

## Poznámky

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a./

|                             |                                               |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|
| Názov účtovnej jednotky:    | Domov sociálnych služieb pre dospelých Zavare |
| Sídlo účtovnej jednotky:    | Hlavná 1, 919 25 Zavar                        |
| IČO:                        | 00 611 930                                    |
| DIČ:                        | 202 118 0953                                  |
| Dátum založenia/zriadenia:  | 01. 07. 2002                                  |
| Spôsob založenia/zriadenia: | Zriaďovacia listina                           |
| Názov zriaďovateľa:         | Trnavský samosprávny kraj                     |
| Sídlo zriaďovateľa:         | Starohájska 10, 917 01 Trnava                 |

b./

Právny dôvod na zostav. účt. závierky: RIADNA

c./

Súčasť konsolidovaného celku: ÁNO

Iné všeobecné údaje: DSS Zavar eviduje počet klientov

114 klientov v Zavare

39 klientov v Trnave

4 klienti v Galante

d./ účtovná závierka zostavená ku dňu 31.12.2020

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: Sociálna starostlivosť

#### 3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účt. jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/: doc.PhDr. Anna Pavlovičová, PhD. /riaditeľka DSS/

Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/: --

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 96,8

Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky: 103

Počet vedúcich zamestnancov: 9

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka je zostavená za účtovnú jednotku: DSS pre dospelých Zavar, Hlavná 1, 919 26 ZAVAR, IČO: 00611930

1. **Závierka je zostavená v sústave podvojného účtovníctva za kalendárny rok 2020. Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.**
2. **Zmeny účtovných metód a účtovných zásad oproti predchádzajúcemu roku nenastali.**

#### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

**a./ Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý nakupujeme sa oceňuje obstarávacou cenou.**

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

dopravné, montáž, poistné, iné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky, realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

**b./ Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Takýto majetok ale nemáme.**

Ak by sme mali dlhodobý majetok získaný darovaním, alebo delimitáciu sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

**c./ Dlhodobý hmotný majetok, ktorý nakupujeme sa oceňuje obstarávacou cenou.**

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

dopravné, montáž, poistné, iné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky, realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

**d./ Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Takýto majetok ale nemáme.**

Ak by sme mali dlhodobý majetok získaný darovaním, alebo delimitáciu sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

**e./ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý**

**bezodplatným prevodom** pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo **pri prevode správy** sa

oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

**f./ Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.**

#### **g./ Zásoby**

**Nakupované zásoby sa obstarávajú obstarávacou cenou.** Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dopravné, montáž, iné.

**h./ Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sa oceňujú vlastnými nákladmi. Takéto náklady nemáme.

**i./ Zásoby získané bezodplatne (darovaním alebo delimitáciou)** sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve, alebo určenou komisiou pre oceňovanie). Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

**j./ Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

**k./ Krátkodobý finančný majetok**

**Peňažné prostriedky a ceniny** sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**l./ Časové rozlíšenie na strane aktív**

Časové rozlíšenie na strane aktív náklady budúcich období účet 381 je tu účtované predplatné, predĺženie registrácie domény, hosting OPTIMUM na r. 2021

**m./ Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisy, pôžičky a úvery** naša organizácia nemá.

**n./ Časové rozlíšenie na strane pasív**

**Výdavky budúcich období** účet 383 nemáme

**Výnosy budúcich období** na účte 384 je účtovaný kapitálový transfer poskytnutý s kódom zdroja 111 a 70

**o./ Deriváty**

Na podsúvahových účtoch 750 naša organizácia vedie osobné účty klientov, vkladné knižky klientov, ďalej DHM v používaní hmotný a DHM v používaní nehmotný.

**p./ Finančný prenájom** naša organizácia nemá.

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

Podstata odpisovania dlhodobého majetku. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené 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 koruny smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| odpisová skupina | Doba odpisovania v rokoch | Ročná odpisová sadzba |
|------------------|---------------------------|-----------------------|
| 0                | 2                         | 1/2                   |
| 1                | 1                         | 1/4                   |
| 2                | 2                         | 1/6                   |
| 3                | 3                         | 1/8                   |
| 4                | 4                         | 1/12                  |
| 5                | 5                         | 1/20                  |
| 6                | 6                         | 1/40                  |

Odpisový plán je vyhotovovaný v programe ISPIN.

