

IČO: 45732116

DIČ: 2022956694

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 3 2 1 1 6 /SID

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Ing. Vladimír Raček**Ing. Jozef Pavol**

Sídlo účtovnej jednotky: Hviezdoslavova 89, Zlaté Moravce 951 01

Dátum zriadenia: 01.02.2010

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko	Názov orgánu
Ing. Jozef Pavol	riaditeľ
Mgr. Martin Raček	člen správnej rady
Ilijana Anri Pavolová	člen správnej rady
Eva Račková	člen správnej rady
Ing. Vladimír Raček	predseda dozornej rady
Vladimír Raček ml.	člen dozornej rady
Mgr. Stanislava Zrastáková	člen dozornej rady
Ing. Nina Pavolová	člen dozornej rady

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

1. ÚSMEV DSS n.o. v zmysle § 2 ods. 2 zák.č.213/1997 Z.z. v znení neskorších predpisov je založená za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb:

- poskytovanie sociálnej pomoci a humanitarnej starostlivosti
- poskytovanie sociálnych služieb
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti.

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v domove sociálnych služieb v súlade so zákonom č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách. Domov sociálnych služieb je neziskovou organizáciou zriadený a prevádzkovaný v Zlatých Moravciach.

Všeobecne prospešné služby sú poskytované fyzickým osobám, ktoré sa dostali do nepriaznivej sociálnej situácie - pre ťažké zdravotné postihnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav alebo z dôvodu, že dovŕšili vek potrebný na nárok na starobný dôchodok podľa osobitného predpisu.

Všeobecne prospešné služby sú poskytované fyzickým osobám na uspokojovanie ich základných životných potrieb, hlavne zabezpečenie ubytovania, stravy, nevyhnutného ošatenia, obuvi a nevyhnutnej základnej osobnej hygieny v rozsahu a v súlade s ustanovením § 38 zák. č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách.

2. Druh poskytovanej sociálnej služby:

- poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzickú osobu, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek

- opatrovateľská služba

- poskytovanie zdravotnej starostlivosti

3. Forma poskytovanej sociálnej služby:

- pobytová forma sociálnej služby v zariadení s celoročným ubytovaním

Účtovná jednotka nevykonávala v roku 2017 podnikateľskú činnosť.

(4) Počet zamestnancov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obd.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	23
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účt. jednotku	0	0

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nie je zriaďovateľom inej účtovnej jednotky.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná jednotka ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31. decembra 2017 vykázala čistú stratu vo výške 17 990,41 EUR. Organizácia má dohodnuté financovanie od zakladateľov najmenej do 31. decembra 2018. Účtovná jednotka ani zakladatelia neplánujú kroky, ktoré by mohli ohroziť nepretržitosť trvania účtovnej jednotky.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, montáž a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 Eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov v %	Odpisová metóda
Stavby	40	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	8,3 až 12,5	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16 až 30	lineárna
Drobný dlhodobý majetok	rôzna	100	jednorazový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

b) zásoby obstarané kúpou,

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

c) pohľadávky,

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

d) krátkodobý finančný majetok,

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

e) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) rezervy,

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Spoločnosť predpokladá, že rezervy použije v roku 2018.

g) záväzky vrátane pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

h) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(4) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

IČO: 45732116

DIČ: 2022956694

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie sú uvedené nižšie:

Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Dopr. prostr.	Pestovať. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1.325.782,02		6.033,00			1.836,00			1.333.651,02
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1.325.782,02		6.033,00			1.836,00			1.333.651,02
Oprávky										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		276.200,00		5.409,00			561,00			282.170,00
Prírastky										
Úbytky		33.144,00		624,00			306,00			34.074,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia		309.344,00		6.033,00			867,00			316.244,00
Opravné položky										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia										

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať je uvedená v tabuľke nižšie:

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie brutto
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1.325.782,02

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Osobný automobil FIAT	6.000.000	3.6.2013 -
Poistenie všeob. zodpovednosti za škodu	16.600	10.12.2011 -
Budova	1.325.782	10.10.2015 -

(4) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku je uvedený nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	9.354,12	10.197,44
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	11.777,89	24.660,59
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	21.132,01	34.858,03

(5) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť:

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke k 31.decembru 2017 zostatok nesplatených pohľadávok v celkovej výške 1024,30 EUR z titulu nezaplatených sociálnych služieb pre seniorov za obdobie 08-12/ 2017.

