

Poznámky k 31.12.2020

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky (ÚJ):
**Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb, Bystrická 447/25,
967 01 Kremnica**
Dátum vzniku: **1. 7. 2002**
Zriaďovateľ: **Banskobystrický samosprávny kraj Banská Bystrica**
IČO: **00647900**
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna k 31.12.2020**
2. Informácia o činnosti ÚJ:
Predmetom našej činnosti je poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti starým občanom a dospelým zdravotne postihnutým občanom s duševnými poruchami, zmyslovými a telesnými poruchami formou celoročného pobytu – nevyhnutnej starostlivosti a ďalšej starostlivosti.
3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre ÚJ
Štatutárny orgán: Mgr. Božena Schniererová – riaditeľka do 31.7.2020,
Mgr. Erika Hollerová - riaditeľka od 1.8.2020
Posledná organizačná štruktúra bola na návrh ÚJ upravená a schválená k 1.11.2020
Priemerný evidenčný počet zamestnancov počas účtov. obdobia: 24,72
Stav zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2020: 25
4. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti ÚJ:
Naša organizácia nemá ďalšie ÚJ v zriaďovateľskej pôsobnosti.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Domov dôchodcov a DSS Kremnica je právnickou rozpočtovou organizáciou, zriadenou BBSK, ktorá svojimi príjmami a výdavkami je zapojená na rozpočet BBSK. Hospodári samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré jej určí zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu. Hospodári s rozpočtovými prostriedkami a s prostriedkami prijatými aj od iných subjektov. Zostavuje svoj rozpočet príjmov a výdavkov, všetky svoje príjmy sústreďuje na príjmovom rozpočtovom účte a uhrádza výdavky zo svojho výdavkového účtu. Príjmy sa nepoužívajú na krytie výdavkov, ale sa odvádzajú do rozpočtu zriaďovateľa.

ÚJ povinne vedie účty: rozpočtové – bežný príjmový a bežný výdavkový účet a mimorozpočtové účty – sociálny fond, účet cudzích prostriedkov, účet pre dary a granty.

K zmenám v účtovných metódach a účtovných zásadách v priebehu účtovného roka nedošlo. Účtovná závierka organizácie k 31.12.2019 bola zostavená za predpokladu, že DD a DSS naďalej pokračuje vo svojej činnosti vyplývajúcej zo zriaďovateľskej listiny.

DD a DSS účtuje na účtoch týchto účtovných tried:

Účtovná trieda 0 – Dlhodobý majetok

Účtovná trieda 1 – Zásoby

Účtovná trieda 2 – Finančné účty

Účtovná trieda 3 – Zúčtovacie vzťahy

Účtovná trieda 4 – Vlastné imanie a dlhodobé záväzky

Účtovná trieda 5 – Náklady

Účtovná trieda 6 – Výnosy

Účtovná trieda 7 – Uzávierkové účty a podsúvahové účty

Čl. III
Informácia o údajoch na strane aktív súvahy

A/ Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok naša organizácia neúčtuje.
2. Dlhodobý hmotný majetok, stav majetku k 31.12.2020 je **360 010,08 EUR**.
Hodnota oprávok dlhodobého hmotného majetku k 31.12. 2020 je **348 852,61 EUR**. Majetok sa odpisuje len do výšky obstarávacej ceny. Zostatková cena majetku sa zisťuje pomocou oprávok k dlhodobému hmotnému majetku. Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2020 je **11 157,47 EUR**.

Účtovná hodnota dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2020

021-1	Budovy	255 454,23	EUR
081-1	Oprávky k budove	255 454,23	EUR
	Zostatková cena budov	0	EUR
022-4	Pracovné stroje a zariadenia	38 947,56	EUR
082-4	Oprávky k prac.strojom	36 652,95	EUR
	Zostatková cena pracovných strojov	2 294,61	EUR
022-5	Pracovné stroje a techn.zariadenia	20 280,72	EUR
082-5	Oprávky k pracov.strojom	20 280,72	EUR
	Zostatková cena pracov.strojov	0	EUR
022-7	Inventár	1 564,69	EUR
082-7	Oprávky k inventáru	1 564,69	EUR
	Zostatková cena inventáru	0	EUR
023-6	Dopravné prostriedky	34 900,02	EUR
083-6	Oprávky k dopravným prostriedkom	34 900,02	EUR
	Zostatková cena dopravných prostried.	0	EUR
031-9	Pozemky	8 862,86	EUR