Drobný nehmotný majetok od 33,20 € do 2 400,00€, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518-Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 100,00 € do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

#### **5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

#### **6. Zásady pre vykazovanie transferov**

DDS sa pri vykazovaní transferov riadi pokynmi zriaďovateľa a iných organizácií, ktoré ich poskytujú.

#### **7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách**

Pri prepočte údajov v cudzích menách na menu euro postupujeme v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/20012 Z.z.

### **Čl. III**

#### **Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

#### **A Neobežný majetok**

##### **1./ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

a./

1. Domov sociálnych služieb pre dospelých v Zavare, Hlavná 1, 916 26 Zavar

2. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa zostavuje k 31.12.2020

3. K 31.12. bol stav bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Účet 021 Stavby 2 788 257,47

Účet 022 Samostatne hnut.vecí a súbory hnut.vecí 155 726,52

Účet 023 Dopravné prostriedky 78 608,92

Účet 031 Pozemky 28 170,34

Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM 27 254,00 táto čiastka  
pozostáva /projekt revitalizácia parku  
a spracovania projektovej dokumentácie-  
rekonštrukcia kuchyne /.

##### **4. Prírastky**

Účet 021 Stavby **79 422,88**

Z toho:CSS Galanta technické zhodnotenie 23 147,60

CSS Galanta spevnené plochy 56 275,28

Účet 022 Samostatne hnut.vecí a súbory hnut.vecí **0,00**

Účet 023 Dopravné prostriedky **0,00**

Účet 031 Pozemky **0,00**

Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM **0,00**

## 5. Úbytky

|                                                  |           |
|--------------------------------------------------|-----------|
| Účet 021 Stavby                                  | 0,00      |
| Účet 022 Samostatne hnut.veci a súbory hnut.vecí |           |
| Panvica smažiaca                                 | 3 644,36  |
| Účet 023 Dopravné prostriedky                    | 0,00      |
| Účet 031 Pozemky                                 | 0,00      |
| Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM               |           |
| Revitalizácia parku                              | 21 854,00 |

## 6. Presuny

|                                                  |      |
|--------------------------------------------------|------|
| Účet 021 Stavby                                  | 0,00 |
| Účet 022 Samostatne hnut.veci a súbory hnut.vecí | 0,00 |
| Účet 023 Dopravné prostriedky                    | 0,00 |
| Účet 031 Pozemky                                 | 0,00 |
| Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM               | 0,00 |

## 7. Stav k 31.12.2020

|                                                  |              |
|--------------------------------------------------|--------------|
| Účet 021 Stavby                                  | 2 867 680,35 |
| Účet 022 Samostatne hnut.veci a súbory hnut.vecí | 152 082,16   |
| Účet 023 Dopravné prostriedky                    | 78 608,92    |
| Účet 031 Pozemky                                 | 28 170,34    |
| Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM               | 5 400,00     |

b./ Spôsob a výška poistenia majetku:

Majetok je poistený pre prípad živelná pohroma až do výšky 8 783 653,31€

Majetok je poistený pre prípad odcudzenia až do výšky 6 420,00€

Majetok je poistený stroje, zariadenia až do výšky 107 660,00€

Zásoby sú poistené zmluva č. 808014770 od 1.7.2011 vo výške 18 809,40€

c./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – nemáme

d./ Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky:

DSS Zavar sídli v budove kaštieľa z 19.st., táto budova je niekoľkokrát rekonštruovaná, prispôbena na podmienky spĺňajúce pre inštitúciu DSS pre dospelých.

**Hodnota dlhodobého majetku 2 056 009,58€.**

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 – nemáme

f./ Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku - nemali sme

## **2. / Dlhodobý finančný majetok**

- a./ Dlhodobý finančný majetok naša organizácia – nemáme
- b./ Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku – nemáme

## **3./ Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach – nemáme**

## **4./ Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - Nemáme**

## **B Obežný majetok**

### **1./ Zásoby**

- a./ Opravnú položku k zásobám – nemáme.
- b./ Záložné právo na zásoby - nemáme.
- c./ Obežný majetok pozostáva zo zásob, vedených na účte 112.  
Zásoby sú poistené - zmluva č. 808014770 od 1.7.2011 vo výške 18 809,40 €.  
Zásoby sú k 31.12.2020 vo výške 63 146,85 €

### **2./ Pohľadávky**

Na riadku 065 súvahy evidujeme pohľadávku vo výške 953,19€. Sú to pohľadávky za dobropisy za dodávku plynu za rok 2020 – účet 315.

