

Poznámky k 31.12.2020

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Zariadenie sociálnych služieb Zelený dom Skalica
Sídlo účtovnej jednotky	Čulenova 3, 909 01 Skalica
IČO	31105394
Dátum zriadenia	01.01.1992
Spôsob zriadenia	rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy
Názov zriaďovateľa	Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Starohájska 10, 917 01 Trnava
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytuje pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby (opatrovanie), sociálne poradenstvo, sociálnu rehabilitáciu, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva, osobné vybavenie, ošetrovateľskú starostlivosť a výchovu. Ďalej zabezpečuje rozvoj pracovných zručností, záujmovú činnosť a utvára podmienky na vzdelávanie i úschovu cenných vecí.
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Beata Mind'ašová
Funkcia	riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	38,9
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	40
- počet vedúcich zamestnancov	4

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: Riaditeľka, Manažérka kvality/sociálna pracovníčka, Úsek sociálnej rehabilitácie, Úsek zdravotnej starostlivosti, Úsek hospodársko-obslužných činností

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
d) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
e) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
f) pohľadávky	menovitou hodnotou
g) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
h) 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.
i) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
j) 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.

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

Odpisy sú stanovené v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v z. n .p. Odpisový plán pre dlhodobý majetok bol vypracovaný pri zohľadnení doby životnosti dlhodobého majetku nasledovne:

Odpisová skupina	Ročný odpis	Spôsob odpisovania
1	1/4	rovnomerne
2	1/6	rovnomerne
3	1/8	rovnomerne
4	1/12	rovnomerne
5	1/20	rovnomerne
6	1/40	rovnomerne

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k:

- | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |

- zásobám
- pohľadávkam

☐ áno	☒ nie
☐ áno	☒ nie

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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Kapitálový transfer

- prijatý 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).
- prijatý 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).

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 k 31.12.2020:

Dlhodobý hmotný majetok	OC k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	OC k 31.12.2020
Stavby	911 571,88	-	-	911 571,88
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	71 392,55	-	3 706,50	67 686,05
Dopravné prostriedky	65 486,98	-	-	65 486,98
Pozemky	92 971,49	-	-	92 971,49

Na účte 022 – Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí je vykázaný úbytok v sume 3 706,50 €, ktorý vznikol vyradením majetku na základe fyzického opotrebenia.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistníkom je Trnavský samosprávny kraj a poisteným je Zariadenie sociálnych služieb Zelený dom Skalica. Úhradu poistného vykonáva poisťník.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Dlhodobý majetok	Komplexné živelné riziká	
Dlhodobý majetok	Poistenie pre prípad odcudzenia vecí a vandalizmu	
Dlhodobý majetok	Poistenie strojov a elektroniky	
Dlhodobý majetok	Poistenie poškodenia alebo zničenia skla	
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie motorových vozidiel	
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla	190,31 €

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	ZC k 31.12.2020	ZC k 31.12.2019
Stavby	679 185,73	696 273,68
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0	646,40
Dopravné prostriedky	6 365,03	7 307,51
Pozemky	92 971,49	92 971,49

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

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku neevidujeme.

2. Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach neevidujeme.

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

B Obežný majetok

1. Zásoby /materiál/ evidujeme so zostatkovou cenou k 31.12.2020 v hodnote 36 494,61 EUR.

2. Krátkodobé pohľadávky evidujeme k 31.12.2020 v hodnote 3 401,63 EUR.

Opravné položky k zásobám a pohľadávkam neevidujeme.

3. Finančný majetok

Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica prevádzková	0	0
Pokladnica depozitná (obyvateľov)	601,39	419,06
Ceniny	235,50	125,65
Bankové účty	72 450,59	76 141,52

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci neevidujeme.

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Príjmy budúcich období spolu	186,10	186,10

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31.12.2019	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2020	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	16 191,31	-	3 134,31	0	13 057,00	
Výsledok hospodárenia	-3 134,31	21 896,24	-	0	18 761,93	

B Záväzky

1. Zákonne dlhodobé a krátkodobé rezervy neevidujeme.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Dlhodobé záväzky z toho:	528,05	1 949,40
- záväzky zo sociálneho fondu	528,05	1 949,40
Krátkodobé záväzky z toho:	70 443,79	70 058,99
- záväzky voči zamestnancom	36 473,19	36 016,48
- záväzky voči poisťovniam	24 533,81	24 737,23
- záväzky voči daňovému úradu	5 862,04	5 750,16
- ostatné záväzky	3 574,75	3 555,12

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci neevidujeme.

