



Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

I. Všeobecné údaje

Názov: Domov sociálnych služieb

Sídlo: Pohorelská Maša 57 , 976 69 Pohorelá

Riadna účtovná závierka k 31.12.2017

Dátum zriadenia: 01.01.2004 na dobu neurčitú
Zriadená zriaďovacou listinou Banskobystrického samosprávneho kraja zo dňa 31.12.2003 s účinnosťou od 1. januára 2004 a jej doplnkami .

IČO: 00632325

Štatutárny orgán: Ing. Dana Vaslík Kálovcová – riaditeľka

Právna forma a forma hospodárenia: organizácia je zariadením sociálnych služieb zriadená zriaďovateľom ako rozpočtová organizácia s vlastnou právnou subjektivitou.

Predmet činnosti:

Poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti zdravotne postihnutým deťom a dospelým zdravotne postihnutým občanom s mentálnym postihnutím, s duševnými poruchami a s kombinovaným postihnutím dennou a celoročnou formou pobytu – nevyhnutnej starostlivosti: bývanie, stravovanie, zaopatrenie a ďalšej starostlivosti.

Zariadenie podporovaného bývania - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3, ak je odkázaná na dohľad, pod ktorým je schopná viesť samostatný život .

Vedúci zamestnanci: Ing. Dana Vaslík Kálovcová – riaditeľka DSS

Mgr. Janka Lilková – vedúca ekonomicko-prevádzkového úseku

Mgr. Lucia Gállová – vedúca zdravotného úseku

Mgr. Marta Rosiarová- vedúca sociálneho úseku

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia bol 70.

Domov sociálnych služieb so sídlom v Pohorelskej Maši 57 má pobočky:

- pobočka Pohorelská Maša 73
- pobočka Červená Skala 1
- zariadenie podporovaného bývania „Nádej“ Pohorelá 672

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená 23.01.2018.



II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Naša organizácia je zriadená VUC Banská Bystrica na dobu neurčitú a bude pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku je v obstarávacej cene.
Obstaraný majetok bol ocenený v obstarávacej cene .

A Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

V priebehu účtovného obdobia bol obstaraný investičný majetok v celkovej hodnote 4016.- €. Zakúpili sme elektrickú pec trojrúrovu a elektrickú výklopnú panvicu pre stravovacu prevádzku v hlavnej budove DSS.

B Obežný majetok

Zásoby

K zásobám sme netvorili opravné položky.

Stav zásob k 1.1.2017 bol vo výške 20 242,30 €
nákup 185903,43 €
výdaj 189130,16 €
Stav zásob k 31.12.2017 17 015,57 €

Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky nemáme.

Krátkodobé pohľadávky sú vo výške 218 205,06 €.

Suma pohľadávok narastá , nakoľko za poskytované služby klientovom do 18 rokov by mali uhrádzať pohľadávky rodičia klientov. Pohľadávky od poberateľov invalidného dôchodku narastajú, nakoľko platia len čiastočnú úhradu a vzniká im nedoplatok, ktorý bude vymáhaný v zmysle právnych predpisov. V roku 2017 boli uhradené pohľadávky z minulých rokov vo výške 17 077,92 €.

Stav pohľadávok k 1.1.2017 194 511,48 €

Stav pohľadávok k 31.12.2017 213 711,82 €

K 31.12.2017 sme evidovali pohľadávku za vyúčtovanie preddavku za elektrickú energiu vo výške 2 770,68 €.

Opravné položky k pohľadávkam vo výške 132 518,48 €. Oproti minulému roku boli opravné položky zrušené vo výške 3510,07 €, ktoré nie je možné vymôcť, dlžníci zomreli.

Pohľadávky sú po lehote splatnosti.



Finančný majetok

Finančné prostriedky na účte sociálneho fondu sú k 31.12.2017 vo výške 344,16 €.

Výnosy budúcich období – 3647,26 €

Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia z predchádzajúcich rokov 6977,53 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie -8284,98 €

Závázky

Rezervy

V sledovanom období sme netvorili krátkodobé rezervy.

Závázky

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 344,16 € - zostatok na účte sociálneho fondu.
Krátkodobé záväzky v celkovej výške 12 060,90 €
V členení – dodávateľia – neuhradené faktúry v lehote splatnosti 12 060,90 €

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy

Tržby z predaja služieb boli vo výške 353567,22 €
Jedná sa o tržby za poskytované sociálne služby klientom a stravovanie zamestnancov .
Aktivácia vnútroorganizačných služieb – 55% hodnoty stravného lístka pre zamestnancov v celkovej sume 9 549,60 €.
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti v sume 5 352,59 – ročné zúčtovanie odvodov do zdravotných poisťovní.
Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti vo výške 3 510,07 €. Jedná sa o zrušenie opravnej položky k pohľadávkam od klientov.

Náklady

Spotrebované nákupy 249 215,84 € - nákup potravín pre stravovacu prevádzku, čistiace prostriedky, pohonné hmoty, materiálové vybavenie miestností – nábytok, matrace a pod. a ostatný spotrebný materiál. Spotreba energií.
Služby 59 046,01 € - uskutočnila sa výmena okien a dverí v hlavnej budove DSS, oprava stien a maľovanie miestností, revízie zariadení, odvoz odpadu a pod.
Osobné náklady 834 952,17 € - mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ostatné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady .
Dane a poplatky 831,37 €
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 5 252,47 € - predpísaná zmluvná pokuta za nesplnenie odobratého množstva elektrickej energie v roku 2017, odpis pohľadávky.
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku 27 077,34 €



Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií od rozpočtu zriaďovateľa

Na účte 351 – zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa bol stav k 1.1.2017 58 482,93 €, za bežné účtovné obdobie boli zinkasované príjmy vo výške 17 078,02 € a nezinkasované vo výške 42 559,11 €
Stav účtu 351 k 31.12.2017 je 83964,02 €.

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je evidovaný finančný majetok klientov – prostriedky prijaté do úschovy, kde je k 31.12.2017 stav 258 578,07 €.

Účet klientov v Slovenskej sporiteľni 157 855,23 €.

Ďalej je evidovaný drobný hmotný majetok

- nábytok – 117 201,44 €
- kuchynské zariadenie – 12 425,60 €
- ostatné – 112 236,44 €
- textil – obuv – 3 645,41 €

V Pohorelskej Maši 30.01.2018

Vypracoval: Kanošová Anna, ekonómka

Schválil: Ing. Dana Vaslík Kálovcová, riaditeľka