Na riadku 068 súvahy evidujeme pohľadávku vo výške 68 258,79€. Sú to pohľadávky za služby našich klientov a za odobratú stravu zamestnancov – účet 318.

Máme vedenú opravnú položku na účte 391 -380,96 €.

Záložné právo na pohľadávky – nemáme.

### **3./ Finančný majetok**

- a./ vedený v súvahe  
na riadku č. 085 vo výške 183 320,26€  
sa skladá z cenín r. 087, vo výške 61,25€ sú to poštové známky  
a bankových účtov r. č. 088 vo výške 183 259,01€,  
skladá sa z účtu obyvateľov, SF, depozitu, na ktorom sú mzdy a odvody na mzdy za mesiac december 2020.
- b./ Záložné právo na krátkodobý finančný majetok – nemáme.

### **4./ Poskytnuté návratné finančné výpomoci - nemáme.**

### **5. Časové rozlíšenie - účet 381, kde sú zaúčtované predplatné za časopisy na rok 2021 v čiastke 420,81 €**

## **Čl. IV**

### **Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

#### **A Vlastné imanie**

r. 115 súvahy je za účtovné obdobie vo výške 2 372 688,02€

r. 115 súvahy je za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 2 331 950,73€

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia účet 428 r. 124 je vo výške 28 513,56€, sú tu účtované výsledky hospodárenia minulých rokov.

V mesiaci máj 2020 sme obdržali opravné faktúry k faktúram za stočné za rok 2019 od firmy Trnavská vodárenská spoločnosť. Nakoľko sa jednalo o významnú položku, boli účtované opravné faktúry za stočné voči účtu 428 21/321.

Jedná sa celkovo o výšku 9 841,74€

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie je 7 892,95€.

Výsledok hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je -21 220,19€.

#### **B Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

1./ **Rezervy účet 323** –Nemáme

2./ **Dlhodobé záväzky** - sociálny fond r. 144 je vo výške 4 418,49 €

##### **Krátkodobé záväzky**

účet 321 Dodávatelia 5 209,93 €

účet 379 Iné záväzky 31 588,32 €

účet 331 Zamestnanci 80 878,85 €

účet 336 Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia 55 358,19 €

účet 342 daň zo mzdy 12 133,13 €

3./ **Bankové úvery a výpomoci** – r. 173 nemáme.

4./ **Časové rozlíšenie**

Výnosy budúcich období účet 384 sú vo výške 13 635,40€

## **Čl. V**

### **Informácie o výnosoch a nákladoch**

1./ **Výnosy:**

a./ 601 - tržby za vlastné výrobky - predaj výrobkov z ergo - dielne čiastka 1 241,64€

b./ 602 - tržby z predaja služieb prevažne platby od klientov 349 961,82€

613 - zmena stavu vnútroorganizačných zásob -308,00€

c./ aktivácia - účty skupiny 62 - nemáme

d./ daňové a colné výnosy - skupina účtov 63 - nemáme

e./ finančné výnosy – nemáme  
f./ mimoriadne výnosy – nemáme

g./ výnosy z transferov  
691 = 2 495 278,00€  
692 = 67 710,14€  
693 = 101 958,05€  
694 = 1 744,92€  
698 = 82,20€

h./ ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti  
648 = 635,98€  
653 nemáme  
658 nemáme  
662 nemáme  
skupinu účtov 68 - nemáme

## 2./ Náklady:

### skupina účtov 50

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| 501 - spotreba materiálu | 379 029,51€ |
| 502 - spotreba energie   | 95 615,41€  |

### skupina účtov 51

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| 511 – opravy a udržiavanie | 41 406,53€ |
| 512- cestovné              | 238,80€    |
| 518- ostatné služby        | 64 220,02€ |

### skupina účtov 52

|                                  |               |
|----------------------------------|---------------|
| 521- mzdy a dohody               | 1 409 167,36€ |
| 524 - odvody zo mzdy             | 490 357,34€   |
| 525 - ostatné sociálne poistenie | 28 952,22€    |
| 527 - zákonné sociálne náklady   | 54 720,32€    |

### skupina účtov 53

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| 532 - daň zaplatená mestu Trnava | 1 035,29€ |
| 538 - ostatné dane a poplatky    | 1 223,12€ |

