

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov dôchodcov a DSS SOCIETA
Sídlo účtovnej jednotky	Hodruša Hámre
IČO	37889320
DIČ	2021679528
Dátum zriadenia	Zmena zriaďovateľa od 1.1.2012
Spôsob zriadenia	Registračná karta
Názov zriaďovateľa	Obec Hodruša – Hámre
Sídlo zriaďovateľa	Hodruša – Hámre
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	riadna
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	áno
Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb
----------------------------------	---------------------------------

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca	Mgr. Ľubica Cesnaková, riaditeľka
Zástupca štatutárneho zástupcu	Ľubica Detvanová, ekonómka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	15,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	15
- počet vedúcich zamestnancov	1

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: Účtovná jednotka nezriadila iné organizácie.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka organizácie je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania – **áno**.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob ocenenia 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	reprodukčnou obstarávacou cenou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou pri vzniku obstarávacou pri odplatnom nadobudnutí
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) 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.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou pri vzniku obstarávacou cenou pri prevzatí
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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

V roku 2019 účtovná jednotka neevidovala žiadny dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, nakoľko takýto majetok má v prenájme na základne Zmluvy o nájme č. 993/2011/ODDSM medzi Banskobystrickým samosprávnym krajom v Banskej Bystrici ako pôvodným zriaďovateľom organizácie do 31. 12. 2011 a Obcou Hodruša – Hámre ako zriaďovateľom organizácie od 1.1.2012. Následne Obec Hodruša – Hámre poskytla majetok svojej rozpočtovej organizácie do nájmu. Organizácia DD a DSS SOCIETA vedie najatý majetok na podsúvahových účtoch podľa jednotlivých zložiek majetku. Právo odpisu účtovná jednotka na základe zmluvy nemá.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade so zákonom 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. .

Predpokladaná doba užívania podľa jednotlivých skupín je stanovená takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročný odpis v %
sotvér	4	25
Stroje, prístroje, zariadenia	4 -12	8,3 - 25
Dopravné prostriedky	4 - 6	16,67 - 25
Inventár	6	16,67
Budovy, stavby	20 - 50	2 - 5

V prípade potreby sa doba používania stanoví individuálne.

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 2 400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1 700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

Účtovná jednotka netvorila v roku 2019 opravné položky k dlhodobému majetku.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

V roku 2019 neboli žiadne údaje v cudzích menách

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

Účtovná jednotka v roku 2019 neevidovala žiadny dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, nakoľko takýto majetok má v nájme na základe Zmluvy o nájme č. 993/2011/ODDSM medzi Banskobystrickým samosprávnym krajom v Banskej Bystrici ako pôvodným zriaďovateľom organizácie do 31. 12. 2011 a Obcou Hodruša – Hámre ako zriaďovateľom organizácie od 1.1.2012 ktorý nemá právo odpisovať. Organizácia DD a DSS SOCIETA vedie najatý majetok na podsúvahových účtoch podľa jednotlivých zložiek majetku.

b) spôsob a výška poistenia

Poistenie dlhodobého majetku v prenájme od BBSK je zabezpečené poisťovňou Allianz a.s. prostredníctvom Obce Hodruša – Hámre. Výška ročného poistného je 509,36 EUR.

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na DNM a DHM nakoľko má majetok v prenájme

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

- účtovná jednotka nemá vo vlastníctve ani v správe dlhodobý majetok

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v EUR
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o nájme – podsúvahové účty	435 772,15

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku.

- nakoľko účtovná jednotka nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok vo vlastníctve ani správe, netvorí opravné položky.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

4. Dlhodobé cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá cenné papiere a dlhodobé pôžičky ani ostatný dlhodobý finančný majetok.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Stav zásob k 31. 12. 2019

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2019	KZ k 31.12.2019
Pohonné hmoty	112	035	128,05	88,71
Potraviny	112	035	3784,10	3 757,39
Drobný hmotný majetok	112	035	388,00	388,00
Bielizeň, prádlo, obuv	112	035	75,40	28,00
Všeobecný materiál	112	035	0	0
Kancelárske potreby	112	035	114,74	1 161,38
Čistiace prostriedky	112	035	878,85	1 142,57
Spolu	112	035	5 369,14	6 656,05

a) **Vývoj opravnej položky k zásobám v € /riadky 035 až 039 súvahy/:**

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

b) zásoby na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo ani obmedzenie disponovať so zásobami.

c) Spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v EUR
Zásoby vlastné	víchrica, požiar, živél, ostatné – komerčná poisťovňa prostredníctvom Obce Hodruša - Hámre	6 650,00

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2019 v €	Opis
Krátkodobé pohľadávky	065	4 220,10	Preplatky energií za rok 2019 /elektrika, plyn/ účet 315
Ostatné pohľadávky	068	9 036,96	Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové účet 318
Krátkodobé pohľadávky	070	0	Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové účet 335
Voči zamestnancom			
Spolu	060	13 257,06	

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok OP 2018 v €	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok OP k 31.12.2019 v €
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov	7 665,72	0	0	7 665,72	0

Účtovná jednotka vytvorila opravné položky k pohľadávkam z nedaňových príjmov na účet 318 z dôvodu nevymožiteľnosti. Pohľadávky vznikli v rokoch 2009 až 2015. Jedná sa o pohľadávky za úhrady soc. služieb, kde prijímatelia SS vzhľadom na nedostatočný dôchodok neuhrádza pohľadávky v plnej výške, nemá príbuzných, ktorí by mali povinnosť doplácať za služby a ani v dedičskom konaní nie sú vymožiteľné. Na pohľadávky bola vytvorená opravná položka vo výške 100%. V roku 2019 boli odpísané v plnej výške, zároveň bola zrušená opravná položka k pohľadávkam a boli zaevidované na podsúvahový účet na ich ďalšie sledovanie.

c) pohľadávky podľa doby splatnosti v € /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2019	Hodnota v € k 31.12.2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	13 257,06	11 586,92
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	7 665,72
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	13 257,06	19 252,64

d) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2019	Hodnota v € k 31.12.2018
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	13 257,06	19 252,64
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	13 257,06	19 654,69

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá pohľadávky záložné zabezpečené záložným právom

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá obmedzenia nakladať s pohľadávkami.

3. Finančný majetok

a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa súvahy

Finančné účty	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12.2018	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v € k 31.12.2019
Ceniny – poštové známky	087	71,65	128,0	121,10	78,55
Bankové účty - sociálny fond	088	949,37	1 292,84	764,10	1 478,11
Bankové účty - depozit	088	15 089,55	16 084,11	15 140,77	16 032,89
Bankové účty – účet darov	088	4 347,58	3 220,44	78,44	7 489,58
Výdavkový rozpočtový účet	090	29,57	247 765,97	247 759,64	35,90
Príjmový rozpočtový účet	091	0	115 740,40	115 740,40	0

- b) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**
Účtovná jednotka nemá finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** /riadky 098 a 104 súvahy/:
Účtovná jednotka neposkytuje návratné finančné výpomoci.

5. **Časové rozlíšenie**

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2019
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1 081,32
Predplatné publikácie a služby na rok 2020	111	65,80
Poistenie majetku pre 2020	111	729,24
Hlasové služby a internet 2020	111	50,39
Prístupy na portál 2020	111	235,89
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0

ČI. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

B.

Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov položky	Hodnota v € k 31.12.2018	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v € k 31.12.2019
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 428	5 380,72	0	0	1 466,71	6 847,43
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 431	1 466,71	0	1 079,39	-1 466,71	-1 079,39
Spolu	6 847,43	0	1 079,39	0	5 768,04

B. Záväzky

1. Rezervy

Organizácia nevytvárala v roku 2019 rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

a) záväzky podľa doby splatnosti:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2019	Výška v € k 31.12.2018
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	16 763,98	15 889,65
Záväzky v lehote splatnosti	16 763,98	15 889,65
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	1 478,11	949,37
Záväzky v lehote splatnosti	1 478,11	949,37
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	18 242,09	16 839,02

b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2019	Výška v EUR k 31.12.2018
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	16 763,98	15 889,65
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	1 478,11	949,37
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	18 242,09	16 839,02

c) popis významných položiek záväzkov.

Krátkodobé záväzky

záväzok	Hodnota záväzku	Opis
zamestnanci	9 440,55	Mzda 12/2019 v depozite
Iné záväzky	0	Zrážky zo mzdy
dodávateľia	731,09	Potraviny, telef. poplatky za 12/2019
Odvody do fondov z miezd	5 696,68	Odvod zo soc. poistenia a zdravotného poist.
Daň zo mzdy	895,66	Preddavok dane zo mzdy 12/2019

Dlhodobé záväzky

Sociálny fond	Rok 2019	Rok 2018
Stav k 1.januáru	949,37	768,17
Tvorba fondu na ťarchu nákladov	1 216,14	1 016,20
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	687,40	835,00
Stav k 31.decembru	1 478,11	949,37

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci- Účtovná jednotka nemá bankové úvery ani návratné finančné výpomoci.

