



Poznámky k súvahe k 31.12.2021

Článok I Všeobecné údaje

1. Domov sociálnych služieb Ladomerská Vieska
Ladomerská Vieska 84, 965 01 Žiar nad Hronom
Rozpočtová organizácia
Dátum vzniku: 17. 5. 1954
IČO: 00647918
Názov zriaďovateľa: VÚC Banská Bystrica
2. Informácie o vedúcich zamestnancoch: PhDr. Miroslava Urbíková - riaditeľka DSS
Mgr. Iveta Balážová - vedúca zdravotného úseku
Mgr. Daniela Macková - vedúca sociálneho úseku
3. Počet zamestnancov plánovaný: 28
Počet zamestnancov skutočný: 28
Počet riadiacich zamestnancov: 3
4. Účtovná závierka Domova sociálnych služieb Ladomerská Vieska k 31.12.2021 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Článok II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali.
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

a)	dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	492,60 €
b)	dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Nemáme.
c)	dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	Nemáme.
d)	dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	568 415,03 €
e)	dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	Nemáme.
f)	dlhodobý finančný majetok	Nemáme.
g)	zásoby nakupované	26 063,24 €
h)	zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Nemáme.
i)	zásoby získané bezodplatne	Nemáme.
j)	pohľadávky	165 622,27 €
k)	krátkodobý finančný majetok	Nemáme.
l)	časové rozlíšenie na strane aktív	Nemáme.
m)	záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	739,26 €

n)	časové rozlíšenie na strane pasív	Nemáme.
o)	deriváty	Nemáme.
p)	majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Nemáme.
q)	majetok obstaraný z transferov	Nemáme.
r)	finančný prenájom	Nemáme.

4. Odpisy sa uskutočňujú cez programový systém ISPIN. Odpisový plán majetku sledujeme od roku 2003.

5. Nemáme.

6. Nemáme.

7. Nemáme.

Článok III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.	DSS Ladomerská Vieska – rozpočtová organizácia
2.	Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa zostavuje k 31.12.2021.
3.	Stav k 31.12.2020 predchádzajúceho účtovného obdobia bol 446 760,28 € + pozemky v hodnote 83 602,24 €.
4.	Prírastky vo výške 42 856 €.
5.	Úbytky vo výške 4 803,49 €.
6.	Presuny žiadne.
7.	Stav k 31.12.2021 bežného účtovného obdobia bol 484 812,79 + pozemky 83 602,24 €.

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný tvorí softvér v hodnote 492,60 €.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je k 31.12.2021 vo výške 568 415,03 €. Pozemky z uvedenej hodnoty sú vo výške 83 602,24 €. Prírastky vo výške 42 856 € predstavujú nákup elektrickej trojrúrovej peci a elektrického varného kotla (022) v hodnote 7 016 € a nákup osobného motorového vozidla Ford Custom Transit (023) v hodnote 35 840 €. Úbytky vo výške 4 803,49 € predstavujú vyradenie na účte 022 (mangel a elektrický kotol).

b) Majetok máme poistení centrálné cez VÚC.

c) Záložné právo na dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok zriadené nemáme.

d) Hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky k 31.12.2021 je 568 415,03 €, z toho

budovy a stavby	347 949 €
pracovné stroje a zariadenia	87 832,53 €
dopravné prostriedky	49 031,26 €
pozemky	83 602,24 €

e) Nemáme.

f) Nemáme.

2. Dlhodobý finančný majetok

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) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:

1.	Položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy: 112
2.	Výška zásob k 31.12.2020 predchádzajúceho účtovného obdobia bola 16 302,93 €.
3.	Tvorbu opravných položiek nemáme.
4.	Nemáme.
5.	Nemáme.
6.	Výška zásob k 31.12.2021 bežného účtovného obdobia bola 26 063,24 €.
7.	Nemáme.

Celkové zásoby tvorili k 31.12.2021 hodnotu 26 063,24 €.

Nakupované zásoby k 31.12.2021 tvorili 22 278,13 € a bezodplatne získané zásoby od VÚC (covid materiál) tvorí 3 785,11 €.

Z uvedenej hodnoty tvorili zásoby potravín 14 775,16 €, zásoby čistiacich a dezinfekčných prostriedkov 7 167,35 €, zásoba PHM 335,62 € a covid materiál 3 785,11 €. Opravné položky k zásobám účtovná jednotka netvorí.

b) Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

c) Zásoby nie sú poistené.

