

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
- a) Názov účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku:
Domov sociálnych služieb pre dospelých v Borskom Svätom Juri
Sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku:
908 79 Borský Svätý Jur, Hviezdoslavova 264
IČO: 00655538
Dátum zriadenia: 01.07.2002
Spôsob zriadenia: Rozhodnutie Trnavského samosprávneho kraja o vydaní zriaďovacej listiny
Názov zriaďovateľa: Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa: 917 01 Trnava, Starohájska 10
- b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
Účtovná závierka k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka.
- c) Informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.
- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky

Domov sociálnych služieb pre dospelých v Borskom Svätom Jure poskytuje celoročnú starostlivosť občanom so zdravotným postihnutím, ktorým je telesné, zmyslové, duševné alebo psychické postihnutie, poruchy správania alebo kombinácia týchto postihnutí.

- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Meno a priezvisko štatutárneho zástupcu: Mgr. Daniela Šelcová, riaditeľka DSS

Organizačná štruktúra:

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	34
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	34
Počet vedúcich zamestnancov	3

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- (2) Účtovná jednotka nemenila účtovné metódy ani účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

(3) Spôsob ocenenie jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou cenou
f) nehmotný majetok a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený	reálnou cenou
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
h) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
j) zásoby získané bezodplatne	reálnou cenou
k) pohľadávky	menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
o) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
p) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisovanie dlhodobého hmotného majetku je stanovené rovnomerne podľa predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania a v zmysle novely zákona 595/2003 Z. z. vydanéj pod číslom 333/2014 Z. z.. Odpisovať začíname dňom zaradenia do užívania.

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

7	50	1/50
66	2	1/2
55	neodpisované	

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku
Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.
- (6) Zásady pre vykazovanie transferov
Bežný transfer od zriaďovateľa sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
Kapitálový transfer od zriaďovateľa sa zaúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
Bežný transfer od cudzích subjektov sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
Kapitálový transfer od cudzích subjektov sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A) Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy vid' tabuľková časť.
- b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku: Poistenie majetku, osobného automobilu a havarijné poistenie je uzatvorené v poisťovni KOOOPERATIVA. Poistné je hradené z rozpočtu zriaďovateľa.
Poistná zmluva na poistenie majetku a zodpovednosti za škodu:
PZ č. 0808023868 účinná od 01.07.2015 do 30.06.2019
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla:
PZ č. 3559002895 účinná od 01.07.2015 do 30.06.2019
Havarijné poistenie motorových vozidiel:
PZ č. 5518023460 účinná od 01.07.2015 do 30.06.2019
- c) Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky: DSS nemá majetok, ku ktorému má vlastnícke právo. V evidencii má majetok, ktorý bol zverený do správy od zriaďovateľa.

Majetok v správe

	v Eur
Budovy	1 823 332,73
Stavby	51 458,50
Pracovné stroje, prístroje, zariadenia	93 014,41
Dopravné prostriedky	31 099,38
Pozemky	4 811,20
Zásoby	31 974,31

Majetok vedený na podsúvahových účtoch	185 507,99
Majetok vedený v OTE	11 013,02

B) Obežný majetok
(1) Zásoby

v Eur

Účet 112	31.12.2017	Prírastky	Úbytky	31.12.2018
Palivo na NÚ	0,00	69,44	69,44	0,00
PHM Octávia	0,00	0,00	0,00	0,00
Potraviny	3 656,88	54 863,48	57 240,30	1 280,06
Čistiace potreby	2 126,58	9 252,58	8 272,73	3 106,43
Kancelársky materiál	0,00	6 673,66	3 912,06	2 761,60
Odev, obuv, bielizeň	2 222,12	7 597,26	1 067,80	8 751,58
DHM na sklade nábytok	85 710,90	9 744,66	87 699,70	7 755,86
DHM na sklade kuchynské	1 630,31	223,54	1 691,78	162,07
DHM na sklade ostatné	2 057,26	9 572,12	5 720,06	5 909,32
Metrový textil	0,00	0,00	0,00	0,00
Údržbárky materiál	0,00	0,00	0,00	0,00
Všeobecný materiál	0,00	4 906,54	2 659,15	2 247,39
Materiál na PT	0,00	308,46	308,46	0,00
Spolu účet 112	97 404,05	103 211,74	168 641,48	31 974,31
Účet 123				
Výrobky PT	52,00	0,00	0,00	52,00

Opravné položky k zásobám sme neučtovali.

(2) Pohľadávky

a) Opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy:

v Eur

318 Pohľadávky z nedaňových príjmov	1 599,00
-------------------------------------	----------

Pohľadávky z nedaňových príjmov tvorí predpis za stravu zamestnancov, dôchodcov a cudzích za december 2016, pohľadávky za poskytnutú sociálnu službu klientkám DSS, viď tabuľková časť.

v Eur

Pohľadávky podľa lehoty splatnosti	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 599,00	2 066,52
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00

(3) Finančný majetok

a) Opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku:

v Eur

Významné zložky krátkodobého finančného majetku	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Ceniny	32,90	40,59
Bankové účty	66 618,57	55 558,70

(4) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia:

v Eur

Položka časového rozlíšenia	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Náklady budúcich období	9 447,03	233,60

Náklady budúcich období (účet 381) – predplatné tlače, periodík na rok 2017.

Čl. IV**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****A Vlastné imanie**

Vid' tabuľková časť.

B Záväzky**(1) Rezervy**

UJ v roku 2017 netvorila žiadne rezervy.

