

čl. I.**Všeobecné údaje.**

1. Názov účtovnej jednotky: Socia
 Sídlo účtovnej jednotky: Topoľová 6, 949 01 Nitra
 Dátum založenia: 14.03.2000
 IČO: 36 10 73 44
 DIČ: 2021480373
2. Štatutárny orgán: prezident Mgr. Andrea Juhášová, PhD.
 viceprezident Mgr. Iveta Juhášová

3. Občianske združenie je zriadené s cieľom vykonávania poradenskej, preventívnej, školiacej, koncepcnej činnosti v oblasti sociálnej pomoci, vykonáva najmä sociálne poradenstvo a sociálnu rehabilitáciu, poskytuje neziskové sociálne služby v Domove sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých. Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť ale iba nezdaňovanú hlavnú činnosť – poskytovanie sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých, poplatky za služby od prijímateľov sociálnej služby sú použité na prevádzkové náklady Domova sociálnych služieb.

4.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10,43	9
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II.**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
 2. Počas účtovného obdobia nenastali zmeny účtovných metód a účtovných zásad, ktoré by ovplyvnili výšku majetku, záväzkov a výsledku hospodárenia.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a/ dlhodobý hmotný majetok získaný ako nefinančný dar : ocenený obstarávacou cenou na darovacej zmluve

b/ dlhodobý majetok obstaraný kúpou : ocenený obstarávacou cenou

c/ prenajatý majetok: ocenený vo výške sumy vynaloženej na rekonštrukciu prenajatého majetku – budovy vo vlastníctve Mesta Nitra

d/ časové rozlíšenie na strane aktív: náklady budúcich období ocenené presnou sumou fakturovanou v bežnom období, rozlíšenou na dve účtovné obdobia v pomernej časti

e/ časové rozlíšenie na strane pasív: výnosy budúcich období ocenené vo výške zostatkovej hodnoty odpisovaného majetku nadobudnutého z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, darov , ako aj výška nepoužitých 2% asignovanej dane.

f/ Záväzky – ocenené cenou dodávateľských faktúr,

V účtovnej jednotke neboli ocenené nasledovné položky z dôvodu, že nebolo o nich v účtovnom období účtované:

Dlhodobý nehmotný majetok

Zásoby

Pohľadávky

Deriváty

4. Odpisový plán nehnuteľnosti – doba odpisovania 40 rokov – počnúc rokom 2015, sadzba odpisovania 1/40 ročne.
5. Odpisový plán hnutel'ného majetku – doba odpisovania 5 rokov, sadzba odpisovania 1/5 ročne.

Čl. III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Dlhodobý hmotný majetok

Majetok	obstarávacia cena	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	83 660	0	0	83 660
Samost. Veci	19 150	0	0	19 150

oprávky	začiatok	prírastok	úbytok	zostatok
Stavby	55 969	2 092	0	58 061
Samost. Veci	15 569	1 264	0	16 833

2. Krátkodobý finančný majetok

	Stav na konci obdobia	stav na konci predchádzajúceho obdobia
Pokladnica	1491,48	382,90
Ceniny	0,00	2 601
Bankové účty	72 405,07	61 089,40

3. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

V účtovnej evidencii sú účtované náklady budúcich období, čo zahŕňa platby za poistné majetku hnutel'ného a nehnuteľného a zodpovednosti za škodu, pripadajúce vecne ku nasledujúcemu účtovnému obdobiu, licencia účtovného programu POHODA na rok 2022, licencia antivírusového programu ESET Internet Security.

4. Opis a zmeny vlastných zdrojov krytia majetku

Základné imanie tvoria finančné prostriedky pre bežnú činnosť účtovnej jednotky, ktorých zdrojom sú dary z minulých období a ktoré boli na účet základného imania zaúčtované pri

prechode účtovnej jednotky z jednoduchého na podvojnú účtovníctvo v roku 2005. Prostriedky sú finančnou rezervou na potreby DSS, zatiaľ používané na vysporiadanie účtovnej straty vykázananej v minulých účtovných obdobiach. Účtovná jednotka nevytvára fondy. V účtovnom období 2021 zvýšila základné imanie o výsledok hospodárenia 798,97 €.

5. Opis a výška cudzích zdrojov

A. Prehľad vytvorených rezerv :

Rezerva na konci účt. obdobia	Tvorba	Použitie	zrušenie	Rezerva na konci Predchádz. účt. obdobia
2418,07	2418,07	2159,87		2159,87

Rezerva vytvorená v roku 2021 vo výške 1458,07 € bude použitá v roku 2022 na čerpanie nevyčerpanej dovolenky zamestnancov z roku 2021. Rezerva vo výške 960,00 € bude použitá na audit účtovnej závierky za rok 2021 podľa zmluvy.

B. Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Začiatkový stav	tvorba	čerpanie na ťarchu nákladov	zostatok na konci účtovného obdobia
144,78	1159,55	1185,18	119,15

Použitie sociálneho fondu v roku 2021:

- príspevok na stravný lístok pre zamestnanca vo výške 0,60 eur / na jeden lístok.
- nákup nealkoholických nápojov pre zamestnancov použitie na pracovisku

C. Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti :

Druh záväzku	Výška	Lehota splatnosti
Mob. telefón 12/2021	12,00	1/2022
Tepelná energia 12/2021	642,88	1/2022
Elektrická energia 12/2021	69,32	1/2022
Mzdy zamestnancov 12/2020	10 320,65	1/2022
Odvody do SP 12/2020	4 477,13	1/2022
Odvody VŠZP 12/2020	287,21	1/2022
Odvody Dôvera 12/2020	1028,02	1/2022
Odvody UNION 12/2020	331,64	1/2022
Preddavok dane 12/2020	1426,38	1/2022

Účtovná jednotka nemá záväzky po lehote splatnosti.

6. Významné položky výnosov budúcich období

Zostatok neodpísanej dotácie na technické zhodnotenie budovy na prevádzku Domova sociálnych služieb
25 598,57 €

2% dane prijaté v roku 2020, nepoužité v účtovnom období 2021

2 084,94 €

2% dane prijaté v roku 2021, nepoužité v účtovnom období 2021

5 107,41 €

Zostatková neodpísaná hodnota rehabilitačného stroja, motoped Motren Duo 3
2 316,86 €

Čl. IV.

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

1. Tržby za vlastné výkony

Účtovná jednotka prevádzkuje Domov sociálnych služieb pre ťažko zdravotne postihnutých ambulantnou formou, teda bez ubytovania. Na túto činnosť dostala príspevok podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, zo samosprávneho kraja Nitra, z MPSVR, časť nákladov na poskytovanú sociálnu službu je hrazená z platieb prijímateľov za služby, to je príjem tržby za vlastné výkony – je to služba hlavnej nezdaňovanej činnosti. V roku 2021 bol celkový príjem za služby od 18 klientov 7 080,46 €. Pre klientov, ktorí si zároveň plnia základnú školskú dochádzku sme prijali príspevok na stravu vo výške 662,90 € zo strany ŠŠI Červeňova 42. Od 1.9. 2021 bol tento príspevok iba pre prijímateľov, ktorých zákonný zástupca si neuplatňuje daňový bonus na diéta.

Mesačný poplatok podľa veku klienta	Cena obeda
20,00 eur do 18 rokov	1,41 eur
50,00 eur nad 18 rokov	1,41 eur

2. Dotácie a granty účtovného obdobia - prehľad

Poskytovateľ	Výška príspevku	použité	nepoužité	vrátené
Nitriansky samosprávny kraj	137 451,60	117 069,42	20 382,18	20 382,18
MPSVaR	86 772,00	78 322,63	8 449,37	8 449,37
príspevok na mimoriadnu finančnú podporu pre zamestnancov zo zdrojov ESF a ŠR cez ÚPSVaR 8/21 a dotácia na odmeny z MPSVaR 12/21	9 168,60	9 151,10	17,50	17,50
MPSVaR dotácia na vitamíny	580,00	580,00	0	0
Grant SPP	1 500,00	1 500,00	0	0
Bezodplatne prijatý materiál a ochranné pracovné pomôcky zo SŠHR SR cez NSK	2626,33	2626,33	0	0

3. Významné položky osobitných a ostatných výnosov

Druh výnosu	Výška výnosu
Odpisy technického zhodnotenia budovy z dotácie	2092,00
Odpisy hnutel'ného majetku	1263,75
Finančný dar Privatbanka	1 000,00

Nefinančné dary	54,20
-----------------	-------

4. Významné položky osobitných a ostatných nákladov, ostatných služieb

Ostatné náklady,	výška
Poistenia (budova, interiér, zodpovednosť)	377,42
Bankové poplatky na účtoch TB, VUB, VUBš	301,58
Ostatné služby	výška
Stravovanie klienti	6 671,32
Telefóny, internet	447,93
Služby BOZP, PO	600,00
Školenia, kurzy, konferencie	2 138,96

5. Účel a výška použitia asignovanej dane

Suma asignovanej dane prijatej v roku 2020 vo výške 2 084,94 € nebola použitá do konca roka 2021. Novým ustanovením § 24ac zákona č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 v znení neskorších predpisov sa posúva lehota pre použitie prostriedkov zo zaplatenej dane z príjmov za rok 2019, ktoré boli prijímateľom poukázané v roku 2020 do konca roka 2022. V nadväznosti na uvedenú úpravu lehoty na použitie prostriedkov z asignácie do konca roka 2022 dochádza k posunutiu lehoty na zverejnenie presnej špecifikácie použitia prijatého podielu zaplatenej dane v obchodnom vestníku do konca mája 2023

6. Účtovná jednotka má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, §67a, ods.4, písm. a)

- v znení tohto zákona účinnom od 1. 1. 2020 platí ustanovenie, podľa ktorého poskytovateľ sociálnej služby, ktorého príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahol 200 000,00 €, je povinný mať účtovnú závierku overenú štatutárnym audítorom. Povinnosť vznikla účtovnej jednotke za účtovné obdobie 2021. Účtovná jednotka zaúčtovala do nákladov rezervu na overenie účtovnej závierky vo výške 960,00 eur podľa zmluvy uzavretej s firmou Tax Audit Consult s.r.o.

V Nitre, dňa 31.01.2022

Zostavil: Bc. Mária Juhásová

Za štatutárny orgán : Mgr. Iveta Juhásová