### skupina účtov 54

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 548 - ostatné náklady | 21 854,07€ |
|-----------------------|------------|

### skupina účtov 55

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| 551 - odpis dlhodobého majetku | 69 537,26€ |
|--------------------------------|------------|

### skupina účtov 56

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| 568- ostatné finančné náklady | 262,10€ |
|-------------------------------|---------|

### skupina účtov 58

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| 588 - odvod príjmov na VÚC | 283 778,13€ |
|----------------------------|-------------|



589 - náklady budúceho odvodu  
príjmov - účtované na konci roka 65 711,35€

3./ **Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti – nemáme.**

## **Čl. VI**

### **Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

**1./ Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Na podsúvahových účtoch 750 naša organizácia vedie osobné účty klientov, vkladné knižky klientov, ďalej DHM v používaní hmotný a DHM v používaní nehmotný.

|                                          |                    |
|------------------------------------------|--------------------|
| <b>750-1.1 DHM v používaní hmotný</b>    | <b>480 052,96€</b> |
| <b>750-1.2 DHM v používaní nehmotný</b>  | <b>4 694,72€</b>   |
| <b>750-1.3 VK klientov</b>               | <b>2 049,92€</b>   |
| <b>750-1.4 VK klientov – osobné účty</b> | <b>315 039,56€</b> |

**2./ Ďalšie informácie**

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

## **Čl. VII**

### **Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

**1./ Iné aktíva a iné pasíva – nemáme**

**2./ Ostatné finančné povinnosti - nemáme**

## **Čl. VIII**

**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb – nemáme**

## **Čl. IX**

### **Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

#### **ROZPOČET**

úprava č. 07621/2020/ORF-15, zo dňa 13.1.2020uznesenie č. 351/2019/14 pridelený rozpočet  
vo výške **2 683 513,00 BV**

1/ rozpočtové opatrenie č. 79/S/2020 zo dňa 29.6.2020 – prijatie nových zamestnancov  
37 200,00€

|                                                                                                   |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| rozpočtové opatrenie č. 79/S/2020 zo dňa 29.6.2020 – záväzok voči spoločnosti TAVOS               | 11 198,00€  |
| 2/ rozpočtové opatrenie č. 128/S/2020 zo dňa 2.7.2020 – zmiernenie dopadov koronavírusu           | 16 763,00€  |
| rozpočtové opatrenie č. 128/S/2020 zo dňa 2.7.2020 – zmiernenie dopadov koronavírusu              |             |
| zníženie príjmov KZ 46                                                                            | -15 072,00€ |
| zníženie výdajov KZ 46                                                                            | 15 072,00€  |
| úprava rozpočtu KZ 41                                                                             | 15 072,00€  |
| 3/ rozpočtové opatrenie č. 493/S/2020 zo dňa 8.9.2020                                             |             |
| zmena rozpočtu bežných príjmov                                                                    | 10 000,00€  |
| 4/ rozpočtové opatrenie č. 850/S/2020 zo dňa 18.11.2020 - odmeny zamestnancov prvej vlny pandémie | 68 322,00€  |
| 5/ rozpočtové opatrenie č. 935/S/2020 zo dňa 27.11.2020 – koncoročné odmeny                       | 96 354,00€  |
| 6/ rozpočtové opatrenie č. 920/S/2020 zo dňa 27.11.2020 – odmeny pre vypomáhajúcich zamestnancov  | 4 050,00€   |
| 7/ rozpočtové opatrenie č. 957/S/2020 zo dňa 27.11.2020 – vitamíny D3                             | 5 160,00€   |
| 8/ rozpočtové opatrenie č. 1145/S/2020 zo dňa 14.12.2020                                          |             |
| zmena rozpočtu bežných príjmov                                                                    | 5 200,00€   |

Rozpočet na KV bol schválený celkom o 369 000,00 €.

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| CELKOM ROZPOČET | BV 2 568 760,00€ |
|                 | KV 369 000,00€   |

BV boli skutočne vyčerpané vo výške 2 568 760,00€ .

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| KV boli vyčerpané vo výške         | <b>79 422,88€</b> |
| Z toho                             |                   |
| TZ CSS Galanta Hody - budova       | 23 147,60€        |
| CSS Galanta Hody – spevnené plochy | 56 275,28€        |

## **Čl. X**

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

Po dni, ku ktorému sa zostavovala účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne mimoriadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

31.12.2020