V roku 2020 bol dlhodobý hmotný majetok a súčasne poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu v rámci BBSK poistený v poisťovni Union poisťovňa, Bratislava s podielom spolupoisťovateľa 70%, motorové vozidlá v Kooperatíve poisťovni, a.s. Bratislava. Platnosť obidvoch poisťných zmlúv trvá do 31.12.2021.

3. Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku

Na účte 042 - obstaranie dlhodobého hmotného majetku - projektová dokumentácia ČOV evidujeme sumu 3 000 EUR. Na účte 042 – obstaranie dlhodobého hmotného majetku – realizácia ČOV evidujeme stav vo výške 142 281,52 EUR.
Spolu na analytickom účte 042 je suma **145 281,52 EUR**.

4. Dlhodobý finančný majetok

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahovú náplň.

5. Majetkové podiely v iných spoločnostiach

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahovú náplň.

6. Dlhové cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný finančný majetok

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahovú náplň.

B/ Obežný majetok:

1. Zásoby sú účtované v obstarávacích cenách. Ich výška k 31.12.2020 je 15 497,47 EUR.

Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
Palivo, PHM	52,82	649,75	663,65	38,92 EUR
Potraviny	4 102,82	37 917,56	37 698,96	4 321,42 EUR
Čistiace potreby	3 077,39	8 991,90	5 043,28	7 026,01 EUR
Prádlo, OPP	3 183,44	1 880,01	952,33	4 111,12 EUR
Lieky	0	4 532,22	4 532,22	0 EUR
Ostatný mat.	0	395,00	395,00	0 EUR
Spolu:	10 416,47	54 366,44	49 285,44	15 497,47 EUR

V rámci syntetického účtu palív bol nákup pohonných hmôt v roku 2020 analyticky vedený na nákup a spotrebu do motorového vozidla Fiat Doblo, do snežnej frézy a kosačky. Inventarizáciou pohonných hmôt bol zistený zostatok v nádrži v motorovom vozidle 13,43 litrov v celkovej sume 15,28 EUR, v snežnej fréze bol zistený zostatok 20 l v celkovej cene 23,64 EUR.

Domov dôchodcov a DSS neviduje finančný zostatok k 31.12.2020 na účte 211 Pokladňa a na účte 261 – Peniaze na ceste zostatok finančných prostriedkov.

Účet	Názov	PS/1.1.2020	P	V	KS/31.12.2020
261	Peniaze na ceste	0 EUR	22 742,72	22 742,72	0 EUR

Na účte 213 DD účtuje nákup cenín (poštových známok) do zásoby, hradené v hotovosti na pošte.

Účet	Názov	PS/1.1.2020	P	V	KS/31.12.2020
213	Ceniny	24,60 EUR	77,50	75,55	26,55 EUR

2. Na finančných účtoch v DD a DSS boli k 31.12.2020 evidované tieto zostatky:

Rozpočtový účet výdavkový	0	EUR
Rozpočtový účet príjmový	0	EUR
Účet cudzích prostriedkov - depozit	0	EUR
Sponzorský účet	0	EUR
Účet sociálneho fondu	6 763,04	EUR
Spolu:	6 763,04	EUR

Účet	Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
222	Rozp. účet výdavkový	0	622 880,15	622,880,15	0 EUR
223	Rozp. účet príjmový	0	130 995,45	130 995,45	0 EUR
221/1	Cudzie prostriedky	0	0,00	0	0 EUR
221/3	Sponzorský účet	0	1 050,00	1 050,00	0 EUR
221-4	Účet SF	5 124,02	3 544,48	1 905,46	6 763,04 EUR

3. Pohľadávky

Na účte 318 - nedaňové pohľadávky naša organizácia k 31.12.2020 eviduje pohľadávky vo výške 6 580,65 EUR .

