

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a./

Názov účtovnej jednotky:	Domov sociálnych služieb pre dospelých Zavare
Sídlo účtovnej jednotky:	Hlavná 1, 919 25 Zavar
IČO:	00 611 930
DIČ:	202 118 0953
Dátum založenia/zriadenia:	01. 07. 2002
Spôsob založenia/zriadenia:	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa:	Trnavský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa:	Starohájska 10, 917 01 Trnava

b./

Právny dôvod na zostav. účt. závierky: RIADNA

c./

Súčasť konsolidovaného celku: ÁNO

Iné všeobecné údaje: DSS Zavar eviduje počet klientov

108 klientov v Zavare

38 klientov v Trnave

4 klienti v Galante

d./ účtovná závierka zostavená ku dňu 31.12.2021

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: Sociálna starostlivosť

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

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/: doc.PhDr. Anna Pavlovičová, PhD. /riaditeľka DSS/

Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/: --

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 107,9

Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky: 113

Počet vedúcich zamestnancov: 9

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka je zostavená za účtovnú jednotku: DSS pre dospelých Zavar, Hlavná 1, 919 26 ZAVAR, IČO: 00611930

1. **Závierka je zostavená v sústave podvojného účtovníctva za kalendárny rok 2021. Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.**
2. **Zmeny účtovných metód a účtovných zásad oproti predchádzajúcemu roku nenastali.**

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a./ Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý nakupujeme sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

dopravné, montáž, poistné, iné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky, realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

b./ Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Takýto majetok ale nemáme.

Ak by sme mali dlhodobý majetok získaný darovaním, alebo delimitáciu sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

c./ Dlhodobý hmotný majetok, ktorý nakupujeme sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

dopravné, montáž, poistné, iné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky, realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

d./ Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Takýto majetok ale nemáme.

Ak by sme mali dlhodobý majetok získaný darovaním, alebo delimitáciu sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

e./ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý

bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa

oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

f./ Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

g./ Zásoby

Nakupované zásoby sa obstarávajú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dopravné, montáž, iné.

h./ Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Takéto náklady nemáme.

i./ Zásoby získané bezodplatne (darovaním alebo delimitáciou) sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve, alebo určenou komisiou pre oceňovanie). Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

j./ Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

k./ Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l./ Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív náklady budúcich období účet 381 je tu účtované predplatné, predĺženie registrácie domény, hosting OPTIMUM na r. 2022

m./ Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisy, pôžičky a úvery naša organizácia nemá.

n./ Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období účet 383 nemáme

Výnosy budúcich období na účte 384 je účtovaný kapitálový transfér poskytnutý s kódom zdroja 111 a 70

o./ Deriváty

Na podsúvahových účtoch 750 naša organizácia vedie osobné účty klientov, vkladné knižky klientov, ďalej DHM v používaní hmotný a DHM v používaní nehmotný, odpis nevymožiteľnej pohľadávky .

p./ Finančný prenájom naša organizácia nemá.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Podstata odpisovania dlhodobého majetku. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného 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. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé koruny smerom nahor. 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	1/2
1	1	1/4
2	2	1/6
3	3	1/8
4	4	1/12
5	5	1/20
6	6	1/40

Odpisový plán je vyhotovovaný v programe ISPIN.

Drobný nehmotný majetok od 33,20 € do 2 400,00€, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518-Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 100,00 € do 1 700,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

DDS sa pri vykazovaní transferov riadi pokynmi zriaďovateľa a iných organizácií, ktoré ich poskytujú.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách

Pri prepočte údajov v cudzích menách na menu euro postupujeme v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/20012 Z.z.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1./ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a./

1. Domov sociálnych služieb pre dospelých v Zavare, Hlavná 1, 916 26 Zavar

2. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa zostavuje k 31.12.2021

3. K 31.12. bol stav bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Účet 021 Stavby	2.867.680,35€
Účet 022 Samostatne hnut.vecí a súbory hnut.vecí	152.082,16€
Účet 023 Dopravné prostriedky	78.608,92€
Účet 031 Pozemky	28.170,34€
Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM	5.400,00€
(táto čiastka pozostáva - spracovanie projektovej dokumentácie-rekonštrukcia kuchyne)	

4. Prírastky

Účet 021 Stavby	0,00€
Účet 022 Samostatne hnut.vecí a súbory hnut.vecí	6. 360,00€
- z toho plynový varný kotol	3.900,00€
- umývací stroj	2.460,00€
Účet 023 Dopravné prostriedky Fabia	12.296,96€
Účet 031 Pozemky	0,00€
Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM	6.360,00€

5. Úbytky

Účet 021 Stavby	0,00€
Účet 022 Samostatne hnut.vecí a súbory hnut.	0,00€
Účet 023 Dopravné prostriedky	0,00€
Účet 031 Pozemky	0,00€
Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM	6.360,00€

6. Presuny

Účet 021 Stavby	0,00€
-----------------	-------

Účet 022 Samostatne hnut. veci a súbory hnut.	0,00€
Účet 023 Dopravné prostriedky	0,00€
Účet 031 Pozemky	0,00€
Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM	0,00€

7. Stav k 31.12.2021

Účet 021 Stavby	2.867. 680,35€
Účet 022 Samostatne hnut. veci a súbory hnut. vecí	158.442,16€
Účet 023 Dopravné prostriedky	90.905,88€
Účet 031 Pozemky	28.170,34€
Účet 042 Obstaranie dlhodobého HIM	5.400,00€

b./ Spôsob a výška poistenia majetku:

Majetok je poistený pre prípad živelná pohroma až do výšky	8 783 653,31€
Majetok je poistený pre prípad odcudzenia až do výšky	6 420,00€
Majetok je poistený stroje, zariadenia až do výšky	107 660,00€
Zásoby sú poistené zmluva č. 808014770 od 1.7.2011 vo výške	18 809,40€

c./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – nemáme

d./ Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky:

DSS Zavar sídli v budove kaštieľa z 19.st., táto budova je niekoľkokrát rekonštruovaná, prispôbena na podmienky spĺňajúce pre inštitúciu DSS pre dospelých.