4. Časové rozlíšenie

- a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2019
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	29,88
bankové poplatky	181	29,88
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	7 489,58
Mimorozpočtové prostr. na darovacom účte	182	7 489,58
Spolu		7 519,46

- b) Informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384 DD a DSS SOCIETA nemala v roku 2019 kapitálové transfery.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
a) tržby za vlastné výkony a tovar spolu	113 150,09
z toho	
602 - Tržby z predaja služieb	113 150,09
z toho:- za poskytnuté soc. služby od prijímateľov soc. služieb	97 669,49
- stravné	15 480,60
- prepravné	0
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0
c) Aktivácia spolu	2 688,72
z toho	
622 – stravné zamestnanci vo vlastnom stravovacom zariadení	2 688,72
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0
e) finančné výnosy	0
f) mimoriadne výnosy	0
g) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC spolu	248 823,71
z toho	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC - zariadenie sociálnych služieb	120 434,07
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer na poskytovanie soc. služieb	127 296,00
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ - bežný transfer ESF z ÚPSVaR	0
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy – sponzorský peňažný dar - sponzorské vecné dary	0 1 093,64

h) ostatné výnosy spolu	27,38
z toho	
648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	27,38
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia spolu	7 665,72
z toho	
658 – Zúčtovanie opravných položiek - zrušenie	7 665,72

a. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
a) spotrebované nákupy celkom	47 894,19
z toho	
501 - Spotreba materiálu spolu	35 018,69
z toho - kancelárske potreby	1 439,80
- materiál na údržbu	493,94
- čistiace, dezinfekčné a hygienické prostriedky	3 963,80
- knihy, publikácie	96,30
- pohonné hmoty	284,67
- potraviny	26 633,06
- drobný hmotný majetok	1 829,93
- ostatný materiál	277,19
502 - Spotreba energie spolu	12 875,50
z toho - elektrická energia	3 538,34
- voda	1 517,60
- plyn	7 819,56
b) služby celkom	6 083,59
z toho	
511 - Opravy a udržiavanie spolu	995,98
z toho - oprava budovy	0
- oprava stroje, prístroje a zariadenia	492,78
- opravy – softvér	470,40
- oprava motorového vozidla	32,80
512 - Cestovné	143,72
518 - Ostatné služby spolu	4 943,89
z toho - nehmotný majetok	340,91
- nájomné za káblový TV signál	56,00
- právne poradenstvo	288,00
- za audit ISO, supervízia	396,00
- školenia, semináre	617,00
- telefónne poplatky a internet	618,21
- poštovné a poštové známky	128,50
- revízie	986,78
- odvoz, zber, likvidácia odpadu	661,94
- rozbory	28,20
- ostatné	822,35
c) osobné náklady celkom	192 221,02
z toho	
521 - Mzdové náklady	139 221,35
- z toho - odmeny jubilejné, za úspešné plnenie úloh	3 500,00
- dohody o vykonaní práce	2 366,38
524 - Zákonné sociálne poistenie	48 042,17
527 - Zákonné sociálne náklady	4 957,50

d) dane a poplatky celkom	800,00
z toho 538 - Ostatné dane a poplatky – komunálny odpad	800,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky	0
f) finančné náklady celkom	1 359,95
z toho	
562 - Úroky	0,06
568 - Ostatné finančné náklady	1 359,89
g) mimoriadne náklady	0
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov celkom	117 410,54
z toho	
588 - Náklady z odvodu príjmov - predpis odvodu príjmov RO	104 153,48
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov - predpis budúceho odvodu príjmov RO	13 257,06
i) ostatné náklady	0
j) Dane z príjmov	0

3. Náklady voči auditorovi alebo auditorskej spoločnosti

DD a DSS SOCIETA nemá povinnosť auditu.

ČI. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- a) Účtovná jednotka vedie na podsúvahových účtoch majetok v nájme na základe Zmluvy o nájme č. 993/2011/ODDSM medzi Banskobystrickým samosprávnym krajom v Banskej Bystrici ako pôvodným zriaďovateľom organizácie do 31. 12. 2011 a Obcou Hodruša – Hámre ako zriaďovateľom organizácie od 1.1.2012. Organizácia DD a DSS SOCIETA vedie najatý majetok na podsúvahových účtoch podľa jednotlivých zložiek majetku.

