12.2016	Prírastky	Úbytky	31.12.2017
Palivo na NÚ	27,99	0,00	27,99	0,00
PHM Octávia	0,00	16,80	16,80	0,00
Potraviny	3 348,35	19 704,40	19 395,87	3 656,88
Čistiace potreby	1 996,27	4 684,36	4 554,05	2 126,58
Kancelársky materiál	0,00	3 809,32	3 809,32	0,00
Odev, obuv, bielizeň	2 674,52	148,24	600,64	2 222,12
DHM na sklade nábytok	23 017,99	62 692,91	0,00	85 710,90
DHM na sklade kuchynské	232,92	7 950,71	6 553,32	1 630,31
DHM na sklade ostatné	0,00	6 535,67	4 478,41	2 057,26
Metrový textil	132,05	0,00	132,05	0,00
Údržbárky materiál	71,67	0,00	71,67	0,00
Všeobecný materiál	0,00	2 343,57	2 343,57	0,00
Materiál na PT	0,00	63,25	63,25	0,00
Spolu účet 112	31 501,76	107 949,23	42 046,94	97 404,05
Účet 123				
Výrobky PT	52,00	0,00	0,00	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	2 066,52
-------------------------------------	----------

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 31.12.2017	k 31.12.2016
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 066,52	1 427,25
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 31.12.2017	k 31.12.2016
Ceniny	40,59	27,85
Bankové účty	55 558,70	66 368,91

(4) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia:

v Eur

Položka časového rozlíšenia	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Náklady budúcich období	233,60	216,10

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 2017 netvorila žiadne rezervy.

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

a) Záväzky podľa doby splatnosti.

v Eur

Záväzky podľa doby splatnosti	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Záväzky v lehote splatnosti	61 974,61	68 626,38

b) Popis významných položiek záväzkov:

v Eur

Významné záväzky	31.12.2017	31.12.2016
Neuhradené faktúry	8 204,48	3 476,54
Mzdy zamestnancov za december	21 819,98	26 161,96
Zrážky zo mzdy za december	629,77	1 020,89
Daň zo mzdy za december	2 797,00	3 795,27
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	14 753,24	17 121,87
Finančné prostriedky obyvateľov	12 907,24	15 123,41
Nevyčerpané prostriedky na mzdy za december	0,01	0,01
Záväzky zo SF	862,89	1 926,43

(3) Časové rozlíšenie

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

v Eur

Významné položky časového rozlíšenia	31.12.2017	31.12.2016
Výnosy budúcich období – KV zo ŠR	86 608,23	86 621,29
Ostatné finančné fondy – sponzorský účet	1 945,90	1 475,90

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

v Eur

Významné položky výnosov	31.12.2017	31.12.2016
Tržby za vlastné výrobky	0,00	435,80
Tržby z predaja služieb	119 623,44	135 259,04
Zmena stavu výrobkov PT	0,00	52,00
Aktivácia materiálu a tovaru	0,00	45,50
Vratky z dobropisov a ostatné výnosy	4 874,83	7 870,03
Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00
Výnosy z bežných transferov	759 267,00	636 225,77
Výnosy z kapitálových transferov z VÚC	3 859,36	3 251,21
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	1 860,00	2 240,36
Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	3 153,03	3 109,44
Výnosy z BT od subjektu mimo verejnej správy	2 750,00	2 000,00
Spolu	895 387,69	790 489,15

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

v Eur

Významné položky nákladov	31.12.2016	31.12.2016
Spotreba materiálu	43 113,44	82 395,73
Spotreba energie	24 347,55	38 301,62
Služby a ostatné náklady	157 182,01	81 213,17
Osobné náklady	476 549,63	419 009,61
Dane a poplatky	0,00	0,00
Odpisy, rezervy	7 012,42	6 360,65
Ostatné finančné náklady	10,70	8,30
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmu	124 498,27	143 564,87
Daň z príjmov	0,00	0,00
Spolu	834 083,60	770 853,95

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch:

v Eur

Podsúvahové účty	31.12.2016	prírastky	Úbytky	31.12.2017
DHM	111 195,62	9 750,64	0,00	120 946,26
DNM	2 129,67	0,00	0,00	2 129,67
Osobné účty obyvateľov	243 673,86	9 539,78	14 484,96	238 728,68
Spolu	356 999,15	19 290,42	14 484,96	361 804,61

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Na základe uznesenia č. 356/2016/21 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK, ktoré sa uskutočnilo dňa 07.12.2016 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 2017.

Informácie o rozpočte sú uvedené v tabuľkovej časti.

Úprava ukazovateľov rozpočtu:

- a) Úprava č. 1/2017, dňa 28.02.2017: kapitálové výdavky KZ 52: + 38 100,00 €
- b) Úprava č. 2/2017, dňa 30.04.2017: bežné výdavky KZ 41: + 15 000,00 €
- c) Úprava č. 3/2017, dňa 30.06.2017: príjmy z darov KZ 72a: +2 000,00 €
- d) bežné výdavky KZ 72a: + 2 000,00 €
- e) bežné výdavky KZ 41: +10 100,00 €
- f) bežné výdavky KZ 41: +7 660,00 €
- g) Úprava č. 4/2017, dňa 31.07.2017: bežné výdavky KZ 41: + 24 772,00 €
- h) Úprava č. 5/2017, dňa 31.07.2017: kapitálové výdavky KZ 52: + 180 000,00 €
- i) Úprava č. 6/2017, dňa 31.08.2017: kapitálové výdavky KZ 52: + 147 000,00 €
- j) kapitálové výdavky KZ 41: - 40 000,00 €
- k) kapitálové výdavky KZ 41: + 40 000,00 €
- l) Úprava č. 7/2017, dňa 30.09.2017: bežné výdavky KZ 41: + 6 700,00 €
- m) Úprava č. 8/2017, dňa 30.09.2017: vlastné príjmy KZ 46: - 3 141,00 €
- n) bežné výdavky KZ 46: - 3 500,00 €
- o) kapitálové výdavky KZ 46: + 359,00 €
- p) Úprava č. 9/2017, dňa 30.09.2017: bežné výdavky KZ 111: + 1 860,00 €
- q) kapitálové výdavky KZ 111: 3 140,00 €
- r) Úprava č. 10/2017, dňa 30.09.2017: bežné výdavky KZ 41: + 31 340,00 €
- s) Úprava č. 11/2017, dňa 31.10.2017: bežné výdavky KZ 41: + 25 000,00 €
- t) Úprava č. 12/2017, dňa 31.10.2017: bežné výdavky KZ 41: + 14 000,00 €
- u) Úprava č. 13/2017, dňa 31.10.2017: bežné výdavky KZ 41: + 2 401,00 €
- v) Úprava č. 14/2017, dňa 30.11.2017: bežné výdavky KZ 41: + 35 465,00 €
- w) Úprava č. 15/2017, dňa 30.11.2017: príjmy z darov KZ 72a: + 750,00 €
- x) bežné výdavky KZ 72a: + 750,00 €
- y) Úprava č. 16/2017, dňa 30.11.2017: bežné výdavky KZ 41: + 58 000,00 €
- z) Úprava č. 17/2017, dňa 30.11.2017: bežné výdavky KZ 41: +12 009,00 €
- aa) Úprava č. 18/2017, dňa 30.11.2017: kapitálové výdavky KZ 52: -5 125,00 €

Čl. X

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

Po 31.12.2017 nenastali také udalosti, ktorý by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.