



Poznámky k účtovnej závierke 2019

Čl. I – Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

- a) Účtovnú závierku predkladá Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb, Sušany, IČO 35653663, so sídlom v Sušanoch, zriadený v roku 1995. Zriaďovateľom je Banskobystrický samosprávny kraj.
- b) Dôvodom pre zostavenie účtovnej závierky je ukončenie účtovného obdobia – rok 2019.

2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Domov dôchodcov a DSS Sušany je rozpočtovou organizáciou, a na základe zriaďovacej listiny je zriadený za účelom poskytovania služieb sociálnej starostlivosti starým občanom a zdravotne postihnutým občanom.

3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Riaditeľom DD a DSS Sušany bol Ing. Jozef Mlynár od roku 1995 do 30. 6. 2011. Od 1. 7. 2011 do 31. 8. 2012 bol riaditeľom Ing. Milan Černok. Od 1. 9. 2012 do 31. 12. 2012 bol poverený riadením DD a DSS Sušany Ing. Jozef Mlynár. Od 1. 1. 2013 je riaditeľom a štatutárnym zástupcom organizácie Ing. Miroslav Bičan. Fyzický počet zamestnancov je 34 a plánovaný počet zamestnancov v úväzkoch je 31,5. Organizačná schéma sa skladá z 2 úsekov sociálno-zdravotného a ekonomicko-prevádzkového úseku.

Čl. II – Informácie o účtovných zásadách a metódach

- a) Domov dôchodcov a DSS v účtovníctve za rok 2019 postupoval v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zb. v znení neskorších predpisov. Od 1. 4. 2006 je účtovníctvo spracovávané v účtovnom systéme ISPIN.
- b) Majetok sme sami neoceňovali.
- c) K 31. 12. 2019 došlo k pohybu na účtoch hmotného investičného majetku v jednom prípade zaradenia majetku. Z darovacích prostriedkov sme v hodnote 5 965 EUR na realizovali inštaláciu rozvodov TV signálu na všetky izby PSS. Znížená hodnota investičného majetku bola v celkovom objeme 1 850,56 EUR u strojného vybavenia, kde sme vyradili zastaralé a nefunkčné stroje a zariadenia. Na účte 042 obstaranie dlhodobého majetku účtujeme k 31.12.2019 uhradenú faktúru za projektovú dokumentáciu na nadstavbu budovy DD a DSS Sušany v objeme 8 960 EUR.
- d) Bezplatným prevodom sme v roku 2019 nezískali hnutelný majetok.
- e) Zásoby boli účtované spôsobom A podľa povahy materiálu na sklad, a podľa povahy materiálu máme vytvorené sklady.
- f) V účtovníctve máme vytvorený sklad výrobkov Vedľajšieho hospodárstva, kde evidujeme zásoby potravín vytvorených vlastnou činnosťou.
- g) Pohľadávky evidujeme na účte 318, v objeme 3 677,98 EUR.
- h) +
- i) V účtovnej závierke vykazujeme záväzky – neuhradené dodávateľské faktúry v hodnote 1.005,36 EUR, nevyfakturované dodávky 0 EUR. Záväzky voči zamestnancom na mzdy a odvody do fondov za 12/2019 v objeme 45 080,12 EUR. Rezervy na nevyčerpané dovolenky pre rok 2019 nevytvárame.

Prehľad o výške neuhradených záväzkov k 31.12.2019

v eur

Por. číslo	Druh záväzku	Celkom neuhrad. záväzky	z toho: po lehote splatnosti
1.	Krátkodobé záväzky spolu (riadok 1+2+3+4)	46085,48	
1.1.	Z toho: Krátkodobé záväzky voči dodávateľom spolu 321	1005,36	0
	v tom: elektrická energia		
	plyn		
	para		
	tepelná energia		
	vodné, stočné	338,69	
	palivá		
	telefón, poštovné	48,08	
	potraviny	506,19	
	opravy a údržba BV	62,4	
	nájomné		
	revízie		
	služby	50,00	
	ostatné (v prílohe špecifikovať druh záväzku)		
1.2.	Záväzky voči zamestnancom spolu (331)	25522,54	0
	(žiadame špecifikovať obdobie) 12/19		
	v tom: mzdy	25522,54	
	odstupné		
	odchodné		
1.3.	Záväzky voči poisťovým fondom spolu (336)	15947,72	0
	(žiadame špecifikovať obdobie) 12/19	15947,72	
1.4.	Daň z príjmov (342)	3196,58	0
	379 Iné záväzky	413,28	

Prehľad o výške pohľadávok k 31.12.2019

v eur

Por. číslo	Druh pohľadávky	Pohľadávky celkom	z toho: po lehote splat.
1.	Krátkodobé pohľadávky spolu (1+2+3)	3928,10	1984,6
	Z toho: klienti	2049,43	1984,6
1.1.	Krátkodobé pohľadávky voči odberateľom (311)		
	z toho: nájomné		
	ostatné služby (vyšpecifikovať)		
1.2.	Pohl'.za rozp.nedaňové príjmy (318)	3677,98	1984,6
	z toho: len úhrady klientov	2049,43	1984,6
1.3.	Ostatné krátkodobé pohľadávky 335	250,12	0

Dátum: 15.1.2019

Vypracoval: Mgr. Ľubica Nociarová

Poznámka:

Schválil: Ing. Miroslav Bičan

V prílohe rozpísať ostatné záväzky a zoznam pohľadávok a záväzkov po lehote splatnosti, o čo sa jedná

Záväzky - všetky sú v lehote splatnosti z poslednej dekády decembra 2019.

Pohľadávky - pohľadávka od klienta Černecký Jozef 1448,74 - platobný rozkaz.
Z roku 2018 je to 0 EUR, rok 2019 je 600,69 EUR, celkom Černecký 2049,43 EUR.
Z toho po lehote splatnosti 1984,60 EUR Černecký Jozef.

Spôsob zostavenia odpisového plánu

Pre rok 2019 bol zostavený odpisový plán – automatické vytvorenie v účtovnom programe ISPIN v zmysle zákona.

Čl. III – informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Tabuľkové prílohy

1. Dlhodobý majetok
 - a) pohyb obstarávacích cien
 - b) pohyb oprávok a opravných položiek
 - c) pohyb zostatkových cien

Čl. IV – Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Tabuľkové prílohy

Čl. V – Informácie o výnosoch a nákladoch

Tabuľkové prílohy

Čl. VI – Informácie o transferoch a vzťahoch subjektov VS

Tabuľkové prílohy

Čl. VII – Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Neevidujeme predaný majetok.

Na podsúvahovom účte evidujeme VK obyvateľov 22.231,74 EUR.

Závazky do dedičského konania za zaplatené, ale už neposkytnuté služby sú vo výške 1.630,97 EUR účtované na podsúvahovom účte.

Čl. VIII – Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Tabuľkové prílohy

Čl. IX – Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni zostavenia závierky

Po dni zostavenia závierky nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.

Sušany 15. 1. 2020

Vypracoval: Mgr. Ľubica Nociarová

Schválil: Ing. Miroslav Bičan, riaditeľ



DOMOV DŔCHODCOV
a domov sociálnych služieb
SUŠANY