2. Pohľadávky

a) Organizácia má pohľadávky od klientov za úhradu (nedoplatky na úhrade od klientov) a pohľadávky voči cudzím stravníkom.

b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:

1.	Položka pohľadávok 351.
2.	Hodnota pohľadávok k 31.12.2020 predchádzajúce účtovného obdobia bola 150 670,39 €.
3.	Opravné položky k pohľadávkam netvoríme.
4.	Nemáme.
5.	Nemáme.
6.	Hodnota pohľadávok k 31.12.2021 bežného účtovného obdobia je 165 622,27 €.
7.	Nemáme.

Pohľadávky k 31.12.2021 voči klientom tvoria 164 082,81 € a pohľadávky voči cudzím stravníkom vo výške 1 539,46 €.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1.	Hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31.12.2021 bežného účtovného obdobia je vo výške 165 622,27 €.
2.	Hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31.12.2020 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je vo výške 150 670,39 €.

d) Opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2021 bežného účtovného obdobia a k 31.12.2020 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1.	Nemáme.
2.	Nemáme.
3.	Nemáme.

Pohľadávky k 31.12. 2021 v lehote splatnosti boli vo výške 165 622,27 €. Uvedená výška pohľadávok bola voči klientom (nedoplatky na úhradu) a pohľadávky voči cudzím stravníkom.

e) Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

f) Nemáme.

3. Finančný majetok

Nemáme.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Nemáme.

5. Časové rozlíšenie

Nemáme.

Článok IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Nemáme.

B. Závázky

1. Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

a)	Položka rezerv 553.
b)	Výška rezerv k 31.12.2020 bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia 3 094 €.
c)	Nemáme.
d)	Nemáme.
e)	Nemáme.
f)	Rezervy k 31.12.2021 bežného účtovného obdobia neboli vytvorené.
g)	Nemáme.
h)	Nemáme.

2. Závázky podľa doby splatnosti

a) Závázky podľa doby splatnosti:

1.	Výška záväzkov v lehote splatnosti k 31. 12. 2021 bežného účtovného obdobia sú vo výške 739,26 €.
2.	Nemáme.

b) Opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. 2021 bežného účtovného obdobia a k 31. 12. 2020 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1.	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2021 bežného účtovného obdobia sú vo výške 739,26 €.
2.	Nemáme.
3.	Nemáme.

Závázky k 31.12.2021 v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane boli vo výške 739,26 €. Výšku tvoria neuhradené faktúry v lehote splatnosti voči dodávateľom.

c) Nemáme.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Nemáme.

4. Časové rozlíšenie

Nemáme.

Článok V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Organizácia účtuje výnosy na účtoch číslo 600.

Popis a výška položiek výnosov k 31.12. 2021 bežného účtovného obdobia:

Účet	Názov účtu – popis	Suma v €
602	Tržby z predaja služieb – klienti, stravné, prepravná služba	182 031,14 €
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	5 006,81 €
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	413,66 €
691	Výnosy z bežných transferov	677 800,54 €
692	Výnosy z kapitálových transferov	5 610,04 €
693	Transfer zo štátneho rozpočtu	87 803,04 €
694	Kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu	1 312,57 €
697	Výnosy bežných transferov	1 178,00 €

Účtovná trieda 6 k 31.12.2021 celkom vo výške 961 155,80 €.

2. Náklady

Organizácia účtuje náklady na účtoch číslo 500.

Popis a výška položiek nákladov k 31.12.2021:

Účet	Názov účtu – popis	Suma v €
501	Kancelárske potreby, čistiace potreby, PHM, potraviny, tonery, ostatné	120 888,77 €
502	Elektrická energia, voda, plyn	50 052,96 €
511	Opravy a udržiavanie	2 552,97 €
512	Cestovné – tuzemské	204,10 €
518	Ostatné služby – poštovné, poistenie, telekomunikačné služby, počítačové siete, školenia, ostatné služby	14 756,10 €
521	Mzdové náklady	389 937,92 €
524	Zákonné sociálne poistenie	135 562,14 €
525	Ostatné sociálne poistenie	3 890,01 €
527	Zákonné sociálne náklady (sociálny fond, stravné)	21 921,81 €
538	Ostatné dane a poplatky	2 001,88 €
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	165,00 €
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	6 922,61 €
568	Ostatné finančné náklady – zákonné, havarijné a úrazové poistenie, poplatky banke	156,92 €
588	Náklady z odvodu príjmov	166 862,61 €
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	14 951,88 €

Účtovná trieda 5 k 31.12.2021 celkom vo výške 930 827,68 €.