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Výnosy budúcich období spolu	10 579,05	1 403,86

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2019
a) tržby za vlastné výkony a tovar	48 301,66	56 008,89
602 - Tržby z predaja služieb	48 301,66	56 008,89
b) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 053 387,64	801 721,69
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu VÚC	998 910,94	784 698,08
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu VÚC	18 095,21	12 546,08
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	33 899,87	2 012,85
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	581,62	664,68
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	1 900,00	1 800,00
c) ostatné výnosy	1 574,74	1 687,51
648 - Ostatné výnosy	1 574,74	1 687,51

Zariadenie sociálnych služieb Zelený dom Skalica
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

Celková výška výnosov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 1 103 264,04 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2019, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 859 418,09 €.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- tržby z predaja služieb vo výške 48 301,66 €
- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 33 899,87 €
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 998 910,94 €
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 18 095,21 €

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2019
a) spotrebované nákupy	172 429,57	73 340,71
501 - Spotreba materiálu	139 186,76	38 823,37
502 - Spotreba energie	33 242,81	34 517,34
b) služby	57 719,01	21 223,24
511 - Opravy a udržiavanie	35 236,83	4 053,33
512 – Cestovné	35,70	35,70
513 - Náklady na reprezentáciu	186,67	186,67
518 - Ostatné služby	22 259,81	17 137,64
c) osobné náklady	784 141,52	694 534,20
521 - Mzdové náklady	560 344,68	504 716,02
524 - Záonné sociálne náklady	193 305,95	172 900,49
525 - Ostatné sociálne náklady	10 908,34	9 933,91
527 - Záonné sociálne náklady	17 430,60	6 983,78
528 – Ostatné sociálne náklady	2 151,95	0
d) dane a poplatky	1 589,54	1 255,64
532 - Daň z nehnuteľností	285,93	304,49
538 - Ostatné dane a poplatky	1 303,61	951,15
e) odpisy, rezervy a opravné položky	18 676,83	13 210,76
551 - Odpisy DNМ a DHM	18 676,83	13 210,76
f) finančné náklady	13,70	18,20
568 - Ostatné finančné náklady	13,70	18,20
g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	49 931,94	57 654,08
588 - Náklady z odvodu príjmov	49 931,94	57 654,08
h) ostatné náklady	0	1 315,57
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	100,00
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	1 215,57

Celková výška nákladov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 1 084 502,11 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2019, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 862 552,40 €.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- mzdové vo výške 560 344,68 €
- sociálne vo výške 223 796,84 €
- spotreba materiálu vo výške 139 186,76 €
- spotreba energií vo výške 33 242,81 €
- služby za opravy a udržiavanie vo výške 35 236,83 €
- služby za ostatné vo výške 22 259,81 €
- odpisy vo výške 18 676,83 €
- náklady z odvodu príjmov RO vo výške 49 931,94 €

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- 1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nevidujeme.**

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- 1. Iné aktíva a iné pasíva nevidujeme.**
- 2. Ostatné finančné povinnosti nevidujeme.**

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 nevidujeme.**

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený uznesením č. 351/2019/14 na zasadnutí Zastupiteľstva TTSK, ktoré sa konalo dňa 11. decembra 2019.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 17.6.2020 rozpočtovým opatrením č. 234/S/2020
- druhá zmena schválená dňa 02.07.2020 rozpočtovým opatrením č. 125/S/2020
- tretia zmena schválená dňa 07.08.2020 rozpočtovým opatrením č. 320/S/2020
- štvrtá zmena schválená dňa 08.09.2020 rozpočtovým opatrením č. 490/S/2020
- piata zmena schválená dňa 07.10.2020 rozpočtovým opatrením č. 614/S/2020
- šiesta zmena schválená dňa 18.11.2020 rozpočtovým opatrením č. 847/S/2020
- siedma zmena schválená dňa 27.11.2020 rozpočtovým opatrením č. 933/S/2020
- ôsma zmena schválená dňa 27.11.2020 rozpočtovým opatrením č. 954/S/2020
- deviata zmena schválená dňa 16.12.2020 rozpočtovým opatrením č. 1191/S/2020
- desiatu zmena schválená dňa 17.12.2020 rozpočtovým opatrením č. 1227/S/2020

Čl. X

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.