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok BBSK	Dlhodobý nehmotný majetok	0	751 010
	Dlhodobý hmotný majetok z toho:		
	Stavby	327 676,27	751 011
	Samostatné hnutelné veci	25 835,37	751 012
	Dopravné prostriedky	12 912,43	751 013
	Pozemky	2 050,56	751 014
	Umelecké diela	497,91	751 015
	Drobný hmotný a nehmotný majetok	60 403,56	751 016
	Operatívno-technická evidencia	6 396,55	751 017
Spolu		435 772,15	

Majetok klientov prijatý do úschovy

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy	Vreckové klientov - hotovosť	3 138,96	753 001
Spolu		3 138,96	

Drobný nehmotný a hmotný majetok daný zo skladu do užívania, o ktorom účtovná jednotka rozhodla, že nie je to drobný dlhodobý majetok.

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok v používaní	Drobný nehmotný majetok do 2 400€	586,80	754 002
	Drobný hmotný majetok do 1 700 €	10 297,156	754 002
Spolu		10 883,96	

Evidencia odpísaných pohľadávok

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Odpísané pohľadávky	Pohľadávky z úhrad za soc. služby	2 567,75	755 001
	Pohľadávky z úhrad za soc. služby	5 097,97	755 002
Spolu		7 665,72	

Čl. VII Informácie o iných aktívach a pasívach

Účtovná jednotka nevykazuje iné aktíva a pasíva

Čl. VIII Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka nemá spriaznené osoby.

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet DD a DSS SOCIETA na rok 2019 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 5/9/2018/OZ zo dňa 3.12.2018

Číslo zmeny	Dátum zmeny rozpočtu	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu v príjmoch v eurách	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v eurách
1/2019	31.3.2019	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	3 748,04	3 148,04
2/2019	31.3.2019	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0
3/2019	30.6.2019	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0
4/2019	30.6.2019.	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	27,38	27,38
5/2019	30.9.2019	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0
6/2019	31.12.2019	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	4 206,98	-3 605,45
7/2019	31.12.2019	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0
Spolu rozpočtové opatrenia k 31.12.2019			7 982,40	-430,03
Schválený rozpočet k 1.1.2019:			110 900,00 €	248 196,00 €
Upravený rozpočet k 31.12.2019:			118 882,40 €	247 765,97 €
Rozdiel			7 982,40 €	- 430,03 €

c) Výdavky bežného rozpočtu v €

Podľa ekonomickej klasifikácie (EK)

Kategória EK	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2018
610	Mzdy, platy, služob. príjmy	141 203,00	136 854,97	136 854,97	116 373,14
620	Poistné a príspevky do poisťovní	49 350,00	48 042,17	48 042,17	41 067,94
630	Tovary a služby	57 343,00	62 368,48	62 332,58	71 452,21
640	Bežné transfery	300,00	500,35	500,35	1 626,58
	Spolu	248 196,00	247 765,97	247 730,07	230 519,87

Podľa zdrojov (KZ)

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2018
41	Dotácia obce – vlastné príjmy	107 300,00	105 016,50	104 980,60	97 151,87
111	Zdroje zo ŠR – MPSVaR UPSVaR	127 296,00 0	127 296,00 0	127 296,00 0	103 878,00 53,43
3AC1	Zo štátneho rozpočtu - ESF	0	0	0	2 054,27
3AC2	Zdroje zo ŠR	0	0	0	309,23
3AL1	Zdroje zo ŠR	0	0	0	1 034,91
72A	Sponzorské prostriedky	0	0	0	10 782,78
72F	Strava	13 600,00	15 453,47	15 453,47	14 529,60
72J	Preplatky z RZ ZP	0	0	0	725,78
	Spolu	248 196,00	247 765,97	247 730,07	230 519,87

Zo zdroja 41 **nedočerpané 34,90 €**.

d) Výdavky kapitálového rozpočtu v €

Organizácia nemala v roku 2018 kapitálové výdavky ani rozpočet.

e) Finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Finančné operácie	Rok 2019	Rok 2018
Príjmové finančné operácie v tom:	0	10 782,78
Zostatok prostriedkov finančných aktív pol 453	0	10 782,78
Výdavkové finančné operácie	0	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.
Organizácia nevykazuje dlhy

Čl. X

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

nenastali žiadne závažné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019

V Hodruši - Hámroch dňa 12. 02. 2020