Účet	Názov	PS/1.1.2020	KS/31.12.2020
318-2	Nedaňová pohľadávka	6 637,72 EUR	6 580,65 EUR
335-1	Ostatné pohľadávky – strava	128 01 EUR	139,86 EUR

Účet 391 – Opravná položka k pohľadávke

Účet 391 - Opravná položka k pohľadávke sa tvorí najmä k tej, pri ktorej je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí. Opravné položky k pohľadávkam boli účtované v DD a DSS v roku 2020 vo výške 96,60 EUR. K 31.12.2020 sa upravila celková suma na 5 508,78 EUR.

DD a DSS eviduje na účte 318 - nedaňové pohľadávky za štyroch prijímateľov sociálnych služieb v celkovej sume 6 580,65 EUR. Opodstatnenosť účtovania opravnej položky vznikla z dôvodu, že uvedené pohľadávky toho času nemáme možnosť vymôcť od uvedených prijímateľov sociálnej služby.

4. Finančný majetok

5. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahujú náplň.

6. Účty časového rozlíšenia:

Účet	PS/1.1.2020	P	V	KS/31.12.2020
381-1	263,18	362,22	232,02	393,38

Z predchádzajúceho účtovného roka bola na účte 381 čiastka 263,18 EUR a to za antivírusový program NOD 32, nájom rádiostanice PCO, servisné poplatky satelitu a za STK a emisnú kontrolu vozidla.

V roku 2020 bolo mesačnými alikvotnými čiastkami uhradených 232,02 EUR, čím sa účet 381 Náklady budúcich období ponížil o uvedenú sumu. Navýšenie účtu 381 bolo z dôvodu úhrad nasledovných faktúr:

ESET, s.r.o. Bratislava	antivírus NOD 32 r. 2021, 2022	16,77 EUR
Poisťovňa Kooperatíva	PZP poistenie auta 1Q/21	11,20 EUR
Poisťovňa Kooperatíva	havarijné poistenie auta 1Q/21	30,17 EUR
Satelitná TV SKYLINK	satelitný balík Skylink	174,00 EUR
Satelitná TV SKYLINK	satelitný balík Skylink	130,08 EUR
STK, Žiar nad Hronom	STK 2021	15,54 EUR
STK, Žiar nad Hronom	emisná kontrola 2021	15,54 EUR
Spolu		393,30 EUR

ČI. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A/ Vlastné imanie

Súvahový stav vlastného imania k 31.12. 2020 je **3 377,00 EUR**

Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
Hospodársky výsledok	8 288,80	127,96		8 416,76

Na účte 431-1 Výsledok hospodárenia v schvaľovaní sa účtuje rozdelenie účtovného kladného výsledku hospodárenia, alebo usporiadanie účtovného záporného výsledku hospodárenia.

Stav účtu k 1.1.2020 bol 8 288,80 EUR. Vysporiadanie záporného výsledku hospodárenia sa zaúčtovalo k dátumu 31.3.2020 súvzťažne s účtom 428. K 31.12.2020 účet 431 nemá zostatok.

Účet 428 - Nevysporiadaný HV minulých rokov má k 31.12.2020 zostatok 8 416,76 EUR.

Aktíva celkom: 180 331,16 EUR

A/ Neobežný majetok	156 438,99 EUR
B/ Obežný majetok	23 498,79 EUR, v tom:
zásoby	15 497,47
pohľadávky	1 211,73
finančné účty + ceniny	6 789,59
C/ Časové rozlíšenie – náklady BO	393,38 EUR

Pasíva celkom: 180 331,16 EUR

A/ Nevysporiadaný HV	8 416,76 EUR
B/ Závazky	165 737,57 EUR, v tom:
rezervy na faktúry/2020	0 EUR
zúčtovanie odvodov príjmov	1 234,03 EUR
zúčtovanie transferov VÚC	156 438,99 EUR
záväzky zo sociálneho fondu	6 649,04 EUR
dodávatelia + iné záväzky	1 415,51 EUR
transfery mimo VS	0 EUR
C/ Časové rozlíšenie – výnosy BO	2 799,83 EUR

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie je zistený v sume 3 377,00 EUR**B/ Závazky****1. Rezervy**

