

Poznámky k 31.12.2021

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov dôchodcov a DSS SOCIETA
Sídlo účtovnej jednotky	Hodruša Hámre
IČO	37889320
DIČ	2021679528
Dátum zriadenia	Zmena zriaďovateľa od 1.1.2012
Spôsob zriadenia	Registračná karta
Názov zriaďovateľa	Obec Hodruša – Hámre
Sídlo zriaďovateľa	Hodruša – Hámre
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	riadna
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	áno
Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb
----------------------------------	---------------------------------

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

Štatutárny zástupca	Mgr. Ľubica Cesnaková, riaditeľka
Zástupca štatutárneho zástupcu	Ľubica Detvanová, ekonómka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	15,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	15
- počet vedúcich zamestnancov	1

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: Účtovná jednotka nezriadila iné organizácie.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka organizácie je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania – **áno**.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
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 pri vzniku obstarávacou pri odplatnom nadobudnutí
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 pri vzniku obstarávacou cenou pri prevzatí
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.

Dňa 24. 1. 2020 účtovná jednotka dostala do správy na základe Protokolu o odovzdaní a prevzatí nehnuteľného a hnuťelného majetku dlhodobý hmotný majetok od zriaďovateľa Obec Hodruša – Hámre. Obec Hodruša – Hámre na základe Kúpnej zmluvy č 1555/2019/ODDSM odkúpila od Banskobystrického samosprávneho kraja.

Hmotný dlhodobý majetok prevzatý 24.1.2020 bol plne odpísaný.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade so zákonom 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. .

Predpokladaná doba užívania podľa jednotlivých skupín je stanovená takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročný odpis v %
sotvér	4	25
Stroje, prístroje, zariadenia	4 -12	8,3 - 25
Dopravné prostriedky	4 - 6	16,67 - 25
Inventár	6	16,67
Budovy, stavby	20 - 50	2 - 5

V prípade potreby sa doba používania stanoví individuálne.

Drobný nehmotný majetok od 0 € 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 ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

Účtovná jednotka netvorila v roku 2021 opravné položky k dlhodobému majetku.

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 od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer 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).

Kapitálový transfer 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).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

V roku 2021 neboli žiadne údaje v cudzích menách

ČI. 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

Účtovná jednotka dňa 24. 1. 2020 dostala do správy na základe Protokolu o odovzdaní a prevzatí nehnuteľného a hnutel'ného majetku dlhodobý hnutel'ný majetok od zriaďovateľa Obec Hodruša – Hámre.

Hodnota dlhodobého hmotného majetku k 1.1.2021 bol **37 949,92 EUR**. Na majetku nebol v roku 2021 žiadny pohyb. Konečný stav k 31.12.2021 súhlasí s počiatočným stavom

b) spôsob a výška poistenia

Poistenie dlhodobého majetku je zabezpečené poisťovňou Allianz a.s. prostredníctvom Obce Hodruša – Hámre. Výška ročného poistného je 509,36 EUR.

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na DNM a DHM nakoľko má majetok v prenájme

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

- účtovná jednotka má k 31.12.2021 v správe dlhodobý hnutel'ný majetok vo výške **37 949,92 EUR**, ktorý je plne odpísaný až na umelecké dielo, ktoré sa neopisuje.

Jedná sa o hnutel'ný majetok. Nehnuteľný majetok nemá účtovná jednotka v správe.

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

- účtovná jednotka má všetok majetok zverený do správy od zriaďovateľa Obec Hodruša-Hámre

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

- účtovná jednotka nemá k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku tvorené opravné položky.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

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

Účtovná jednotka nemá cenné papiere a dlhodobé pôžičky ani ostatný dlhodobý finančný majetok.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Stav zásob k 31. 12. 2021

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2021	KZ k 31.12.2020
Pohonné hmoty	112	035	100,74	94,07
Potraviny	112	035	4 870,06	4 175,02
Drobný hmotný majetok	112	035	0	388,00
Bielizeň, prádlo, obuv	112	035	171,00	51,00
Všeobecný materiál	112	035	4 958,44	0
Kancelárske potreby	112	035	150,50	143,44
Čistiace prostriedky	112	035	1 219,50	1 169,27
Spolu	112	035	11 470,24	6 020,80

a) **Vývoj opravnej položky k zásobám v €** /riadky 035 až 039 súvahy/:

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

b) **zásoby na ktoré je zriadené záložné právo** a výška zásob pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo ani obmedzenie disponovať so zásobami.

c) **Spôsob a výška poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v EUR
Zásoby vlastné	výchrica, požiar, živél, ostatné – komerčná poisťovňa prostredníctvom Obce Hodruša - Hámre	6 650,00

