

Poznámky

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
 - a) Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých v Šintave, Nové domy 160, 925 51 Šintava, IČO 31824293, Zriaďovacia listina - zriaďovateľ - Trnavský samosprávny kraj 18.3.1992
 - b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - riadna ročná závierka
 - c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku - DSS je súčasťou konsolidovaného celku
- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky.
Starostlivosť o osoby s mentálnym postihom v pobytovom zariadení
- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky.
Štatutárny orgán: Mgr. Marta Hajdinová, riaditeľka zariadenia, zástupca riaditeľa : Ivana Antalová, počet zamestnancov k 31.12.2018 - 17 osôb

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti - áno
- (2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia - nedošlo v účtovnom období ku zmenám účtovných metód a zásad
- (3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný - ÚJ neeviduje
 - b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - ÚJ neeviduje
 - c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný - oceňovaný obstarávacou cenou
 - d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - ÚJ neeviduje
 - e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne - ÚJ neeviduje
 - f) dlhodobý finančný majetok - nebol účtovaný
 - g) zásoby nakupované - obstarávacou cenou
 - h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - ÚJ neeviduje
 - i) zásoby získané bezodplatne - ÚJ neeviduje
 - j) pohľadávky - ÚJ eviduje v ich menovitej hodnote
 - k) krátkodobý finančný majetok - ÚJ eviduje v ich menovitej hodnote
 - l) časové rozlíšenie na strane aktív - evidovaný podľa zásad časového rozlíšenia
 - m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, evidované ich menovitou hodnotou, zásada časovej súvislosti
 - n) časové rozlíšenie na strane pasív - evidované podľa zásad časového rozlíšenia
 - o) deriváty - ÚJ neeviduje
 - p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - ÚJ neeviduje
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.
ÚJ vychádza z predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov, rovnomerné odpisovanie
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
nedošlo ku zníženiu hodnoty majetku
- (6) Zásady pre vykazovanie transferov.
postup podľa účtovných zásad poskytovateľa transfera
- (7) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
nebolo použité, kurzy ŠP

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok 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
1. Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých v Šintave
 2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2018
 3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 64 555,37
 4. + prírastky 0
 5. - úbytky, 0
 6. +/- presuny, 0
 7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia, 64 555,37
- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku, združené poistenie do výšky 64 555,37 €
- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom, nebolo zriadené záložné právo
- d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky, účtovanie odpisov mesačne z ešte neodpísaného majetku, ročný odpis sku. 022,029 celkom 867,60 €, ZH-5 644,13 €
- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu, ÚJ neeviduje
- f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. nebol dôvod tvorby opravných položiek k DHM a DNM

(2) Dlhodobý finančný majetok - ÚJ neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - neboli vytvorené

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - UJ neúčtovala

B Obežný majetok

(1) Zásoby

- a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre: - nebol dôvod tvorby opravných položiek
- | | |
|---|------------|
| 1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, r.34 | 3 640,29 € |
| 2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, | 1 453,86 € |
| 3. + tvorba opravných položiek, | |
| 4. - zníženie opravných položiek, | |
| 5. -zrušenie opravných položiek, | |
| 6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia, r. 34 | 3 640,29 € |
| 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám, | |
- b) výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,
nebolo vytvorené záložné právo k položke zásoby
- c) spôsob a výška poistenia zásob.
poistenie zásob je súčasťou zmluvy poistenia DHM v poisťovni Kooperativa

(2) Pohľadávky

- a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy, r. 68 - v objeme 2 742,22 €
predstavuje predpis úhrad za 12/2018 splatných do 15.1.2019 a predpis nedoplatkov
- b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre: neevidujeme tvorbu opravnej položky k pohľadávkam
- c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
- | | |
|--|------------|
| 1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia - | 2 742,22 € |
| 2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia - | 2 848,98 € |

- d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:
1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, 2 742,22 € 2 848,98 €
 2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov, 0
 3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, 0
- e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia-
nevidujeme pohľadávky so záložným právom
- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo
s nimi nakladať, nevidujeme pohľadávky so záložným právom s obmedzeným právom nakladať s pohľadávkami

(3) Finančný majetok

- a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku, depozitný účet 23 781,89 €, darovací účet 3 586,11 €
- b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

nebolo vytvorené

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci - ÚJ neviduje

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia.

r. 110 súvahy- objem 327,03 € (prístup do PP, FS, skylink)

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

- a) názov položky, výsledok hospodárenia r. 125 súvahy -632,75
- b) výška vlastného imania k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 462,98
- c) + zvýšenie, r. 125 súvahy 3101,21 €
- d) - zníženie,
- e) +/- presun 632,75
- f) výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia, r. 116 súvahy 3 564,19
- g) opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov-ÚJ neviduje

B Záväzky

(1) Rezervy - ÚJ netvorila rezervy

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia = 24 211,72 €

2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia = 19 324,89 €

b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, 24 211,72 € 19 324,89 €

2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane, 798,34 € 307,40 € SF

3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, neevidujeme

c) popis významných položiek záväzkov, SF 798,34 €, zúčtovanie s org. soc. a zdr. poistenia 8735,80 €, daň zo záv.činnosti 1 828,44 €, zamestnanci 12 894,60 €

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci - ÚJ neeviduje

(4) Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia, účet 384 - depozitný účet 3 586,11 €

b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 - ÚJ neúčtovala

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

a) tržby za vlastné výkony a tovar,	29 495,25
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob,	
c) aktivácia,	
d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov,	
e) finančné výnosy,	
f) mimoriadne výnosy,	
g) výnosy z transferov,	302 292,56
h) ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov	38,18

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

a) spotrebované nákupy,	27 433,41
b) služby,	11 940,59
c) osobné náklady,	258 306,12
d) dane a poplatky,	627,46
e) odpisy, rezervy a opravné položky,	867,60
f) finančné náklady,	16,40
g) mimoriadne náklady,	
h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov,	29 533,20
i) iné náklady	

(3) Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti - ÚJ nemá

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- ÚJ neviduje

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

(2) Ďalšie informácie - ÚJ neviduje

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpísaných pohľadávkach.

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva - ÚJ neviduje

(2) Ostatné finančné povinnosti - ÚJ neviduje

Čl. VIII

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

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb - ÚJ neviduje

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie 26 600,00 €, 30 100,00 €, 29 839,96 € a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 25 293,00€, 31 295,00 €, 31104,20 €+3 386,11 €
- b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - neevidujeme
- c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie 250 703,00 €, 305 271,00 €, 301 424,96 € a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 241 716,00 €, 284 117,00 €, 271 276,20 €
- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné obdobie 0 € a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 0 €
- e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 0 €, 3 386,00 €, 3 386,11 € 0€
- f) výška dlhu podľa §17 ods.7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - ÚJ nemá

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

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