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedenú časť obsahovú náplň

2. Dodávatelia

Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
321-5 Dodávatelia BV	795,93	111 061,45	110 441,87	1 415,51 EUR
321-4 Dodávatelia KV	0	72 464,39	72 464,39	0

Na účte 321 záväzky ÚJ eviduje k 31.12.2020 vo výške 1 415,51 EUR, všetky v dobe splatnosti:

Belspol, s.r.o.	potraviny	184,16 EUR
Inmedia, s.r.o.	potraviny	416,86 EUR
INTA, s.r.o.	odber odpadu	75,60 EUR
Krempek, s.r.o.	potraviny	148,63 EUR
Slovak Telekom, a.s.	telefón	50,40 EUR
A.En. Slovensko, s.r.o.	vyúčtovanie plynu 2020	505,62 EUR
Stredoslovenská vodár.spoloč.	zrážkové vody	34,24 EUR
Spolu:		1 415,51 EUR

Účet 472 – Závazky zo sociálneho fondu

Tvorba sociálneho fondu sa tvorila 1,25% z hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom v roku 2020 v celkovej sume 3 544,48 EUR. Čerpanie sociálneho fondu bolo v roku 2020 v súlade so zákonom 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a bolo použité na stravovanie (suma 1 464,40 EUR), na regeneráciu pracovných síl (suma 250 EUR). Ostatné čerpanie zo sociálneho fondu v zmysle KZ (195,06 EUR).

Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
472 – záväzky zo SF	5 014,02	3 544,48	1 909,46	6 649,04 EUR

3. Zamestnanci, záväzky voči zamestnancom, dane

Účet	Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
331	Zamestnanci	0	320 595,48	320 595,48	0
336	Zúčtovanie s organ.SP+ZP	0	149 472,12	149 472,12	0
342	Ostatné priame dane	0	31 385,61	31 385,61	0
345	Ostatné dane a poplatky	0	1 211,38	1 211,38	0

4. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedenú časť obsahovú náplň.

5. Časové rozlíšenie

Účet	Názov	PS/1.1.2020	KS/ 31.12.2020
372-1	Zúčtovanie BT mimo VS	0 EUR	0 EUR

Na účte 372 -Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy neevidujeme žiadny zostatok.

Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
384-1/70 Výnosy BO-BT	1 433,26	8 006,66	6 640,09	2 799,83

Na účte 384-1 Výnosy BO – BT mimo VS analytická evidencia vecných darov a sponzorstva. Konečný stav na tomto účte je vo výške **2 799,83 EUR**, čo súhlasí s konečným stavom všeobecného materiálu získaného sponzorsky. Všeobecný materiál (analyticky členený) sa k 31.12.2020 eviduje na sklade.

Na účte 384-5 Výnosy BO finančný účet sponzorský, jeho zostatok k 31.12.2020 **0 EUR**.

Čl. V

Informácie o nákladoch a výnosoch

1/ Náklady	666 495,42 EUR
501 - Spotreba materiálu	60 494,97 EUR
502 - Spotreba energie	26 807,91 EUR
511 - Opravy a udržiavanie	14 045,36 EUR
512 - Cestovné	98,70 EUR
518 - Ostatné služby	15 567,35 EUR
521 – Mzdové náklady	315 836,62 EUR
524 – Záonné sociálne poistenie	108 337,27 EUR
525 – Ostatné sociálne poistenie	340,00 EUR
527 – Záonné sociálne náklady	12 487,83 EUR
528 – Ostatné sociálne náklady	0 EUR
532 - Daň z nehnuteľností	216,36 EUR
538 – Ostatné dane a poplatky	995,02 EUR
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0 EUR
551 – Odpisy DHM	747,32 EUR
558 – Tvorba ostatných OP z prevádzk. činnosti	96,60 EUR
568 – Ostatné finančné náklady	26,00 EUR
588 – Náklady odvodov príjmov	109 810,64 EUR
589 – Náklady budúceho odvodu príjmov	587,47 EUR
2/ Výnosy	555 688,05 EUR
602 - Tržby z predaja služieb	108 903,89 EUR
622 –Aktivácia vnútroorganizačných služieb	3 840,70 EUR
648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1 590,82 EUR

653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	150,00	EUR
691 – Výnosy z bežných transferov VÚC	507 933,00	EUR
692 – Výnosy z kapitálových transferov VÚC	747,32	EUR
693 - Výnosy samosprávy z BT mimo VS	38 466,60	EUR
697 – Výnosy z BT mimo VS	8 240,09	EUR
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	3 377,00	EUR

Všetky výnosové a nákladové syntetické účty sú ešte analyticky členené podľa kódov zdroja (41, 70, 111) podľa toho, z akých finančných zdrojov boli použité finančné prostriedky.