2. Pohľadávky

a) **Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy**

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2021 v €	Opis
Krátkodobé pohľadávky Ostatné pohľadávky	065	3 512,34	Preplatky energií za rok 2021 /elektrika, plyn/ účet 315
Krátkodobé pohľadávky Z nedaňových príjmov	068	10 347,92	Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové účet 318
Krátkodobé pohľadávky Voči zamestnancom	070	0	Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové účet 335
Spolu	060	13 860,26	

b) **vývoj opravnej položky k pohládkam**

- účtovná jednotka nemala v roku 2021 dôvod na vytvorenie opravnej položky

c) pohľadávky podľa **doby splatnosti** v € /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2021	Hodnota v € k 31.12.2020
Pohľadávky do lehoty splatnosti	13 860,26	12 281,46
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	13 860,26	12 281,46

d) pohľadávky **podľa zostatkovej doby splatnosti** /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2021	Hodnota v € k 31.12.2020
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	13 860,26	12 281,46
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	13 860,26	12 281,46

e) pohľadávky **zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia**

- účtovná jednotka nemá pohľadávky záložné zabezpečené záložným právom

f) **pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá obmedzenia nakladať s pohľadávkami.

3. Finančný majetok

a) **Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa súvahy**

Finančné účty	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12.2020	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v € k 31.12.2021
Ceniny – poštové známky	087	70,60	0	66,40	4,20
Bankové účty – sociálny fond	088	2 086,39	1 695,04	994,22	2 787,21
Bankové účty - depozit	088	17 848,39	25 046,15	17 949,19	24 945,35
Bankové účty – účet darov	088	6 566,09	2 057,16	1 483,96	7 139,29
Výdavkový rozpočtový účet	090	48,06	802 824,32	802 832,19	40,19
Príjmový rozpočtový účet	091	0	330 250,95	330 250,95	0

b) **Krátkodobý finančný majetok**, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**

- účtovná jednotka nemá finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** /riadky 098 a 104 súvahy/:

- účtovná jednotka neposkytuje návratné finančné výpomoci.

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2021
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1 098,10
Predplatné publikácie a služby na rok 2022	111	72,00
Poistenie majetku pre 2022	111	738,40
Prístupy na portál 2022	111	287,70
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0

ČI. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov položky	Hodnota v € k 31.12.2020	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v € k 31.12.2021
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 428	5 768,04	0	0	695,57	6 463,61
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 431	695,57	244,27	0	-695,57	244,27
Spolu	6 463,61	244,27	0	0	6 707,88

B. Záväzky

1. Rezervy

- účtovný jednotka nevytvárala v roku 2021 rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

a) záväzky podľa doby splatnosti:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2021	Výška v € k 31.12.2020
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	25 817,45	18 541,52
Záväzky v lehote splatnosti	25 817,45	18 541,52
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	2 787,21	2 086,39
Záväzky v lehote splatnosti	2 787,21	2 086,39
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	28 604,66	20 627,91

b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2021	Výška v EUR k 31.12.2020
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	25 817,45	18 541,52
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	2 787,21	2 086,39
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	28 604,66	20 627,91

c) popis významných položiek záväzkov.

Krátkodobé záväzky k 31.12.2021

záväzok	Hodnota záväzku	Opis
zamestnanci	14 317,92	Mzda 12/2021 v depozíte
Iné záväzky	0	Zrážky zo mzdy
dodávateľa	872,10	Potraviny, telef. poplatky za 12/2020
Odvody do fondov z miezd	8 901,29	Odvod zo soc. poistenia a zdravotného poist.
Daň zo mzdy	1 726,14	Preddavok dane zo mzdy 12/2021

Dlhodobé záväzky

Sociálny fond	Rok 2021	Rok 2020
Stav k 1.januáru	2 086,39	1 478,11
Tvorba fondu na ťarchu nákladov	1 594,02	1 435,43
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	893,20	827,15
Stav k 31.decembru	2 787,21	2 086,39

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

- Účtovná jednotka nemá bankové úvery ani návratné finančné výpomoci.

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2021
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	34,72
bankové poplatky	181	34,72
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	12 097,13
Mimorozpočtové prostr. na darovacím účte	182	7 139,29
Nespotrebovaný materiál zo SR	182	4 957,84
Spolu		12 131,85

- b) Informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384
- DD a DSS SOCIETA nemala v roku 2021 kapitálové transfery.

