

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

Čl. I. Všeobecné informácie

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky:

Domov MÁRIE
Špitálska 3
969 01 Banská Štiavnica
IČO: 00647926
Dátum zriadenia: 01.07.2002
Zriaďovateľ: Banskobystrický samosprávny kraj

Riadna účtovná závierka.

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Domov MÁRIE zabezpečuje poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti starým občanom a zdravotne postihnutým občanom s duševnými poruchami v zmysle zákona č. 448/2008 Z.Z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov.

Predmet činnosti Domova MÁRIE zahŕňa:

Zariadenie pre seniorov – poskytovanie sociálnych služieb fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby alebo poskytovanie sociálnej služby potrebuje z iných vážnych dôvodov celoročnou formou pobytu – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, utváranie podmienok na úschovu vecí, zabezpečovanie záujmovej činnosti.

Domov sociálnych služieb – poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti zdravotne postihnutým dospelým a občanom s duševnými poruchami a s telesným a zmyslovým postihnutím celoročnou formou pobytu – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, zabezpečenie pracovnej terapie, záujmovej činnosti a utváranie podmienok na úschovu cenných vecí.

Zariadenie podporovaného bývania – poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak je odkázaná na dohľad, pod ktorým je schopná viesť samostatný život – ubytovanie, sociálne poradenstvo, pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov, utváranie podmienok na prípravu stravy a vykonávanie sociálnej rehabilitácie.

Špecializované zariadenie – poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, jej stupeň odkázanosti je najmenej V. podľa zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a má zdravotné postihnutie, ktorým je demencia rôzneho typu etiológie, Alzheimerova choroba a schizofrénia celoročnou formou pobytu – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, zabezpečenie pracovnej terapie, záujmovej činnosti a utváranie podmienok na úschovu cenných vecí.



2. Informácie o účtovnej jednotke:

Štatutárny zástupca: Mgr. Kováčiková Martina - riaditeľka

Priemerný počet zamestnancov: 88

Z toho riadiacich: 3

Organizačné členenie:

- riaditeľ
- úsek sociálno- zdravotný
- úsek ekonomicko- prevádzkový

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že naďalej bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmena účtovných metód a účtovných zásad nastala z dôvodu zmeny postupov účtovníctva pre rozpočtové organizácie č. MF/16786/2007-31

3. Majetok je oceňovaný obstarávacou cenou

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním .

5. Spôsob odpisovania majetku a zostavenia odpisového plánu

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročný odpis
1	4 roky	1/4
2	6 rokov	1/6
3	8 rokov	1/8
4	12 rokov	1/12
5	20 rokov	1/20
6	40 rokov	1/40

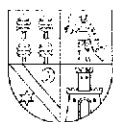
Domov MÁRIE odpisuje majetok rovnomerne.

6. Tvorba opravných položiek::

Opravné položky sa vytvárajú, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia hodnoty majetku pod jeho účtovnú hodnotu. Vytvárajú sa len pri prechodnom znížení hodnoty majetku a zrušia sa ak zanikne riziko, na ktoré boli vytvorené (napr. poškodený dopravný prostriedok, stroj, prístroj, ktorý je možné opraviť, zrušenie nájmu v budove, nepotrebné a nadbytočné zásoby,...).

Pohľadávky v zariadení vznikajú z dôvodu nedostatočného príjmu prijímateľov sociálnych služieb, z toho dôvodu 44 prijímateľov sociálnych služieb v zmysle zákona 448/2008 Z.z. neplatia plnú výšku úhrady za sociálne služby čo predstavuje približne 42,7% zo všetkých platiacich prijímateľov soc.služieb.

Opravné položky boli tvorené k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí § 20 zákona č. 595/2003 o dani z príjmov v znení neskorších predpisov,



7. Transfery z VÚC sú vykazované vo výške skutočných výdavkov.
Transfery od iných subjektov sú vykazované vo výške skutočných nákladov.
8. Organizácia neúčtuje v cudzích menách.

Čl. III.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe majetku príloha KB

Majetok je poistený zriaďovateľom Domova MÁRIE.

Majetok je využívaný účtovnou jednotkou.

