

Čl. I.**Všeobecné údaje**

(1) Názov účtovnej jednotky: Dom pokojnej staroby n.o., Gbely

Sídlo účtovnej jednotky: Prof. Čárskeho 291/14, 908 45 Gbely

Zakladateľ účtovnej jednotky: Mesto Gbely, Nám. Slobody 1261, 908 45 Gbely

Dátum založenia: 6. decembra 2004

(2) Štatutárny orgán: Ing. Petra Krbicová

Dozorná rada:

Ing. Gabriela Kováčová, Adam Ambra, Ing. Jozef Trčka, CSc.

Správna rada:

Ing. Jozef Hazlinger, Mgr. Mária Karasová, Ing. Ondrej Chocholáček, Mgr. Andrea Šupíková, Mgr. Štefan Komorný, ArtD.

(3) Hlavná činnosť účtovnej jednotky:

a) poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek v zariadení:

- domov sociálnych služieb

- zariadenie pre seniorov

b) opatrovateľská služba

c) podporná služba, a to:

- poskytovanie sociálnej služby jedáleň.

(4) Podnikateľská činnosť:

a) výroba hotových jedál a polotovarov

b) výroba pekárskeho a cukrárenského výrobkov

c) pohostinská činnosť

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	63
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Účtovné zásady a účtovné metódy účtovná jednotka nezmenila.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou,

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou,

g) dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou,

h) zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou,

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi,

j) zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reálnou hodnotou,

k) pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou,

l) krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou,

m) časové rozlíšenie na strane aktív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou,

o) časové rozlíšenie na strane pasív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,

(4) Odpisy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného 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. 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	50 %
1	4	25 %
2	6	16,67 %
3	8	12,5 %
4	12	8,33 %
5	20	5 %
6	40	2,5 %

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

Drobný hmotný majetok do 1 700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje priamo do spotreby na účet 501 - účtovanie zásob spôsobom B.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka, a to:

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy je uvedený v tabuľke č. 1, ktorá je súčasťou poznámok,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy je uvedený v tabuľke č. 1, ktorá je súčasťou poznámok,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia je uvedený v tabuľke č. 1, ktorá je súčasťou poznámok.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou udalosťou poistnou sumou 100 000,- €.

(6) Prehľad o významných zložkách krátkodobého finančného majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	1 375,39	4 377,95
Bežné bankové účty	91 039,21	100 769,78
Spolu	92 414,60	105 147,73

(8) Prehľad pohľadávok v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť:

	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtov. obdobia
Pohľadávky za hlavnú činnosť	32 396,37	4 161,94
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť	-	-
Pohľadávky spolu	32 396,37	4 161,94

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	27 768,00	-
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 628,37	4 161,94
Pohľadávky spolu	32 396,37	4 161,94

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie	64 825,06	-	-	-25 730,13	39 094,93
z toho: vklady zakladateľov	331,94	-	-	-	331,94
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-25 730,13	-18 706,27	-	+25 730,13	-18 706,27
Spolu	39 094,93	-18 706,27	-	-	20 388,66

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-25 730,13
zúčtovaná na ťarchu základného imania v zmysle uznesenia Správnej rady DPS n.o. Gbely č. 230 zo dňa 20.05.2021.	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov:

b) , c) , d) údaje o záväzkoch podľa jednotlivých druhov záväzkov, prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Druh záväzkov	Stav ku koncu	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky z obchodného styku	9 006,27	7 265,89
Záväzky voči zamestnancom	59 823,96	39 506,06
Záväzky voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam	38 613,56	25 572,71
Daňové záväzky	8 912,01	4 613,76
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR a rozpočtom územnej samosprávy	-	-
Ostatné záväzky	1 058,38	683,47
Krátkodobé záväzky spolu	117 414,18	77 641,89
z toho:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	117 414,18	77 641,89
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	8 475,67	8 939,60
z toho:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 818,58	942,51
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	6 657,09	7 997,09

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	942,51	1 095,76
Tvorba na ťarchu nákladov	10 631,57	9 923,75
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie	9 755,50	10 077,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 818,58	942,51

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období:

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ku koncu bežného účtovného obdobia
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie rozpočtu obce	4 649,18	-	663,84	3 985,34
dlhodobého majetku obstaraného z Európskeho fondu regionálneho rozvoja	-	27 363,00	1 140,12	26 222,88
nespotrebovanej časti finančného príspevku z Mesta Gbely	-	52,00	-	52,00
Spolu	4 649,18	27 415,00	1 803,96	30 260,22

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad výnosov, popis a výška významných položiek za hlavnú a podnikateľskú činnosť účtovnej jednotky:

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Hlavná činnosť v €	Podnikateľská činnosť v €
Tržby za vlastné výrobky a tovar	601 - Tržby za vlastné výrobky 602 - Tržby z predaja služieb	739,00 531 988,20	114,50 -
Aktivácia	622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb	21 569,90	-
Ostatné výnosy	643 - Platby za odpísané pohľadávky	-	1 312,83
Ostatné výnosy	646 - Prijaté dary	979,00	-
Prijaté príspevky	662 - Prijaté príspevky od iných organizácií 663 - Prijaté príspevky od fyzických osôb 665 - Príspevky z podielu zaplatenej dane	6 340,00 1 313,46 8 931,07	- - -
Dotácie	691100 - Dotácie - Mesto Gbely 691200 - Dotácia TTSK 691300 - Dotácie - MPSVR 691400-Rozpúšťanie dotácie na kapit. výdavky 691401-Rozpúšťanie dotácie na kapitálové výdavky EFRR	26 348,00 1 100,00 800 867,03 663,84 1 140,12	- - - - -
Spolu		1 401 979,62	1 427,33

(3) Prehľad dotácií v bežnom účtovnom období:

Druh dotácie prijatej v bežnom účt. období	Výška dotácie v €
Dotácia z MPSVaR na financovanie sociálnych služieb	710 822,73
Dotácia na podporu humanitárnej pomoci MPSVaR	960,00
Dotácia MPSVaR na mimoriadnu finančnú podporu pre zamestnancov poskytovateľov sociálnych služieb za obdobie druhej vlny pandémie	40 650,90
Dotácia na podporu humanitárnej pomoci MPSVaR – odmena za prácu v karanténe	15 795,00
Dotácia MPSVaR na nákup výživových doplnkov	3 300,00
Dotácia MPSVaR - jednorazová odmena COVID 19	29 338,40
Dotácia z TTSK - projekt „Aktívne a spoločne aj v jeseni života“	1 100,00
Dotácia od Mesta Gbely - sociálna služba jedáleň	6 348,00
Dotácia od Mesta Gbely - na bežné výdavky	20 000,00
Zúčtovanie dotácie prijatej v minulých účtovných obdobiach na obstaranie dlhodobého majetku	663,84
Zúčtovanie príspevku poskytnutého z Európskeho fondu regionálneho rozvoja na obstaranie dlhodobého majetku	1 140,12
Spolu	830 118,99

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov za hlavnú a podnikateľskú činnosť účtovnej jednotky:

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Hlavná činnosť v €	Podnikateľská činnosť v €
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	183 609,89	89,15
	502 - Spotreba energie	46 857,14	80,00
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	12 848,78	-
	513 - Náklady na reprezentáciu	148,17	-
	518 - Ostatné služby	58 870,52	95,00
Osobné náklady	521 - Mzdové náklady	798 354,52	90,00
	524 - Zákonné soc. poistenie a zdrav. poistenie	277 648,63	32,00
	525 - Ostatné sociálne poistenie	6 231,10	-
	527 - Zákonné sociálne náklady	29 980,66	-
	528 - Ostatné sociálne náklady	720,50	-
Dane a poplatky	538 - Ostatné dane a poplatky	89,00	-
Ostatné náklady	549 - Iné ostatné náklady	1 246,26	56,65
Odpisy	551 - Odpisy DNM a DHM	4 917,57	-
Spolu		1 421 522,74	442,80

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie:

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Skvalitnenie pobytu klientov v sociálnom zariadení- nákup toaletných sprchovacích vozíkov, upratovacích vozíkov, pásov k zaisteniu na lôžku, fixačných overalov, sedačiek do kaplnky, termosov do kuchyne, na opravu vzduchotechniky	-	8 931,07
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		-

(8) Náklady vynaložené počas účtovného obdobia v súvislosti s auditom účtovnej závierky:

Jednotlivé druhy nákladov	Suma
overenie účtovnej závierky	504,00
Spolu	504,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky na podsúvahových účtoch:

Druh položky	Opis položky (číslo účtu a názov)	Hodnota v €
Majetok prijatý do úschovy	771 - Peniaze zverené do úschovy	131 052,45
Spolu		131 052,45

Čl. VI

Ďalšie informácie

Po 31. 12. 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID-19 na naše aktivity organizácie a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti. Pretože sa situácia stále vyvíja a dopady sa stále prehľbujú, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku.

Tabuľka č. 1 k článku III ods. 1 písm. a) až c) o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku:

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trv.poras	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlh.hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlh. hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	-	-	13 295,36	60 258,84	22 857,71	-	-	-	-	-	96 411,91
prírastky	-	-	-	28 804,80	-	-	-	-	28 804,80	-	57 609,60
úbytky	-	-	-	4 108,08	-	-	-	-	28 804,80	-	32 912,88
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	-	-	13 295,36	84 955,56	22 857,71	-	-	-	-	-	121 108,63
Oprávky – stav na zač. bežného účt. obdobia	-	-	8 641,98	48 284,10	22 857,71	-	-	-	-	-	79 783,79
prírastky	-	-	664,77	4 252,80	-	-	-	-	-	-	4 917,57
úbytky	-	-	-	4 108,08	-	-	-	-	-	-	4 108,08
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	-	-	9 306,75	48 428,82	22 857,71	-	-	-	-	-	80 593,28
Opravné položky – stav za predch. účt. obdobie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota											
Stav ku koncu predch. účtovného obdobia	-	-	4 653,38	11 974,74	-	-	-	-	-	-	16 628,12
Stav ku koncu bežného účtovného obdobia	-	-	3 988,61	36 526,74	-	-	-	-	-	-	40 515,35