

Poznámky k 31.12.2020

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Domov vďaky
Sídlo účtovnej jednotky	Námestie A. Škrábika 38/3, 015 01 Rajec
IČO	17066034
Dátum zriadenia	15.12.1992
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Mesto Rajec
Sídlo zriaďovateľa	Nám. SNP 2/2, 015 01 Rajec
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	Starostlivosť o staršie osoby so zdravotným postihnutím, v pobytových zariadeniach
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Lívia Hodasová
Funkcia	riaditeľka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	18,9
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	19
- počet vedúcich zamestnancov	1
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

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

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou

Domov vďaky
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

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	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
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
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

Účtovná jednotka v roku 2020 neúčtovala o odpisoch majetku, pretože nevlastní dlhodobý majetok.

Dlhodobý majetok má len v správe na základe zmluvy so zriaďovateľom. Majetok v správe je evidovaný na podsúvahových účtoch.

Drobný nehmotný majetok od 33,00 Eur do 2400,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 33,00 Eur do 1700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. 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
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

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).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.

Domov vďaky
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

B. Obežný majetok

1. Zásoby

Výška zásob k 31.12.2020 bola v sume 3 570,10 €, jedná sa o sklad potravín.

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Ostatné pohľadávky	060	0,00	

b) pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

c) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Domov vďaky k 31.12.2020 neeviduje žiadne pohľadávky.

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020
Účty v bankách	29 235,13 €

Z toho vlastné peňažné prostriedky klientov sú vo výške 23 470,03 €, sociálny fond vo výške 490,02 €, zostatok výdavkového rozpočtového účtu je 10,08 € a zostatok grantového účtu 5 265,00 €.

4. 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
Náklady budúcich období spolu, z toho:	274,68	384,18
poistenie	274,68	247,38
program	0,00	136,80

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov	
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	Zostatok neuhradenej straty za roky 2008-2018	- 23 241,95
	Strata za rok 2019	- 1 074,20
	Celková strata 2008-2019	- 24 316,15
	Strata za rok 2020	- 6 288,77
Vlastné imanie		- 30 604,92

B. Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na nevyfakturované dodávky- dodávka plynu/ 0.00	

Domov vďaky
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

Domov vďaky k 31.12.2020 nevytváral žiadne rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Záväzky s dobou splatnosti do 1 roka = 56 182,61 € (z toho peňažné prostriedky klientov = 23 470,03 €), s dobou splatnosti do 5 rokov = 1 737,12 €, s dobou splatnosti viac ako 5 r = 490,02 € (záväzky zo sociálneho fondu)

b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka = 56 182,61 €, so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov = 1 737,12 a viac ako 5 rokov = 490,02 € (záväzky zo sociálneho fondu)

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2020 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2019 v €	Opis
Účet 321	2 174,18	2 311,31	Dodávatelia
Účet 326	0,00	0,00	Nevyfakturované dodávky
Účet 331	17 458,91	11 877,64	Záväzky voči zamestnancom
Účet 336	10 815,69	8 504,92	Zúčt. s org. soc. zabezpečenia
Účet 342	2 263,80	1 608,97	Ostat. priame dane –daň zo záv.č.
Účet 372	0,00	0,00	Transfery mimo verejnej správy
Účet 472	490,02	200,64	Sociálny fond
Účet 379	23 470,03	21 593,08	Peňažné prostriedky klientov
Účet 479	1 737,12	2 368,80	Zmluva SSE
	58 409,75	48 465,36	

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť	
		31.12.2020	31.12.2019
602 01	Tržby za sociálne služby	105 716,84	99 863,18
602 02	Tržby-dovoz stravy	1 860,95	2 175,60
602 03	Tržby za stravovanie	18 810,32	22 159,06
602 04	Tržby-stravov.vl.zamest.	6 825,00	5 546,04
602 05	Tržby – denný stacionár	0,00	0,00
602 011	Tržby za soc.slужby-faktúra, DSS	11 126,60	11 338,59
*602	TRŽBY Z PREDAJA SLUŽIEB	144 339,71	141 082,47
648	Ost.prev.výnosy	0,00	0,00
653	Zúčtovanie rezervy	0,00	0,00
691	Výnosy z bežných transferov	197 869,43	161 881,80
693	Výnosy z bežných transferov	202 528,00	173 532,72
697	Výnosy z bežných transferov	141,30	4 976,04
***6	V Ý N O S Y	544 878,44	481 473,03