2. Dlhodobý finančný majetok- účtovná jednotka nedisponuje

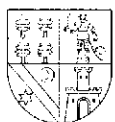
3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach- nedisponuje

4. Dlhodobé cenné papiere- nedisponuje

B. Obežný majetok

Zásoby

Zásoby					
v celých €					
Položka zásob	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia
Pohonné hmoty	213	2045	2135		123
Potraviny – Špital.	4088	123947	123331		4704
Potraviny - Strieb.	2635	40106	40798		1943
Čistiace potreby	9736	11777	7754		13759
Sklad bielizne	3185	1393	1479		3099
Sklad materiálu	2186	1638	1434		2390
Spolu	22043				26018



2. Pohľadávky

Pohľadávky v celých €		
	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky – podľa doby splatnosti		
Pohľadávky v lehote splatnosti	6263	5670
Pohľadávky po lehote splatnosti	232641	210550
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	238904	216220
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	31892	35564
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	162391	164557
Pohľadávky so zostatkovou dobou dlhšou dobou ako 5 rokov	44621	16099
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	238904	216220

3. Finančný majetok- spolu 3 368,20€

Účet cudzích prostriedkov 150,00€

Účet sociálneho fondu 3 218,20 €

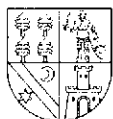
4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci- nedisponuje

5. Časové rozlíšenie 84,67€

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Názov položky	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z precenia majetku					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Zákonný rezervný fond					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-2275	9737			-12012
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	9736	7461		-12012	12012
Spolu	9 736				4400



B. Rezervy

Rezervy					
v celých €					
Položka rezerv	Výška k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia
Rezervy zákonné dlhodobé					
Rezervy zákonné krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia					
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky					
Odmeny a prémie					
Nevyfakturované dodávky a služby					
Odstupné zamestnancom					
Vypĺcanie obchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké požitky)					
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia					
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účt.obdobie					
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne					
Bonusy, skontá, rabaty a podobne					
Povinnosť spätného odkúpenia obalov					
Iné					
Spolu					

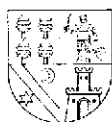
B. Záväzky

Záväzky		
V celých €		
	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia	Výška k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky – podľa doby splatnosti		
Záväzky v lehote splatnosti	9691	10119
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140a 151)	9691	10119
Záväzky podľa doby splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9691	10119
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného roka do päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	9691	10119

Popis položiek záväzkov:

Záväzky zo sociálneho fondu- 3 218,20€

Neuhradené faktúry 9 691,44€,



3. Bankové úvery- nedisponuje

4. Časové rozlíšenie (384účet) : 173 975,01€

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy – príloha KB

2. Náklady- príloha KB

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Pohľadávka účet 351)					
V celých €					
Popis zostatku	Stav pohľadávky k 31.12.bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	V bežnom účtovnom období prijaté odvody príjmov min. účt. období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zaúčtované do výnosov	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia	Stav pohľadávky k 31.12. bežného účtovného obdobia
Pohľadávky za služby	32029	7223	658819	666022	24826
Spolu	32029	7223	658819	666022	24826

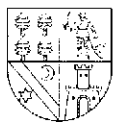
Zúčtovanie prijatých transferov					
v celých €					
Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy (riadky súvahy 134 až 139)	Stav záväzku k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Príjem transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období (384)	Stav záväzku k 31.12. bežného účtovného obdobia
Transfer z VÚC - bežný		1204163	1204163		
Transfer z VÚC- kapitálový	283990	11655	79182		216463
Transfer poskytnutý inou účt.jednotkou - bežný	25298				25298
Transfer poskytnutý inou účt.jednotkou - kapitálový	15400				15400
Spolu					

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok vedený v operatívnej evidencii:

Krátkodobý majetok OTE 18 849,96€



Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Domov MÁRIE nedisponuje inými aktívami a pasívami.

Čl. IX.

**Informácie o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov,
dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Nedisponuje

Čl. X.

**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb.**

Nedisponuje

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príloha č. 5

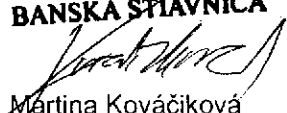
Čl. XII

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

Nedisponuje

V Banskej Štiavnici, 25.04.2017

Vypracovala: Ing. Bernátová Miroslava

Domov MÁRIE
Ul. Špitálska č. 3
969 00 BANSKÁ ŠTIAVNICA

Mgr. Martina Kováčiková
riaditeľka Domova MÁRIE