ČI. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1/ Zúčtovanie odvodov príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa:

351 - PS pohľadávky z dôvodu neprijatých odvodov k 1.1.2020	-	1 371,85
v BO prijaté a uhradené odvody minulých účtovných období	-	725,29
odvody príjmov BO zaúčtované do nákladov	-	109 810,64
uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia	+	110 673,75
Stav pohľadávky z dôvodu neprijatých odvodov k 31.12.2020	-	1 234,03

2. Zúčtovanie medzi subjektami VS

Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
Zúčtovanie k transf.rozpočtu VÚC	84 118,76	80 137,85	7 817,62	156 438,99

Navýšenie účtu 355 nastalo prijatím kapitálového transferu od zriaďovateľa vo výške 72 464,39 EUR za úhradu realizácie ČOV a nákupu umývačky riadu.

Zníženie účtu 355 vzniklo zúčtovaním mesačných odpisov z majetku VÚC v roku 2020. Výška ročných odpisov na majetku VUC bola 747,32 EUR.

3. Zúčtovanie poskytnutých transferov

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedenú časť obsahovú náplň

ČI. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahovú náplň.

3. Ďalšie informácie

Pohyb na vkladných knižkách obyvateľov:

(analytika 750 994)

PS k 1.1.2020	18 679,04	EUR
Príjem	36 094,53	EUR
Výdaj	2 048,01	EUR
KS k 31.12.2020	52 725,56	EUR

Hotovosť obyvateľov:

(analytika 750 261..)

PS k 1.1.2020	2 274,96	EUR
Príjem	19 971,56	EUR
Výdaj	18 484,34	EUR
KS k 31.12.2020	3 762,18	EUR

Vnútrošným predpisom organizácie je určená úschova najvyššej hotovosti u jedného obyvateľa 220 EUR, ktorá v roku 2020 nebola prekročená ani v jednom prípade.

Drobný hmotný majetok:

(analytika 750 1 1)

PS k 1.1.2020	138 340,27 EUR
Príjem	10 264,64 EUR
Výdaj	5 235,08 EUR
KS k 31.12.2020	143 369,83 EUR

Na účte dôchodkov pre prijímateľov sociálnej služby sú k dátumu 31.12.2020 vedené finančné prostriedky z úhrad PSS nevysporiadané dedičským konaním v sume 353,24 EUR. Uvedený stav je analyticky evidovaný na podsúvahovom účte.

Čl. VIII.**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****Čl. IX.****Informácie príjmov a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ****Čl. X.****Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch ÚJ a spriaznených osobách**

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahovú náplň.

Čl. XI.**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu****A/ Príjmy bežného rozpočtu**

Zdroj	Text	SR	UR	Skutočnosť
41	vlastné príjmy VÚC	103 000	105 000	110 535,93
Spolu:		103 000	105 000	110 535,93

Vlastné príjmy tvorili príjmy za poskytované služby pre klientov, za poskytnutú stravu zamestnancom a cudzím obyvateľom na základe dohody a preplatky z ročného zúčtovania poisťného za zamestnávateľa zo zdravotných poisťovní.

Sponzorské prostriedky vo výške 1 050 EUR boli preúčtované cez príjmový účet a zároveň odvedené na účet Ú-BBSK. Na základe žiadosti o povolené prekročenie mimorozpočtových prostriedkov nám boli zaslané na výdavkový účet. V roku 2020 sme prijali finančným darom sponzorské prostriedky 1 050 EUR od firmy ELBA, a.s. Kremnica ako účelové prostriedky na nákup germicídnych žiaričov. Zostatok finančných prostriedkov na sponzorskom účte bol k 31.12. nula. Prijaté prostriedky z Úradu práce SV a R boli zúčtované v roku 2020 v rámci príjmov bežného rozpočtu.