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Číslo účtu	Názov účtu	Skutočnosť	
		31.12.2020	31.12.2019
501 01	Potraviny	50 138,33	51 403,09
501 02	Čistiace prostriedky	5 251,66	2 150,26
501 03	Spotreba mater. na opravu	729,27	295,70
501 04	Kancelárske potreby	1 024,50	745,92
501 05	Spotreba OOPP	1 716,76	669,12
501 06	DHM, DNM /do 30 000,-/	5 612,05	2 571,79

Domov vďaky
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

501 07	Režijný materiál	3 618,44	1 756,61
501 10	Spotreba PHM- nafta do kosačky	14,73	25,68
501 11	Knihy, časopisy	32,76	32,76
501 12	Spotreba PHM –ZA312FP	643,94	689,51
*501	Spotreba materiálu	68 782,44	60 340,44
502 01	Spotreba elektrickej energie	4 612,55	4 208,67
502 02	Spotreba vody /vodné /	2 480,70	2 387,58
502 03	Spotreba plynu	9 644,35	9 086,24
*502	Spotreba energie	16 737,60	15 682,49
511 01	Oprava a udrž.- stavebné	0,00	0,00
511 02	Opravy a udrž.-prev.stroje	790,16	819,64
511 03	Oprava a udrž. vypočt.techniky	0,00	0,00
511 04	Oprava a udrž. ostatné	0,00	1 533,00
*511	Opravy a udržiavanie	790,16	2 352,64
512 01	Cestovné tuzemské	17,80	18,13
*512	Cestovné	17,80	18,13
518 04	Vývoz smetí	204,40	150,24
518 01	Pranie prádla, čistenie kobercov	795,32	810,02
518 02	Spotreba vody -stočné	3 061,13	2 968,43
518 07	Školenia	257,00	302,00
518 06	Poštové služby	80,35	105,94
518 05	Ost. -poplatky, ciachov., revízie	1 475,42	972,14
518 08	Overenie ÚZ	0,00	0,00
518 03	Ostatné služby -softvérové	1 221,12	978,31
518 09	Ostatné služby	2 016,71	1 639,58
518 10	Telekomunikačné služby	1 392,14	1 222,78
*518	Ostatné služby	10 503,59	9 149,44
521 01	Mzdy	224 022,37	183 632,76
*521	Mzdové náklady	224 022,37	183 632,76
524	Zákonné sociálne poistenie	77 705,12	63 356,12
*524	Zákonné sociálne poistenie	77 705,12	63 356,12
527 01	Zákonné soc.náklady /strava/	3 753,75	3 042,96
527 02	Zákonné soc.náklady /tvorba SF/	2 067,63	1 666,28
527	Nemocenské dávky	762,47	581,68
*527	Zákonné sociálne náklady	6 583,85	5 290,92
538 01	Poplatky za komunálny odpad	595,24	488,62
538 02	Koncesionárske poplatky	223,04	223,04
538 03	Poplatky UPSVaR	0,00	0,00
*538	Ostatné dane a poplatky	818,28	711,66
568 01	Poplatky banke	309,32	346,00
568 02	Poistenie ostatné	185,07	230,73
568 03	Poistenie dopr.prostriedkov	371,90	353,43
*568	Ostatné finančné náklady	866,29	930,16
588	Náklady z odvodu príjmov	144 339,71	141 082,47
Náklady celkom		551 167,21	482 547,23

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok	459 272,72	791 01-791 05,07
Majetok prijatý do úschovy	741,29	791 06

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje majetok, ktorý má prenajatý na základe zmluvy a majetok klientov prijatý do úschovy.

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

Účtovná jednotka v roku 2020 neevidovala vzájomné vzťahy so spriaznenými osobami.

Čl. IX
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14
Rozpočet Domova vďaky na rok 2020 bol schválený Uznesením MZ č.111/2019, zo dňa 12.12.2019 v celkovej čiastke 385 300,00 €.

Prehľad RO za rok 2020

Zmena č.	Zo dňa	Čiastka	Dôvod	Rozpočet po zmene
1. RO č. 12 (oznámenie)	07.05.2020	142,00	Finančný dar-Lekáreň pri poliklinike	385 442,00
2. RO č.11	14.05.2020	10 250,00	Príspevok od zriaďovateľa	395 692,00
3. RO č.36	18.11.2020	0,00	Presun medzi položkami	395 692,00
4. RO č.40	25.11.2020	11 966,00	Príspevok zo ŠR -1.vlna koronakrízy	407 658,00
5. RO č.44	16.12.2020	0,00	Presun medzi položkami	407 658,00
6. RO č.46	07.12.2020	940,00	Príspevok zo ŠR – vitamínové doplnky	408 598,00

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.