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

a) Záväzky podľa doby splatnosti.

v Eur

Záväzky podľa doby splatnosti	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Záväzky v lehote splatnosti	69 214,29	61 974,61

b) Popis významných položiek záväzkov:

v Eur

Významné záväzky	31.12.2018	31.12.2017
Neuhradené faktúry	3 209,34	8 204,48
Mzdy zamestnancov za december	26 443,71	21 819,98
Zrážky zo mzdy za december	906,83	629,77
Daň zo mzdy za december	4 182,97	2 797,00
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	18 297,23	14 753,24
Finančné prostriedky obyvateľov	14 404,80	12 907,24
Nevyčerpané prostriedky na mzdy za december	0,01	0,01
Záväzky zo SF	1 769,40	862,89

(3) Časové rozlíšenie

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

v Eur

Významné položky časového rozlíšenia	31.12.2018	31.12.2017
Výnosy budúcich období – KV zo ŠR	83 237,07	86 608,23
Ostatné finančné fondy – sponzorský účet	679,90	1 945,90

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

v Eur

Významné položky výnosov	31.12.2018	31.12.2017
Tržby za vlastné výrobky	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb	137 853,84	119 623,44
Zmena stavu výrobkov PT	0,00	0,00
Aktivácia materiálu a tovaru	0,00	0,00
Vratky z dobropisov a ostatné výnosy	2 751,4	4 874,83
Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00
Výnosy z bežných transferov	710 553,76	759 267,00
Výnosy z kapitálových transferov z VÚC	80 749,02	3 859,36
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	0,00	1 860,00
Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR	3 371,16	3 153,03
Výnosy z BT od subjektu mimo verejnej správy	6 226,00	2 750,00
Spolu	941 505,18	895 387,69

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

v Eur

Významné položky nákladov	31.12.2018	31.12.2017
Spotreba materiálu	163 780,29	43 113,44
Spotreba energie	27 191,84	24 347,55
Služby a ostatné náklady	45 989,08	157 182,01
Osobné náklady	524 161,01	476 549,63
Dane a poplatky	2 211,68	1 369,58
Odpisy, rezervy	84 120,18	7 012,42
Ostatné finančné náklady	12,50	10,70
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmu	145 074,48	124 498,27
Daň z príjmov	0,00	0,00
Spolu	992 642,99	834 083,60

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch:

v Eur

Podsúvahové účty	31.12.2017	Prírastky	Úbytky	31.12.2018
DHM	120 946,26	93 544,28	31 112,22	183 378,32
DNM	2 129,67	0,00	0,00	2 129,67
Osobné účty obyvateľov	238 728,68	51 634,26	3 614,27	286 748,67
Spolu	361 804,61	145 178,54	34 726,49	472 256,66

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Na základe uznesenia č. 14/2017/02 zo zasadnutia Zastupiteľstva TTSK, ktoré sa uskutočnilo dňa 20.12.2017 a v súlade s § 12 ods. 1 zákona NRSR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov nám bol oznámený rozpis ukazovateľov rozpočtu na rok 2018.

Informácie o rozpočte sú uvedené v tabuľkovej časti.

Úprava ukazovateľov rozpočtu:

- a) Úprava č. 1/2018, dňa 31.05.2018: príjmy z darov KZ 72a: +1 206,00 €
bežné výdavky KZ 72a: + 1 206,00 €
- b) Úprava č. 2/2017, dňa 30.06.2018: bežné výdavky KZ 41: + 31 808,00 €
- c) Úprava č. 3/2018, dňa 30.06.2018: bežné výdavky KZ 41: + 35 963,00 €
- d) Úprava č. 4/2018, dňa 31.08.2018: kapitálové výdavky KZ 41: + 12 600,00 €
- e) Úprava č. 5/2018, dňa 31.08.2018: kapitálové výdavky KZ 41: + 8 110,00 €
- f) Úprava č. 6/2018, dňa 31.08.2017: príjmy z darov KZ 72a: + 3 500,00 €
bežné výdavky KZ 72a: + 3 500,00 €
- g) Úprava č. 7/2018, dňa 31.08.2018: vlastné príjmy KZ 46: + 16 000,00 €
bežné výdavky KZ 46: + 16 000,00 €
- h) Úprava č. 8/2018, dňa 31.08.2018: príjmy z darov KZ 72a: + 1 946,00 €
bežné výdavky KZ 72a: + 1 946,00 €
- i) Úprava č. 9/2018, dňa 31.10.2018: bežné výdavky KZ 41: + 1 497,00 €
- j) Úprava č. 10/2018, dňa 31.10.2018: kapitálové výdavky KZ 41: - 12 600,00 €
kapitálové výdavky KZ 46: + 12 600,00 €
kapitálové výdavky KZ 41: - 8 110,00 €
kapitálové výdavky KZ 46: + 8 110,00 €
- k) Úprava č. 11/2018, dňa 31.10.2018: bežné výdavky KZ 41: + 9 272,00 €
- l) Úprava č. 12/2018, dňa 30.11.2018: bežné výdavky KZ 41: + 20 309,00 €
- m) Úprava č. 13/2018, dňa 30.11.2018: bežné výdavky KZ 41: + 39 614,00 €
- n) Úprava č. 14/2018, dňa 30.11.2018: bežné výdavky KZ 41: + 19 869,00 €
- o) Úprava č. 15/2018, dňa 31.12.2018: vlastné príjmy KZ 46: - 1 500,00 €
bežné výdavky KZ 46: -1 500,00 €
- p) Úprava č. 15/2018, dňa 30.11.2018: príjmy z darov KZ 72a: + 1 520,00 €
bežné výdavky KZ 72a: +1 520,00 €

Čl. X

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

Po 31.12.2018 nenastali také udalosti, ktorý by si vyžadovali zverejnenie, alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.