B/ Výdavky bežného rozpočtu

Zdroj	Text	SR	UR	Skutočnosť
41	vlastné výdavky VÚC	464 853,00	507 933,00	507 933,00
72A	zo sponzorských príjmov	0	1 050,00	1 050,00
72C	zo sponzorských príjmov	0	550,00	550,00
111	ŠR	12 066,00	39 195,00	38 466,60
Spolu:		476 919,00	548 728,00	547 999,60

Z bežných výdavkov boli hradené mzdy, odvody z nich, elektrická energia, plyn, voda, potraviny, poštovné a telekomunikačné výdavky, všeobecný materiál, dezinfekčných, hygienický materiál – Covid-19, potraviny, údržba budovy – odvodnenie severnej strany fasády na hlavnej budove, výmena strešnej krytiny na garáži a oprava kanalizácie od lapača tukov, úhrada satelitného poplatku, dopravné výdaje – PHM, poisťné, oprava a servisná údržba auta, revízie a

653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	150,00	EUR
691 – Výnosy z bežných transferov VÚC	507 933,00	EUR
692 – Výnosy z kapitálových transferov VÚC	747,32	EUR
693 - Výnosy samosprávy z BT mimo VS	38 466,60	EUR
697 – Výnosy z BT mimo VS	8 240,09	EUR
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	3 377,00	EUR

Všetky výnosové a nákladové syntetické účty sú ešte analyticky členené podľa kódov zdroja (41, 70, 111) podľa toho, z akých finančných zdrojov boli použité finančné prostriedky.

Či. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1/ Zúčtovanie odvodov príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa:

351 - PS pohľadávky z dôvodu neprijatých odvodov k 1.1.2020	-	1 371,85
v BO prijaté a uhradené odvody minulých účtovných období	-	725,29
odvody príjmov BO zaúčtované do nákladov	-	109 810,64
uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia	+	110 673,75
Stav pohľadávky z dôvodu neprijatých odvodov k 31.12.2020	-	1 234,03

2. Zúčtovanie medzi subjektami VS

Názov	PS/1.1.2020	Príjem	Výdaj	KS/ 31.12.2020
Zúčtovanie k transf.rozpočtu VÚC	84 118,76	80 137,85	7 817,62	156 438,99

Navýšenie účtu 355 nastalo prijatím kapitálového transferu od zriaďovateľa vo výške 72 464,39 EUR za úhradu realizácie ČOV a nákupu umývačky riadu.

Zníženie účtu 355 vzniklo zúčtovaním mesačných odpisov z majetku VÚC v roku 2020. Výška ročných odpisov na majetku VUC bola 747,32 EUR.

3. Zúčtovanie poskytnutých transferov

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedenú časť obsahovú náplň

Či. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahovú náplň.

3. Ďalšie informácie

Pohyb na vkladných knižkách obyvateľov:

(analytika 750 994)

PS k 1.1.2020	18 679,04	EUR
Príjem	36 094,53	EUR
Výdaj	2 048,01	EUR
KS k 31.12.2020	52 725,56	EUR

Hotovosť obyvateľov:

(analytika 750 261..)

PS k 1.1.2020	2 274,96	EUR
Príjem	19 971,56	EUR
Výdaj	18 484,34	EUR
KS k 31.12.2020	3 762,18	EUR

Vnútroštruktúrnym predpisom organizácie je určená úschova najvyššej hotovosti u jedného obyvateľa 220 EUR, ktorá v roku 2020 nebola prekročená ani v jednom prípade.

Drobný hmotný majetok:

(analytika 750 1 1)

PS k 1.1.2020	138 340,27 EUR
Príjem	10 264,64 EUR
Výdaj	5 235,08 EUR
KS k 31.12.2020	143 369,83 EUR

Na účte dôchodkov pre príjemateľov sociálnej služby sú k dátumu 31.12.2020 vedené finančné prostriedky z úhrad PSS nevysporiadané dedičským konaním v sume 353,24 EUR. Uvedený stav je analyticky evidovaný na podsúvahovom účte.