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Nemáme.

Článok VI Informácia o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov

Nemáme.

Článok VII
Informácia o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty

Nemáme.

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemáme.

3. Ďalšie informácie.

Nemáme.

Článok VIII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Nemáme.

Článok IX
**Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
a iných orgánov účtovnej jednotky**

Nemáme.

Článok X
**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Nemáme.

Článok XI
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu s uvedením zdroja financovania

Schválený rozpočet na rok 2021

Zdroj 41	804 834 €
Zdroj 131 K	6 778 €
SPOLU	811 612 €

Nesymetrické úpravy rozpočtu v roku 2021:

Dátum		Výdavky	Príjmy
26.02.2021	Zníženie kategórie 620	- 0,17 €	
31.3.2021	ÚPSVaR projekt „Pracuj, zmeň svoj život“	20 326,98 €	
31.7.2021	Odstupné, covid výdavky	8 691 €	
30.9.2021	MPSVaR covid odmeny	20 918 €	
30.9.2021	Kapitálové výdavky (auto, kotol trojručná), vybavenie kuchyne, covid výdavky	53 218 €	
30.11.2021	Odmeny, dofinancovanie prevádzky, dotácia na vitamín D	27 403,50 €	4 000 €
30.11.2021	Poníženie odmien	- 8 663,50 €	
27.12.2021	MPSVaR covid odmeny	12 304 €	
31.12.2021	Deinštitucionalizácia	- 165 700 €	

Upravený rozpočet výdavkov na rok 2021	780 109,81 €.
Celkové príjmy čerpané	779 239,47 €
z toho:	
Zdroj 131K - ÚPSVaR, MPSVaR	27 104,98 €
Zdroj 111 MPSVaR	54 477,95 €
Zdroj 41	697 656,54 €
Čerpanie rozpočtu za rok 2020	697 815,84 €
Čerpanie rozpočtu za rok 2021	779 239,47 €

b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením zdroja financovania

Pre rok 2021 bol celkový kapitálový rozpočet vo výške 42 856 €.

Vo výške 7 016 € so zdrojov financovania 41 na účte 713 004 boli čerpané kapitálové výdavky na elektrický varný kotol a elektrickú trojvrúru. Vo výške 35 840 € boli čerpané kapitálové výdavky na osobné motorové vozidlo Ford Custom Transit, z toho so zdrojov financovania 41 - 12 840 € a so zdrojov financovania 111 – 23 000 € na účte 714 001.

c) Výdavky bežného rozpočtu rok 2021

Katégória	Suma
610 Mzdy	388 371,21 €
620 Odvody do fondov	139 183,39 €
630 Tovary a služby	200 439,01 €
z toho 632 energie	50 840,69 €
640 Nemocenské dávky	8 389,86 €

SPOLU výdavky bežného rozpočtu za rok 2021 v hodnote 736 383,47 €.

d) Výdavky kapitálového rozpočtu

Pre rok 2021 bol celkový kapitálový rozpočet vo výške 42 856 €.

Vo výške 7 016 € so zdrojov financovania 41 na účte 713 004 boli čerpané kapitálové výdavky na elektrický varný kotol a elektrickú trojvrúru. Vo výške 35 840 € boli čerpané kapitálové výdavky na osobné motorové vozidlo Ford Custom Transit, z toho so zdrojov financovania 41 - 12 840 € a so zdrojov financovania 111 – 23 000 € na účte 714 001.

e) Finančné operácie sme nemali.

f) Dlh nemáme.

Článok XII

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

Žiadne skutočnosti nenastali.

Vypracovala: Ing. Alexandra Košinárová
ekonomka

Schválil: PhDr. Miroslava Urbílková
riaditeľ DSS

Dňa: 22.2.2022

Prílohy: tabuľky

Domov sociálnych služieb
Ladomerská Vieska
Tel.: 045/672 72 04
IČO: 647918
965 01 ŽIAR NAD HRONOM
- 1 -