

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 5 5 8 1 6 5 4

/SID

ČL. I

Názov účtovnej jednotky : Social.Trans, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky : Jarná 23, Spišské Vlachy

Dátum zriadenia : 1. 8. 2006

Dátum zápisu : 19. august 2005 pod č. OVVS/31/2005
nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby
(zmena v zápise 21.12.2009 pod č. OVVS/31/2005)

IČO účtovnej jednotky : 35581654

DIČ účtovnej jednotky: 2022224732

Štatutár: Ing. Pribičko Ľuboslav

Správna rada: Predseda: Ján Pribičko
Člen: Zuzana Pribičková
Člen: Sára Fabiánová

Opis činnosti účtovnej jednotky: účtovná jednotka bola zriadená podľa zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení zmien a doplnkov za účelom poskytovania:

- starostlivosti v Domove sociálnych služieb v rozsahu § 20
- starostlivosti v Zariadení chráneného bývania v rozsahu § 25
- spoločného stravovania v rozsahu § 36
- starostlivosti v Domove dôchodcov v rozsahu § 24

Od 21.12.2009 na základe zmeny v registri poskytuje druh všeobecne prospešných služieb podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov:

- sociálna služba v Zariadení podporovaného bývania v rozsahu § 34
- sociálna služba v Zariadení pre seniorov v rozsahu § 35
- sociálna služba v Domove sociálnych služieb v rozsahu § 38
- sociálna služba v Špecializovanom zariadení v rozsahu § 39
- podnikanie v rámci voľných živností

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22	20
z toho počet vedúcich zamestnancov	0	0
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

Pokračovanie vo svojej činnosti

Dňa 22.01.2021 došlo k podpísaniu Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku na rok 2021 na prevádzku poskytovanej sociálnej služby a o zabezpečení poskytovania sociálnej služby uzatvorenej podľa ustanovenia § 81 písm. h) bod 1 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov a podľa ustanovenia § 51 Občianskeho zákonníka s Košickým samosprávnym krajom. Dňa 27.04.2021 došlo k podpísaniu dodatku č. 1 k Zmluve o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku na rok 2021 zo dňa 22.01.2021.

Dňa 20.01.2021 došlo k podpísaniu Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach podmienených odkázanosťou podľa § 78a zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách na rozpočtový rok 2021 s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

V roku 2021 fungovala naša organizácia vďaka :

- prostriedkom z rozpočtu Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny,
- prostriedkom z Košického samosprávneho kraja,
- vlastným finančným prostriedkom,
- prostriedkom mimoriadnej odmeny pre zamestnancov za prácu v období I. a II. vlny pandémie Covid 19 z MPSVaR,
- prostriedkom humanitárnej pomoci na nákup výživových doplnkov v dôsledku pandémie Covid 19 z MPSVR.

Na základe našich dlhodobých skúseností v oblasti sociálnych služieb sme úspešne pokračovali v poskytovaní sociálnych služieb prijímateľom Social.Trans, n. o.. Aj napriek problémom, s ktorými sa neustále stretávame, plníme svoje poslanie a realizujeme veľkú časť našich predsavzatí.

S cieľom zabezpečiť účinnú preventívnu ochranu klientov a zamestnancov pred ochorením COVID 19 organizácia musela vyčleniť finančné zdroje na pokrytie zvýšených potrieb OOPP a dezinfekčných prostriedkov, musela riešiť personálne nároky z dôvodu karanténnych PN, technicky a personálne pokryť požiadavky na pravidelné testovanie a administráciu týchto úkonov. Aj vďaka zodpovednému a obetavému prístupu zamestnancov a dôvere klientov pri zavádzaní opatrení v zariadení počas celého roka nedošlo k vážnym problémom, ktoré by ohrozovali plnenie nášho poslania .