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
a) tržby za vlastné výkony a tovar spolu	134 422,96
z toho	
602 - Tržby z predaja služieb	
z toho:- za poskytnuté soc. služby od prijímateľov soc. služieb	114 258,34
- stravné	16 995,10
- prepravné	135,12
- príspevky na stravovanie podľa § 152 ZP vo vlastnom stravovacom zariadení	3 034,40
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0
c) Aktivácia spolu	0
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0
e) finančné výnosy	0
f) mimoriadne výnosy	0
g) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC spolu	316 720,55
z toho	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC - zariadenie sociálnych služieb	133 329,97
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer na poskytovanie soc. služieb	181 021,78
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ - bežný transfer ESF z ÚPSVaR	0
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy – sponzorský peňažný dar - sponzorské vecné dary	1 376,80 992,00
h) ostatné výnosy spolu	0
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia spolu	0

2. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
a) spotrebované nákupy celkom	57 963,44
z toho	
501 - Spotreba materiálu spolu	44 371,51
z toho - kancelárske potreby	906,96
- materiál na údržbu	704,78
- čistiace, dezinfekčné a hygienické prostriedky	4 233,75
- knihy, publikácie	72,00
- pohonné hmoty	404,13
- potraviny	29 259,44
- drobný hmotný majetok	5 029,26
- ostatný materiál	3 761,19

502 - Spotreba energie spolu	13 591,93
z toho - elektrická energia	3 803,71
- voda	1 543,27
- plyn	8 244,95
b) služby celkom	6 395,18
z toho	
511 - Opravy a udržiavanie spolu	1 621,85
z toho - oprava budovy	479,52
- oprava stroje, prístroje a zariadenia	743,93
- opravy – softvér	398,40
- oprava motorového vozidla	0
512 - Cestovné	0
518 - Ostatné služby spolu	4 773,33
z toho - nehmotný majetok	391,91
- nájomné za káblový TV signál	56,00
- právne poradenstvo	288,00
- za audit ISO, supervízia	480,00
- rozbory	81,30
- telefónne poplatky a internet	746,32
- poštovné a poštové známky	94,90
- revízie	1 145,50
- odvoz, zber, likvidácia odpadu	549,65
- ostatné	939,75
c) osobné náklady celkom	249 071,55
z toho	
521 - Mzdové náklady	179 582,60
- z toho – odmeny jubilejné, za plnenie úloh, 2. vlna pandémie	24 282,00
- dohody o vykonaní práce	1 107,25
524 - Záonné sociálne poistenie	62 312,84
527 - Záonné sociálne náklady	7 176,11
d) dane a poplatky celkom	960,00
z toho 538 - Ostatné dane a poplatky – komunálny odpad	960,00
e) odpisy, rezervy a opravné položky	0
f) finančné náklady celkom	1 608,17
z toho	
562 - Úroky	0,01
568 - Ostatné finančné náklady	1 608,16
g) mimoriadne náklady	0
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov celkom	134 900,90
z toho	
588 - Náklady z odvodu príjmov	121 040,64
- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	13 860,26
i) ostatné náklady	0
j) Dane z príjmov	0

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

DD a DSS SOCIETA nemá povinnosť auditu.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je vedená hotovosť klientov a drobný majetok, ktorý spĺňa kritéria jeho evidencie na podsúvahovom účte.

Majetok klientov prijatý do úschovy - vreckové

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy	Vreckové klientov - hotovosť	6 111,69	753 001
Spolu		6 111,69	

Drobný nehmotný a hmotný majetok vydaný zo skladu do užívania, o ktorom účtovná jednotka rozhodla, že nie je to drobný dlhodobý majetok.

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok v používaní nakúpený z vlastných zdrojov po 1.1.2012	Drobný nehmotný majetok do 2 400€	586,80	754 002
	Drobný hmotný majetok do 1 700 €	15 177,88	754 003
Spolu	Vlastný nakúpený od 1.1.2012	15 764,68	

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok v používaní do správy 24.1.2020 pôvodne od BBSK	Drobný hmotný majetok do 1 700€	54 570,00	754 004
	Operatívno-technická evidencia do 16,59 €	4 649,26	754 005
Spolu	Zverený so správy zriaďovateľom	59 219,26	

Evidencia odpísaných pohľadávok

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Odpísané pohľadávky	Pohľadávky z úhrad za soc. služby	2 567,75	755 001
	Pohľadávky z úhrad za soc. služby	5 097,97	755 002
Spolu		7 665,72	

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a pasívach

Účtovná jednotka nevykazuje iné aktíva a pasíva

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka nemá spriaznené osoby.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet DD a DSS SOCIETA na rok 2021 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/20/2020/OZ zo dňa 14.12.2020

Číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo -rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods.2 písm. a) b) c) d)	Zmena rozpočtu v príjmoch v eurách	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v eurách	Rozdiel P-V
1/2021	31.3.2021	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	5 411,01	5 011,01	400,00
2/2021	31.3.2021	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0	0,00
3/2021	30.6.2021	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	4 390,00	3 790,00	600,00
4/2021	30.6.2021	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0	0,00
5/2021	30.9.2021	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0	0,00
6/2021	31.12.2021	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0	0,00
7-2021	31.12.2021	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	16 577,01	8 835,07	7 741,94
Spolu rozpočtové opatrenia k 31.12.2021			26 378,02	17 636,08	8 741,94

Schválený rozpočet k 1.1.2021: 131 500,00 € 294 708,00 €

Upravený rozpočet k 31.12.2021: 157 878,02 € 312 344,08 €
Rozdiel 26 378,02 € 17 636,08 €

Poznámka: Príjmy vyššie

+ 1 550,00 € - prijaté sponzorské dary nečerpané 72a
+ 976,80 € – použité sponzorské dary 72a
+ 400,00 € - grand SPP
- 61,33 € - nenaplnenie príjmov – stravné 72f
+ 3 634,21 € - dobropisy
- 1 750,78 € - nenaplnenie príjmov 41
+21 629,12 € - štátne dotácie mimoriadne 111
+ 26 378,02 €

Výdavky vyššie:

+ 976,80 € – použité sponzorské dary 72a
+ 400,00 € - grand SPP
- 61,33 € - nenaplnenie príjmov – stravné 72f
+ 3 634,21 € - dobropisy
- 1 750,78 € - nenaplnenie príjmov 41
+21 629,12 € - štátne dotácie mimoriadne 111
+ 760,00 € - dotácia ŠR cez zriaďovateľa – výživ. doplnky
- 7 951,94 € - nepoužité od zriaďov. 8 000,0 – 48,06 z roku 2020)
+ 17 636,08 €

a) Príjmy bežného rozpočtu v EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie

Kateg. EK	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2020
220	Admin. popl. a iné popl. a platby	131 500,00	129 687,89	129 687,89	120 479,25
290	Iné nedaňové príjmy	0	3 634,21	3 634,21	4 244,59
310	Tuzemské bežné transfery z toho	0	23 579,12	23 579,12	1 526,00
	- zo štátneho rozpočtu	0	21 629,12	21 629,12	0
	- sponzorské dary nepoužité	0	1 550,00	1 550,00	1 126,00
	- sponzorské dary použité	0	400,00	400,00	400,00
Spolu		131 500,00	156 901,22	156 901,22	126 249,84

Podľa zdrojov (KZ)

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2020
41	Z rozpočtu obce	115 500,00	117 383,43	117 383,43	129 687,89
72a	Sponzorské na osobitný účet	0	1 550,00	1 550,00	1 526,00
72c	grant tuzemský	0	400,00	400,00	0
72f	Stravné	16 000,00	15 938,67	15 938,67	15 203,28
111	Zo štátneho rozpočtu	0	21 629,12	21 629,12	0
Spolu		131 500,00	156 901,22	156 901,22	126 249,84

b) Príjmy kapitálového rozpočtu v EUR

Organizácia v roku 2021 nemala kapitálové príjmy

c) Výdavky bežného rozpočtu v EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie (EK)

Kategória EK	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2020
610	Mzdy, platy ,služobné príjmy	171 000,00	178 475,35	178 475,35	161 442,49
620	Poistné a príspevky do poisťovní	59 764,00	62 312,84	62 312,84	56 566,47
630	Tovary a služby	63 444,00	71 429,78	71 389,59	62 059,92
640	Bežné transfery	500,00	126,11	126,11	88,29
	Spolu	294 708,00	312 344,08	312 303,89	280 157,17

Podľa zdrojov (KZ)

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2020
41	Dotácia obce – vlastné príjmy	123 500,00	117 431,49	117 421,30	113 508,40
111	Zdroje zo ŠR – MPSVaR	155 208,00	177 597,12	177 597,12	148 996,00
72a	Sponzorské prostriedky	0	976,80	976,80	2 449,49
72c	Tuzemské granty	0	400,00	400,00	0
72f	Strava	16 000,00	15 938,67	15 938,67	15 203,28
	Spolu	294 708,00	312 344,08	312 303,89	280 157,17

Zo zdroja 41 **nedočerpané 40,19 €.**

d) Výdavky kapitálového rozpočtu v €

Organizácia nemala v roku 2021 kapitálové výdavky ani rozpočet.

e) Finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Finančné operácie	Rok 2020	Rok 2020
Príjmové finančné operácie v tom:	976,80	2 049,49
Zostatok prostriedkov finančných aktív pol 453	976,80	2 049,49
Výdavkové finančné operácie	0	0

f) Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Organizácia nevykazuje dlhy

Čl. X

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

nenastali žiadne závažné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021

V Hodruši - Hámroch dňa 31. 01. 2022