

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 Juhášová, PhD.
 viceprezident Mgr. Iveta Juhášová

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 požitú na prevádzkové náklady Domova sociálnych služieb.

4.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	8,15
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

- Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- 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/ Záväzky – 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.

5. Odpisový plán hnutel'ného majetku – doba odpisovanie 5 rokov sadzba odpisovania 1/5 ročne.

Či. 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	5055	0	19 150

oprávky	začiatok	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	51785	2 092	0	53 877
Samost. Veci	14 095	211	0	14 306

2. Krátkodobý finančný majetok

	Stav na konci obdobia	stav na konci predchádzajúceho obdobia
Pokladnica	737,71	49,19
Ceniny	319,20	1705,20
Bankové účty	35 156,15	30058,05

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 2020.

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 vykázané v minulých účtovných obdobiach. Účtovná jednotka nevytvára fondy. V účtovnom období 2019 znížila základné imanie o výsledok hospodárenia -5,68 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
570,25	570,25	960,00		960,00

Rezerva vytvorená v roku 2019 vo výške 570,25 euro bude použitá v roku 2020 na čerpanie nevyčerpanej dovolenky zamestnancov z roku 2019.

B. Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Začiatkový stav	tvorba	čerpanie na ťarchu nákladov	zostatok na konci účtovného obdobia
151,82	925,34	823,50	253,66

Použitie sociálneho fondu v roku 2019 – príspevok na stravný lístok pre zamestnanca vo výške 0,45 eura/ na jeden lístok.

C. Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti :

Druh záväzku	Výška	Lehota splatnosti
Mob. telefón 12/2019	14,16	1/2020
tepelná energia 12/2019	414,91	1/2020
Vyúčtovanie elektriny 2019	-76,06	1/2020
Mzdy zamestnancov 12/2019	6799,99	1/2020
Odvody do SP 12/2019	2986,22	1/2020
Odvody VŠZP 12/2019	386,73	1/2020
Odvody Dôvera 12/2019	687,96	1/2020
Odvody UNION 12/2019	131,74	1/2020
Preddavok dane 12/2019	815,16	1/2020

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 29 782,57 €

2% dane prijaté v roku 2019, nepoužité v účtovnom období 2019

5 743,67 €

Zostatková neodpísaná hodnota rehabilitačného stroja, motoped Motren Duo 3

4 844,36 €

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, 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 2019 bol celkový príjem za služby od 17,58 klientov (vypočítaný priemerný počet klientov v mesiaci) 10 139,01 €. Pre klientov, ktorí si zároveň plnia základnú školskú dochádzku sme prijali dotáciu na stravu vo výške 804€

Mesačný poplatok podľa veku klienta		Cena obeda	
15,00 eur	do 6 rokov	1,26	od 01.09.2019 1,41 eur
20,00 eur	6 – 18 rokov	1,26	od 01.09.2019 1,41 eur
50,00 eur	nad 18 rokov	1,26	od 01.09.2019 1,41 eur

2. Dotácie a granty účtovného obdobia - prehľad

Poskytovateľ	Výška príspevku	použité	nepoužité	vrátené
Nitriansky samosprávny kraj	74 642,00	63 633,10	11 008,90	11 008,90
MPSVaR	71 040,00	67 832,30	3 207,70	3 207,70
Grant SPP	1 500	1 500	0	0

3. Významné položky osobitných a ostatných výnosov

Druh výnosu	Výška výnosu
Odpisy technického zhodnotenia budovy z dotácie	2092,00
Odpisy hnutel'ného majetku	210,62
Nefinančný dar – rehabilitačné pomôcky od Rotary klubu	1797,00

4. Významné položky osobitných a ostatných nákladov, ostatných služieb

Ostatné náklady,	výška
Poistenia (budova,interiér, zodpovednosť)	362,75
Bankové poplatky na účtoch TB, VUB, VUBš	290,96
Ostatné služby	výška
Stravovanie klienti	8292,62
Audit účtovnej závierky	960,00
Telefóny, internet	390,21
Služby BOZP, PO	600,00
Školenia, kurzy, konferencie	1267,72

5. Účel a výška použitia asigovanej dane

Účel použitia –poskytovanie sociálnej pomoci v ambulatnom DSS	
Mzda a odvod odborníkov v DSS	4271,54
Drobný materiál, pomôcky v DSS (výtvárné, hygienické, kancelárske, rehabilitačné, na opravy a údržbu miesta poskytovania soc. pomoci	654,39
Školiace aktivity odborníkov (vrátane cestovného) v DSS	1305,02
Rôzne drobné služby pre prev. DSS (web, poštovné, poistenie, telefón)	332,32

Účel použitia – náklady prevádzkovateľa	
Poplatky u notára	67,72€

Suma asigovanej dane prijatej v roku 2018 vo výške 6 630,99€ bola použitá do konca roka 2019 vo výške 6 630,99€ a v roku 2020 je účtovná jednotka 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, prispela tak k možnosti udržať nízke poplatky od klientov pri poskytovaní sociálnej pomoci.

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

- v znení tohto zákona účinnom od 1. 1. 2020 platí ustanovenie, podľa ktorého poskytovateľ sociálnej služby, ktorého príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, nepresiahol 200 000 eur, nie je povinný mať účtovnú závierku a výročnú správu overenú štatutárnym audítorom.

V Nitre, dňa 11.02.2020

Zostavil: Bc. Mária Juhásová

Za štatutárny orgán : Mgr. Iveta Juhásová