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslenie ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky - žiadne

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku, v prípade, ak by ho naša organizácia mala:

Dlhodobý majetok sa v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov oceňuje:

1. obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú všetky náklady potrebné na obstaranie a uvedenie majetku do užívania. Využíva sa pri oceňovaní dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, ktorý bol obstaraný kúpou.
2. vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú priame aj nepriame náklady vynaložené na vytvorenie majetku vo vlastnej réžii. Využíva sa pri oceňovaní dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, ktorý bol vytvorený vlastnou činnosťou.
3. menovitou hodnotou, ktorou sa oceňujú pohľadávky pri ich vzniku, teda tie, s ktorými je spojený vznik výnosu.
4. reálnou hodnotou, ktorá sa využíva pri oceňovaní bezodplatne nadobudnutého dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, dlhodobého nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou (ak je reprodukčná obstarávacia cena nižšia ako vlastné náklady), príchovkov a prírastkov zvierat (ak nie je možné zistiť vlastné náklady), dlhodobého nehmotného a hmotného majetku priradeného z osobného vlastníctva do podnikania a pri oceňovaní dlhodobého nehmotného a hmotného majetku novozisteného pri inventarizácii.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov

– organizácia zaradí dlhodobý majetok v triedení podľa Klasifikácie produkcie a klasifikácie stavieb do odpisových skupín a zostaví odpisový plán pre dlhodobý majetok. Organizácia odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania . Doba odpisovania je v:

- 1 odpisovej skupine je 4 roky,
- 2 odpisovej skupine je 6 rokov,
- 3 odpisovej skupine je 8 rokov,
- 4 odpisovej skupine je 12 rokov,
- 5 odpisovej skupine je 20 rokov,
- 6 odpisovej skupine je 40 rokov.

Ročný odpis majetku sa určí ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu.

Nezisková organizácia nepoužíva majetok na podnikateľské účely, len za účelom zriadenia, t. j. na poskytovanie sociálnych služieb.

Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke na obstaranie dlhodobého majetku

Majetok obstaraný z dotácií – v obstarávacích cenách

Majetok obstaraný z grantu – v obstarávacích cenách

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na euro – žiaden

Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia - žiadne

ČL. III
Informácie dopĺňujúce a vysvetľujúce údaje v súvahe

Dlhodobý nehmotný majetok: žiaden
Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	28 285	4 493	1 226 272	80 629	64 989	0	0	110 714	123 715	0	1 639 097 €
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	421	0	421 €
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	1 760	0	0	1 760 €
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	28 285	4 493	1 226 272	80 629	64 989	0	0	108 954	124 136	0	1 637 758 €
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	703 098	60 374	32 324	0	0	110 714	0	0	906 510 €
prírastky	0	0	57 686	6 536	16 247	0	0	0	0	0	80 469 €
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	1 760	0	0	1 760 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	760 784	66 910	48 571	0	0	108 954	0	0	985 219 €
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 €
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 €
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 €
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 €
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	28 285	4 493	523 174	20 255	32 665	0	0	0	123 715	0	732 587 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	28 285	4 493	465 488	13 719	16 418	0	0	0	124 136	0	652 539 €

Nezisková organizácia nepoužíva majetok na podnikateľské účely. Nezisková organizácia je zriadená za účelom poskytovania sociálnych služieb.

Dlhodobý majetok so záložným právom - žiaden

Dlhodobý finančný majetok - žiaden

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Komplexné poistenie budov a majetku	DF/71/2021	534 €
Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou	ID/38/2021 DF/404/2021	477 € 270 €
Poistné motorových vozidiel (havarijné , zákonné, lízing)	DF/23/2021 ID/8/2021 ID/21/2021 ID/33/2021 ID/44/2021 ID/53/2021 ID/63/2021 DF/349/2021 DF/350/2021 ID/69/2020 ID/79/2021 ID/89/2021 ID/103/2021 ID/115/2021 ID/126/2021	583 € 70 € 69 € 70 € 70 € 70 € 70 € 164 € 35 € 70 € 70 € 70 € 70 € 70 € 70 € 70 €
Splátka lízing-PZP, havarijné poistenie, PZP- Fiat Ducato	ID/8/2021 ID/21/2021 ID/33/2021 ID/38/2021 ID/44/2021 ID/53/2021 ID/63/2021 ID/69/2021 ID/79/2021 ID/89/2021 ID/103/2021 ID/115/2021 ID/126/2021 ID/38/2021	36 € 36 € 36 € 130 € 36 € 37 € 37 € 37 € 37 € 37 € 37 € 37 € 37 € 468 €
Poistenie osôb, podnikateľov	DF/357/2021	120 €
Poistenie spolu		4 060 €

Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	10 434 €	8 542 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 582 €	1 762 €
Pohľadávky spolu	12 016 €	10 304 €

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	250 €	99 €
Ceniny	0 €	12 €
Bežné bankové účty	12 000 €	12 177 €
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Spolu	12 250 €	12 288 €

Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období :

Jednotlivé náklady budúcich období za	Suma
poistné budov, osôb, automobilov	863 €
zákony, časopisy	161 €
programy antivírusové, internet	1 136 €
Spolu	2 160 €

Základné imanie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1 025 112 €				1 025 112 €
z toho:					
nadačné imanie v nadácií					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Spolu imanie a fondy	1 025 112 €				1 025 112 €
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-558 846 €	-21 957 €		0	- 580 803 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 21 957 €	21 957 €	-29 198 €	0	- 29 198 €
Spolu	444 309 €	0	- 29 198 €	0	415 111 €

Závázky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závázky po lehote splatnosti	345 €	41 €
Závázky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0 €	0 €
Krátkodobé záväzky spolu	345 €	41 €
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0 €	0 €
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	345 €	41 €

Nevyfakturované dodávky za:

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho obdobia
Potraviny	0 €	305 €
Telefóny	62 €	0 €
Energie	1 324 €	719 €
Materiál	0 €	0 €
Odvoz odpadu	0 €	0 €
Pohl'adávký spolu	1 386 €	1 024 €

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	- 21 957 €
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	- 21 957 €
iné	

Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv	1 476 €	3 759 €	1 476 €	0	3 759 €
Jednotlivé druhy dlhodobých rezerv	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	517 €	1 323 €	517 €	0	1 323 €
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv		0	0	0	
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv		0	0	0	
Ostatné rezervy spolu		0	0	0	
Rezervy spolu	1 993 €	5 082 €	1 993 €	0	5 082 €

Sociálny fond – prehľad

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu	263 €	2 372 €
Tvorba na ťarchu nákladov	1 988 €	1 831 €
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	847 €	3 940 €
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 404 €	263 €

Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Druh cudzieho zdroja	Mena €	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver					7 143	7 143
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver	50 000	3,5	01032026	Dohoda o pristúpení k záväzkom	22 619	29 762
Spolu	50 000	3,5	01032026		29 762	36 905

Výdavky budúcich období za nevyfakturované dodávky

Jednotlivé druhy výdavkov budúcich období za	Suma
vodu	693 €
plyn	0 €
telefón	€
audit	1 250 €
odpad	0 €
Spolu	1 943 €

Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru Agrovert	874		750	124
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	8 738		1 387	7 351
	5 954		2 168	3 786
	10 062		5 750	4 312
	9 994		2 104	7 890
	232 532		20 103	212 429
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Spolu:	268 154	0	32 262	235 892

Výnosy budúcich období tvoria položky zúčtovania odpisov majetku získaného z dotácií MPSVaR SR, MVR SR a Nadácie Agrofert.

Majetok prenášaný formou finančného prenájmu – zakúpený dopravný prostriedok v OC 29 028,48 €. Na základe zmluvy č. LZL/19/30089 uzavretý auto-úver vo výške 14 514,24 € s lehotou splatnosti k 9.5.2022. Zostatok na účte - 479 k 31.12.2021 v hodnote **2 204,48 €**.

