

## **Poznámky k účtovnej závierke 2017**

### **Čl. I – Všeobecné údaje**

#### **1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky**

- a) Účtovnú závierku predkladá Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb, Sušany, IČO 35653663, so sídlom v Sušanoch, zriadený v roku 1995. Zriaďovateľom je Banskobystrický samosprávny kraj.
- b) Dôvodom pre zostavenie účtovnej závierky je ukončenie účtovného obdobia – rok 2017.

#### **2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky**

Domov dôchodcov a DSS Sušany je rozpočtovou organizáciou, a na základe zriaďovacej listiny je zriadený za účelom poskytovania služieb sociálnej starostlivosti starým občanom a zdravotne postihnutým občanom.

#### **3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky**

Riaditeľom DD a DSS Sušany bol Ing. Jozef Mlynár od roku 1995 do 30. 6. 2011. Od 1. 7. 2011 do 31. 8. 2012 bol riaditeľom Ing. Milan Černok. Od 1. 9. 2012 do 31. 12. 2012 bol poverený riadením DD a DSS Sušany Ing. Jozef Mlynár. Od 1. 1. 2013 je riaditeľom a štatutárnym zástupcom organizácie Ing. Miroslav Bičan. Fyzický počet zamestnancov je 36 a plánovaný počet zamestnancov v úväzkoch je 33,5. Organizačná schéma sa skladá z 2 úsekov sociálno-zdravotného a ekonomicko-prevádzkového úseku.

Telefón  
047/5678180

Mob:  
0905/323066

E-mail  
[riaditel@ddadsssusany.sk](mailto:riaditel@ddadsssusany.sk)

Adresa  
DD a DSS Sušany  
980 12 Sušany 72

## **Čl. II – Informácie o účtovných zásadách a metódach**

- a) Domov dôchodcov a DSS v účtovníctve za rok 2017 postupoval v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zb. v znení neskorších predpisov. Od 1. 4. 2006 je účtovníctvo spracovávané v účtovnom systéme ISPIN.
- b) Majetok sme sami neoceňovali.
- c) K 31. 12. 2017 došlo k pohybu na účtoch hmotného investičného majetku v jednom prípade zariadenia majetku. Z prostriedkov BBSK sme získali 10.000 EUR na úpravu bezbariérového vchodu. Výrazná investičná akcia bola realizovaná aj výmenou okien na budovách ubytovacej aj prevádzkovej časti DD a DSS Sušany v hodnote celkom 43.795,44 EUR a zateplením a úpravou fasády ubytovacej časti v hodnote 61.024,85 EUR. Zároveň v roku 2017 sa nám podarilo z prostriedkov BBSK realizovať výmenu zásobníkov teplej úžitkovej vody v hodnote 16.350,78 EUR. V strojnom vybavení sme zakúpili novú veľkokapacitnú automatickú práčku a novú veľkokapacitnú sušičku prádla v celkovej hodnote 7.600 EUR.  
Znížená hodnota investičného majetku bola v celkovom objeme 12.237 EUR u strojného vybavenia, kde sme vyradili zastaralé a nefunkčné stroje a zariadenia. Vyradili sme aj osobný automobil Š Felícia v hodnote 10.618,73 EUR z dôvodu nevyhovujúceho technického stavu, nakoľko bol v prevádzke od roku 1995 a bolo na ňom najazdené 372 594 km.
- d) Bezplatným prevodom sme v roku 2017 nezískali hnuteľný majetok.
- e) Zásoby boli účtované spôsobom A podľa povahy materiálu na sklad, a podľa povahy materiálu máme vytvorené sklady.
- f) V účtovníctve máme vytvorený sklad výrobkov Vedľajšieho hospodárstva, kde evidujeme zásoby potravín vytvorených vlastnou činnosťou.
- g) Pohľadávky evidujeme na účte 318, v objeme 4.087,08 EUR.
- h) V účtovnej závierke vykazujeme záväzky – neuhradené dodávateľské faktúry v hodnote 792,30 EUR, nevyfakturované dodávky 0 EUR. Záväzky voči zamestnancom na mzdy a odvody do fondov za 12/2017 v objeme 35.648,03 EUR. Rezervy na nevyčerpané dovolenky pre rok 2017 nevytvárame.



