

**čl. I.**  
**Všeobecné údaje.**

1. Názov účtovnej jednotky : Socia  
Sídlo účtovnej jednotky : Topoľová 6, 949 01 Nitra  
Dátum založenia : 14.03.2000  
IČO : 36 10 73 44  
DIČ : 2021480373
2. Štatutárny orgán : prezident Mgr. Andrea Juhásová, PhD.  
viceprezident Mgr. Iveta Juhásová
3. Občianske združenie je zriadené s cieľom vykonávania poradenskej, preventívnej, školiacej, koncepcnej činnosti v oblasti sociálnej pomoci, vykonáva najmä sociálne poradenstvo a sociálnu rehabilitáciu, poskytuje neziskové sociálne služby v Domove sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých. Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť ale iba nezdaňovanú hlavnú činnosť – poskytovanie sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých, poplatky za služby od klientov sú použité na prevádzkové náklady Domova sociálnych služieb.
- 4.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8,15	9
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	2

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

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Počas účtovného obdobia nenastali zmeny účtovných metód a účtovných zásad, ktoré by ovplyvnili výšku majetku, záväzkov a výsledku hospodárenia.
3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

a/ dlhodobý hmotný majetok získaný ako nefinančný dar : ocenený obstarávacou cenou na darovacej zmluve

b/ dlhodobý majetok obstaraný kúpou : ocenený obstarávacou cenou

c/ prenajatý majetok : ocenený vo výške sumy vynaloženej na rekonštrukciu prenajatého majetku – budovy vo vlastníctve Mesta Nitra

d/ časové rozlíšenie na strane aktív : náklady budúcich období ocenené presnou sumou fakturovanou v bežnom období, rozlíšenou na dve účtovné obdobia v pomernej časti

e/ časové rozlíšenie na strane pasív : výnosy budúcich období ocenené vo výške zostatkovej hodnoty odpisovaného majetku nadobudnutého z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, darov , ako aj výška nepoužitých 2% asignovanej dane.

f/ Závázky – ocenené cenou dodávateľských faktúr,

V účtovnej jednotke neboli ocenené nasledovné položky z dôvodu, že nebolo o nich v účtovnom období účtované :

Dlhodobý nehmotný majetok

Zásoby

Pohľadávky

Deriváty

4. Odpisový plán nehnuteľnosti – doba odpisovania 40 rokov – počnúc rokom 2015, sadzba odpisovania 1/40 ročne.

### Čl. III.

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

##### 1. Dlhodobý hmotný majetok

Majetok	obstarávací cena	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	83 660	0	0	83 660
Samost. Veci	14 095	0	0	14 095

oprávky	začiatok	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	49693	2 092	0	51785
Samost. Veci	14 095	0	0	14 095

##### 2. Krátkodobý finančný majetok

	Stav na konci obdobia	stav na konci predchádzajúceho obdobia
<b>Pokladnica</b>	49,19	292,30
<b>Ceniny</b>	1705,20	613,20
<b>Bankové účty</b>	30058,05	29110,16

##### 3. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

V účtovnej evidencii sú účtované náklady budúcich období, čo zahŕňa platby za poistné majetku hnutel'ného a nehnuteľného a zodpovednosti za škodu, pripadajúce vecne ku nasledujúcemu účtovnému obdobiu, licencia účtovného programu POHODA na rok 2019 a v decembri vystavená faktúra za stravu klienti január 2019

#### 4. Opis a zmeny vlastných zdrojov krytia majetku

Základné imanie tvoria finančné prostriedky pre bežnú činnosť účtovnej jednotky, ktorých zdrojom sú dary z minulých období a ktoré boli na účet základného imania zaúčtované pri prechode účtovnej jednotky z jednoduchého na podvojné účtovníctvo v roku 2005. Prostriedky sú finančnou rezervou na potreby DSS, zatiaľ používané na vysporiadanie účtovnej straty vykázaných v minulých účtovných obdobiach. Účtovná jednotka nevytvára fondy. V účtovnom období 2018 znížila základné imanie o mínusový výsledok hospodárenia – 9,38 eura.

#### 5. Opis a výška cudzích zdrojov

A. Prehľad vytvorených rezerv :

Rezerva na konci účt. obdobia	Tvorba	Použitie	zrušenie	Rezerva na konci Predchádz. účt. obdobia
960,00	960,00	1080,86		1080,86

Rezerva vytvorená v roku 2018 vo výške 960,00 euro bude použitá v roku 2019 na audit účtovnej závierky za rok 2018.

B. Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Začiatkový stav	tvorba	čerpanie na ťarchu nákladov	zostatok na konci účtovného obdobia
53,85	689,47	591,50	151,82

Použitie sociálneho fondu v roku 2018 – príspevok na stravný lístok pre zamestnanca vo výške 0,35 eura/ na jeden lístok.

C. Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti :

Druh záväzku	Výška	Lehota splatnosti
stráženie objektu 2018	3,98	1/2019
Mob. telefón 12/2018	4,99	1/2019
tepelná energia 12/2018	525,24	1/2019
Vyúčtovanie elektriny 2018	-0,34	1/2019
Strava klienti 1/2019	667,66	1/2019
Mzdy zamestnancov 12/2018	5505,58	1/2019
Odvody do SP 12/2018	2539,34	1/2019
Odvody VŠZP 12/2018	435,93	1/2019
Odvody Dôvera 12/2018	455,20	1/2019
Odvody UNION 12/2018	136,47	1/2019
Preddavok dane 12/2018	722,64	1/2019

Účtovná jednotka nemá záväzky po lehote splatnosti.

## 6. Významné položky výnosov budúcich období

Zostatok neodpísanej dotácie na technické zhodnotenie budovy na prevádzku Domova sociálnych služieb	31 874,57 eur
2% dane prijaté v roku 2018, nepoužité v účtovnom období 2018	6630,99 eur

### Čl. IV.

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

##### 1. Tržby za vlastné výkony

Účtovná jednotka prevádzkuje Domov sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých ambulantnou formou, teda bez ubytovania. Na túto činnosť dostala príspevok podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, zo samosprávneho kraja Nitra, z MPSVR, z MSU Nitra, časť nákladov na poskytovanú sociálnu službu je hrazená z platieb klientov za služby, to je príjem tržby za vlastné výkony – je to služba hlavnej nezdaňovanej činnosti. V roku 2018 bol celkový príjem za služby od 16,16 klientov (vypočítaný priemerný počet klientov v mesiaci) 9356,22 eur.

Mesačný poplatok podľa veku klienta		Cena obeda	
15,00 eur	do 6 rokov	1,16	od 01.07.2018 1,26 eur
20,00 eur	6 – 18 rokov	1,16	od 01.07.2018 1,26 eur
50,00 eur	nad 18 rokov	1,16	od 01.07.2018 1,26 eur

##### 2. Dotácie a granty účtovného obdobia - prehľad

Poskytovateľ	Výška príspevku	použité	nepoužité	vrátené
Nitriansky samosprávny kraj	71 714,44	70 616,77	1 097,67	1 097,67
MPSVaR	43 848,96	43 382,96	466,00	466,00
MSU Nitra	3 800,00	3 791,77	8,23	8,23

##### 3. Významné položky osobitných a ostatných výnosov

Druh výnosu	Výška výnosu
Odpisy technického zhodnotenia budovy z dotácie	2092,00
Nefinančný dar – rehabilitačné pomôcky od Rotary klubu	2 179,00

##### 4. Významné položky osobitných a ostatných nákladov, ostatných služieb

Ostatné náklady,	výška
Poistenia ( budova,interiér, zodpovednosť)	345,25
Bankové poplatky na účtoch TB, VUB, VUBš	254,48
Nefinančný dar-krosná, pre ZSS Lipka Lipová	1 229,37
<b>Ostatné služby</b>	<b>výška</b>
Stravovanie klienti	7 263,60
Audit účtovnej závierky	960,00

Telefóny, internet	407,46
Služby BOZP, PO	550,00
Školenia, kurzy, konferencie	472,00

#### 5. Účel a výška použitia asigovanej dane

<b>Účel použitia – poskytovanie sociálnej pomoci v ambulantnom DSS</b>	
Mzda a odvod odborníkov v DSS	2 460,79
Drobný materiál, pomôcky v DSS (výtvarné, hygienické, kancelárske, rehabilitačné, na opravy a údržbu miesta poskytovania soc. pomoci)	1 061,53
Drobné prevádzkové vybavenie (kancelária a údržba v DSS)	867,18
Školiace aktivity odborníkov (vrátane cestovného) v DSS	1 031,15
Rôzne drobné služby pre prev. DSS (web, poštovné, poistenie, telefón)	408,32

<b>Účel použitia – náklady prevádzkovateľa</b>	
Poplatky u notára	61,72

Suma asigovanej dane prijatej v roku 2017 vo výške 5 890,69 bola použitá do konca roka 2018 vo výške 5 890,69 a v roku 2019 účtovná jednotka je povinná zverejniť špecifikáciu použitia tejto prijatej asigovanej dane v obchodnom vestníku. Suma bola použitá na bežné náklady vzniknuté pri prevádzke Domova sociálnych služieb pre ťažko postihnutých, prispelo k možnosti udržať nízke poplatky od klientov pri poskytovaní sociálnej pomoci.

#### 6. Účtovná jednotka má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, §67a, ods.4, písm. a)

Zákonná povinnosť vznikla po prvý raz za účtovné obdobie 2014, naďalej povinnosť trvá. Účtovná jednotka zaúčtovala do nákladov rezervu na overenie účtovnej závierky vo výške 960,00 eur podľa zmluvy uzavretej s firmou Taxaudit s.r.o.

V Nitre, dňa 11.02.2019

Zostavil :                      Mgr. Iveta Juhásová

Za štatutárny orgán : Mgr. Andrea Juhásová, PhD