IV. Doplnujúce údaje k výkazu ziskov a strát

Tržby za vlastné výroby a služby

Jednotlivé druhy tržieb za	Suma
príspevok na stravu zo sociálneho fondu	842 €
poplatok za stravu od zamestnancov	1 215 €
prijaté platby za poskytnuté sociálne služby od PSS	100 692 €
C e l k o m :	102 749 €

Aktivácia materiálu a tovarov

Jednotlivé druhy aktivácií za	Suma
Aktivácia materiálu a tovaru-rastlinná výroba	165 €
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0 €
C e l k o m :	165 €

Zmena stavu zásob

Jednotlivé druhy zmeny stavu zásob	Suma
Zmena stavu zásob zvierat – hydina	-53 €
C e l k o m :	- 53 €

Iné ostatné výnosy

Jednotlivé druhy výnosov	Suma
Centové vyrovnanie	5 €
C e l k o m :	5 €

Tržby z predaja dlhodobého majetku

Jednotlivé druhy výnosov	Suma
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0 €
C e l k o m :	0 €

Finančné výnosy – dotácie poskytnuté na činnosť sociálnych služieb

Jednotlivé druhy finančných výnosov	Suma
Mimoriadna dotácia – MPSVR – COVID-odmeny, vitamíny	16 406 €
Dotácia na prevádzku - KSK	123 770 €
Dotácia na odkázanosť - MPSVaR	240 120 €
Dotácia MVRR SR - stavby	20 103 €
Dotácia MPSVaR SR stavby a konvektomat	1 387 €
Dotácia MPSVaR – vaňový zdvihák a sedacia vaňa	2 168 €
Dotácia MPSVaR – Fiat DUCATO	5 750 €
Grant dotácie Agrofert – invalidný vozík	750 €
Dotácia MPSVaR – gravírovací stroj	2 104 €
C e l k o m :	411 808 €

V riadku 4, 5, 6, 7, 8, 9, stavby, konvektomat, vaňový zdvihák a sedacia vaňa, osobný automobil so zdvíhacou plošinou, invalidný vozík, gravírovací stroj sú uvedené čiastky, ktoré predstavujú zaúčtovanie odpisov v roku 2021 za majetok, ktorý bol získaný z poskytnutých dotácií.

Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky:

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	1 250 €
Uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0 €
Súvisiace audítorské služby	0 €
Daňové poradenstvo	0 €
Ostatné neaudítorské služby	0 €
Spolu	1 250 €

Ostatné služby:

Jednotlivé druhy služieb za	Suma
Telefónne poplatky	1 747 €
Poštovné	308 €
Revízie	1 114 €
Likvidácia odpadu	386 €
Ostatné služby	1 496 €
Pranie prádla	570 €
Práce na PC, BOZPP	1 236 €
Mobilný internet	482 €
Preventívne prehliadky	341 €
Internetový prístup	233 €
Rozbor potravín	149 €
Dezinfekcia, deratizácia	144 €
Školenia	425 €
Poplatky -SKYLINK	150 €
Ostatné služby - poplatky, software, VO	1 747 €
Právne služby	3 825 €
Celkom:	14 353 €

Ostatné náklady:

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Spotreba materiálu	74 725 €
Spotreba vody, plynu, energie	23 826 €
Opravy a udržiavanie, bežná údržba	3 956 €
Cestovné	123 €
Mzdové náklady, odvody do poisťovní, PNS, tvorba SF, príspevok na stravu zo SF	335 899 €
Poplatky banke, poisťovne majetku, mot. vozidiel, centové vyrovnania	5 751 €
Odpisy	80 470 €
Celkom spolu:	524 750 €

Dane:

Jednotlivé druhy služieb daní	Suma
Daň z nehnuteľností	643 €
Poplatky za odvoz komunálneho odpadu	1 853 €
Daň za psa	20 €
Ostatné miestne dane a poplatky, kolky	220 €
Celkom spolu:	2 736 €

Úroky:

Jednotlivé druhy za	Suma
Úroky - leasing	348 €
Úroky - úver	1 182 €
	1 530 €

V. Manká a škody - žiadne**VI. Iné aktíva a pasíva**

Jednotlivé druhy zásob za	Suma
Materiál na skladoch	13 589 €
Zvieratá	577 €
Celom spolu:	14 166 €

VII. Prípadné ďalšie záväzky

Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia v členení podľa jednotlivých druhov ručenia a informácie o iných formách zabezpečenia – **žiadne**.

VIII. Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – **žiadne**.