Prehľad o výške neuhradených záväzkov k 31.12.2017

v eur

| Por. číslo | Druh záväzku                                          | Celkom neuhrad. záväzky | z toho: po lehote splatnosti |
|------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| 1.         | Krátkodobé záväzky spolu (riadok 1+2+3+4)             | 36440,33                |                              |
| 1.1.       | Z toho: Krátkodobé záväzky voči dodávateľom spolu 321 | 792,30                  | 0                            |
|            | v tom: elektrická energia                             |                         |                              |
|            | plyn                                                  |                         |                              |
|            | para                                                  |                         |                              |
|            | tepelná energia                                       |                         |                              |
|            | vodné, stočné                                         | 338,69                  |                              |
|            | palivá                                                |                         |                              |
|            | telefón, poštovné                                     | 76,35                   |                              |
|            | potraviny                                             | 192,86                  |                              |
|            | opravy a údržba BV                                    |                         |                              |
|            | nájomné                                               |                         |                              |
|            | revízie                                               |                         |                              |
|            | služby                                                | 184,40                  |                              |
|            | ostatné (v prílohe špecifikovať druh záväzku)         |                         |                              |
| 1.2.       | Záväzky voči zamestnancom spolu (331)                 | 20489,31                | 0                            |
|            | (žiadame špecifikovať obdobie) 12/2017                |                         |                              |
|            | v tom: mzdy                                           | 20489,31                |                              |
|            | odstupné                                              |                         |                              |
|            | odchodné                                              |                         |                              |
| 1.3.       | Záväzky voči poisťňm fondom spolu (336)               | 12826,78                | 0                            |
|            | (žiadame špecifikovať obdobie) 12/2017                | 12526,78                |                              |
| 1.4.       | Daň z príjmov (342)                                   | 1927,64                 | 0                            |
|            | 379 Iné záväzky                                       | 404,3                   |                              |

Prehľad o výške pohľadávok k 31.12.2017

v eur

| Por. číslo | Druh pohľadávky                              | Pohľadávky celkom | z toho: po lehote splat. |
|------------|----------------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| 1.         | Krátkodobé pohľadávky spolu (1+2+3)          | 4329,62           | 3104,82                  |
|            | Z toho: klienti                              | 3104,82           | 3104,82                  |
| 1.1.       | Krátkodobé pohľadávky voči odberateľom (311) |                   |                          |
|            | z toho: nájomné                              |                   |                          |
|            | ostatné služby (vyšpecifikovať)              |                   |                          |
| 1.2.       | Pohl'.za rozp.nedaňové príjmy (318)          | 4087,08           | 3104,82                  |
|            | z toho: len úhrady klientov                  | 3104,82           | 3104,82                  |
| 1.3.       | Ostatné krátkodobé pohľadávky 335            | 242,54            | 0                        |

Záväzky - všetky sú v lehote splatnosti z poslednej dekády decembra 2017.

Pohľadávky - pohľadávka od klienta Černecký Jozef 2173,74 - platobný rozkaz.  
Z roku 2016 sú 245,95 EUR a z roku 2017 je to 369,57 EUR, celkom Černecký 2789,26 EUR.  
Slaniniak Jozef z roku 2017 je pohľadávka 315,56 EUR, ktorá sa rieši v dedičskom konaní.  
Celkom pohľadávky od klientov sú vo výške 3 104,82 EUR.

## **Spôsob zostavenia odpisového plánu**

Pre rok 2017 bol zostavený odpisový plán – automatické vytvorenie v účtovnom programe ISPIN v zmysle zákona.

### **Čl. III – informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

Tabuľkové prílohy

1. Dlhodobý majetok
  - a) pohyb obstarávacích cien
  - b) pohyb oprávok a opravných položiek
  - c) pohyb zostatkových cien

### **Čl. IV – Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

Tabuľkové prílohy

### **Čl. V – Informácie o výnosoch a nákladoch**

Tabuľkové prílohy

### **Čl. VI – Informácie o transferoch a vzťahoch subjektov VS**

Tabuľkové prílohy

### **Čl. VII – Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Neevidujeme predaný majetok.

Na podsúvahovom účte evidujeme VK obyvateľov 15.122,97 EUR.

Závazky do dedičského konania za zaplatené, ale už neposkytnuté služby sú vo výške 1.590,87 EUR účtované na podsúvahovom účte.

### **Čl. VIII – Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

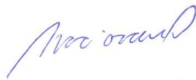
Tabuľkové prílohy

### **Čl. IX – Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni zostavenia závierky**

Po dni zostavenia závierky nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.

Sušany 15. 1. 2018

Vypracoval: Mgr. Ľubica Nociarová



Schválil: Ing. Miroslav Bičan, riaditeľ



DOMOV DŔCHODCOV  
a domov sociálnych služieb  
SUŠANY