Čl. VIII.**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****Čl. IX.****Informácie príjmov a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ****Čl. X.****Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch ÚJ a spriaznených osobách**

Domov dôchodcov a DSS nemá pre uvedené časti obsahovú náplň.

Čl. XI.**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu****A/ Príjmy bežného rozpočtu**

Zdroj	Text	SR	UR	Skutočnosť
41	vlastné príjmy VÚC	103 000	105 000	110 535,93
Spolu:		103 000	105 000	110 535,93

Vlastné príjmy tvorili príjmy za poskytované služby pre klientov, za poskytnutú stravu zamestnancom a cudzím obyvateľom na základe dohody a preplatky z ročného zúčtovania poisťného za zamestnávateľa zo zdravotných poisťovní.

Sponzorské prostriedky vo výške 1 050 EUR boli preúčtované cez príjmový účet a zároveň odvedené na účet Ú-BBSK. Na základe žiadosti o povolené prekročenie mimorozpočtových prostriedkov nám boli zaslané na výdavkový účet. V roku 2020 sme prijali finančným darom sponzorské prostriedky 1 050 EUR od firmy ELBA, a.s. Kremnica ako účelové prostriedky na nákup germicídnych žiariv. Zostatok finančných prostriedkov na sponzorskom účte bol k 31.12. nula. Prijaté prostriedky z Úradu práce SV a R boli zúčtované v roku 2020 v rámci príjmov bežného rozpočtu.

B/ Výdavky bežného rozpočtu

Zdroj	Text	SR	UR	Skutočnosť
41	vlastné výdavky VÚC	464 853,00	507 933,00	507 933,00
72A	zo sponzorských príjmov	0	1 050,00	1 050,00
72C	zo sponzorských príjmov	0	550,00	550,00
111	ŠR	12 066,00	39 195,00	38 466,60
Spolu:		476 919,00	548 728,00	547 999,60

Z bežných výdavkov boli hradené mzdy, odvody z nich, elektrická energia, plyn, voda, potraviny, poštovné a telekomunikačné výdavky, všeobecný materiál, dezinfekčných, hygienický materiál – Covid-19, potraviny, údržba budovy – odvodnenie severnej strany fasády na hlavnej budove, výmena strešnej krytiny na garáži a oprava kanalizácie od lapača tukov, úhrada satelitného poplatku, dopravné výdaje – PHM, poisťné, oprava a servisná údržba auta, revízie a

odborné prehliadky elektrozariadení a plynových zariadení, miestne dane a poplatky, povinný prídel do SF, odmeny na dohody o mimopracovnej činnosti a náhrady pri DPN zamestnancov.

Mimorozpočtové prostriedky boli použité na úhradu faktúry z povoleného mimorozpočtového čerpania vo výške 1 050 EUR na nákup dvoch ks germicídných žiaričov.

Prostriedky zo ŠR boli použité na úhradu časti miezd a odvodov pre zamestnancov prijatých do pracovného pomeru v rámci projektov Úradu práce a to na základe dohôd:

- § 54 - o poskytnutí finančného príspevku v rámci projektu Praxou k zamestnaniu 2
- § 54 - o poskytnutí finančného príspevku v rámci projektu Zosúladienie rodinného a pracovného života

C/ Výdavky kapitálového rozpočtu

<u>Zdroj</u>	<u>Text</u>	<u>SR</u>	<u>UR</u>	<u>Skutočnosť</u>
41	vlastné výdavky VÚC	22 000,00	110 500	72 464,39
Spolu:		22 000,00	110 500	72 464,39

Z investičných výdavkov boli zrealizované dokončovacie stavebné práce na čističke odpadových vôd a nákup umývačky riadu.

XII.

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia

DD a DSS do času odovzdania účtovnej závierky účtovala účtovné prípady spadajúce do predchádzajúceho účtovného obdobia ešte v roku 2020.

V Kremnici dňa 31.3.2021

spracovala: Alena Šlajferčíková

Domov dôchodcov
a domov sociálnych služieb
Bystrická 447/25 ①
967 29 KREMNICA


Mgr. Erika Hollerová
riadiateľka DD a DSS