(6) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	1024,30	42
Pohľadávky spolu	1024,30	42

(7) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období je uvedený nižšie:

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	314,03	115,20
Predplatné novín	120,40	115,20
PZP	97,58	
Poistenie budovy	96,05	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

(8) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1.000				1.000
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	1.000				1.000
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov - strata	-215.162,58			-33.255,25	-248.417,83
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie - strata	-33.255,25	-17.990,41		33.255,25	-17.990,41
Spolu	-248.417,83	-17.990,41		0	-266.408,24

(9) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	33.255,25
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	33.255,25
Iné	

(10) Opis a výška cudzích zdrojov:

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	14.819,38	12.936,86	-14.819,38		12.936,86
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	14.819,38	12.936,86	-14.819,38		12.936,86
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1.560,00	1.600,00	-1.560,00		1.600,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	1.560,00	1.600,00	-1.560,00		1.600,00
Rezervy spolu	16.379,38	14.536,86	-16.379,38		14.536,86

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	0	0	0	0
Účet 379 - klienti	-47,90	4.143,80	4.294,80	-198,80
Účet 379 - Iné záväzky exekúcie	-74,76	748,01	746,13	-72,88
Účet 379 - Iné záväzky	-50,93	1.585,69	1.534,76	0

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	147.340,51	147.200,00

Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34.768,60	30.067,83
Krátkodobé záväzky spolu	182.109,11	177.267,83
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	489,55	1.485,68
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	489,55	1.458,68
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	182.598,66	178.753,51

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	590,68	-94,29
Tvorba na ťarchu nákladov	862,57	819,87
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	1.346,70	134,90
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	106,55	590,68

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pôžička	EUR	0	31.12.2020	bez zabezpečenia	145.600	145.600
Pôžička	EUR	0	15.11.2017	bez zabezpečenia	8.000	8.000
Pôžička	EUR	0	30.12.2017	bez zabezpečenia	15.000	15.000
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					168.600	168.600

(11) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období :

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	970.260,21		-30.640,56	939.619,65
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho				

územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar:

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sociálne služby pre seniorov	298.194,75	273.217,50

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary od PO	1712	940
Preplatok RZZP	3552,65	1.410,11
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy		

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala/zúčtovala v priebehu bežného účtovného obdobia:

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia Nitriansky samosprávny kraj	10.879,81
Dotácia Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny	211.200
Zúčtovanie dotácie zo ŠR a EÚ – Úprava a modernizácia objektu na centrum sociálnych služieb	30.640,56

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov:

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	5,18	5,21
Úroky	5,18	5,21
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných

ostatných nákladov:

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebný materiál, drobný hmotný majetok	5.514,09	4.371,86
Potraviny, strava	111.289,66	112.378,59
Čistiace prostriedky	5.161,03	5279,33
Opravy a udržiavanie - budova	355,20	60,95
Opravy a udržiavanie - auto	79,37	397,18
Ostatné služby	12.109,08	17.333,74
Nájomné	162.000,00	162.000,00
Poplatok za komunálny odpad	2.659,80	2.659,80
Iné náklady		230,89

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie:

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
zabezpečenie prevádzky sociálnych služieb seniorov	0	1161,23
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	2.022,99	2.198,86
Bankové poplatky	740,96	666,44
Poistenie	1282,03	1.532,42
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

(8) Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky:

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	1.600
uistiťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1.600

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v dlhodobom nájme stavby (domov sociálnych služieb) a príslušné pozemky od prenajímateľa REVITAL STAV, s.r.o. na základe zmluvy o nájme podľa §663 a nasl. Občianskeho zákonníka (uzatvorená dňa 16.júna 2010). Ročné nájomné budovy je vo výške 162.000 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do 15. júna 2020.

IČO: 45732116

DIČ: 2022956694

Okrem vyššie uvedeného, nemá Spoločnosť vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Ďalšie informácie

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.