Hodnota dlhodobého majetku **2.001.085,13€**

e./ Opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu – nemáme

f./ Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku - nemali sme

2. / Dlhodobý finančný majetok

a./ Dlhodobý finančný majetok naša organizácia – nemáme

b./ Opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku – 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./ Opravnú položku k zásobám – nemáme.

b./ Záložné právo na zásoby - nemáme.

c./ Obežný majetok pozostáva zo zásob, vedených na účte 112.

Zásoby sú poistené - zmluva č. 808014770 od 1.7.2011 vo výške 18.809,40€

Zásoby sú k 31.12.2021 vo výške 63.818,79€

2./ Pohľadávky

Na riadku 065 súvahy evidujeme pohľadávku vo výške 444,23€

(Sú to pohľadávky za dobropisy za dodávku plynu za rok 2021 – účet 315.)

Na riadku 068 súvahy evidujeme pohľadávku vo výške 54.402,45€

(Sú to pohľadávky za služby našich klientov a za odobratú stravu zamestnancov – účet 318.)

Máme vedenú opravnú položku na účte 391 -380,96€

Záložné právo na pohľadávky – nemáme.

3./ Finančný majetok

a./ vedený v súvahe na riadku č. 085 vo výške 245.218,01€
sa skladá:

- z cenín – poštové známky r. 087, vo výške 45,75€

- a bankových účtov r. č. 088 vo výške 245.172,26€

(skladá sa z účtu obyvateľov, SF, depozitu, na ktorom sú mzdy a odvody na mzdy za mesiac december 2021)

b./ Záložné právo na krátkodobý finančný majetok – nemáme

4./ Poskytnuté návratné finančné výpomoci - nemáme.

5./ Časové rozlíšenie - účet 381, kde sú zaúčtované predplatné za časopisy na rok 2022 v čiastke: 1.868,41€

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

r. 115 súvahy je za účtovné obdobie vo výške 2.367.387,56€

r. 115 súvahy je za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 2.372.688,02€

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia účet 428 r. 124 je vo výške 58.260,51€
(sú tu účtované výsledky hospodárenia minulých rokov)

V roku 2021 bola účtovaná na účte 428 22 oprava chýb minulých období – Zmarená investícia – Revitalizácia parku vo výške 21.854,00€

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2021 (r.125) 3.107,89€

Výsledok hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (r.125) 7.892,95€

B Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

1./ Rezervy účet 323 –Nemáme

2./ Dlhodobé záväzky - sociálny fond r. 144 je vo výške 3.663,73€

3./ Krátkodobé záväzky

účet 321 Dodávatelia 3.686,52€

účet 379 Iné záväzky 33.610,54€

účet 331 Zamestnanci 111.768,16€

účet 336 Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia 77.393,46€

účet 342 daň zo mzdy 18.926,30€

4./ Bankové úvery a výpomoci – r. 173 nemáme.

5./ Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období účet 384 sú vo výške 11.808,28€

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1./ Výnosy:

a./ 601 - tržby za vlastné výrobky - predaj výrobkov z ergo - dielne čiastka 1.493,00€

b./ 602 - tržby z predaja služieb prevažne platby od klientov 329.535,69€

c./ 613 - zmena stavu vnútroorganizačných zásob -28,00€

d./ aktivácia - účty skupiny 62 - nemáme

e./ daňové a colné výnosy - skupina účtov 63 - nemáme

f./ finančné výnosy – nemáme

g./ mimoriadne výnosy – nemáme

h./ výnosy z transferov

691 - 2.579.988,02€

692 - 71.549,33€

693 - 193.916,25€

694 - 1.744,92€

698 - 82,20€

ch./ ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

648 - 197,58€

653 - nemáme

658 - nemáme

662 - nemáme

skupinu účtov 68 - nemáme

2./ Náklady:**skupina účtov 50**

501 - spotreba materiálu	410.747,14€
502 - spotreba energie	101.531,90€

skupina účtov 51

511 - opravy a udržiavanie	33.987,69€
512 - cestovné	1.222,30€
518 - ostatné služby	78.876,58€

skupina účtov 52

521- mzdy a dohody	1.506.981,43€
524 - odvody zo mzdy	524.850,11€
525 - ostatné sociálne poistenie	30.081,02€
527 - zákonné sociálne náklady	79.378,67€

skupina účtov 53

532 - daň zaplatená mestu Trnava	1.369,18€
538 - ostatné dane a poplatky	1.134,48€

skupina účtov 54

548 - ostatné náklady	0,19€
-----------------------	-------

skupina účtov 55

551 - odpis dlhodobého majetku	73.376,45€
--------------------------------	------------

skupina účtov 56

568- ostatné finančné náklady	163,75€
-------------------------------	---------

skupina účtov 58

588 - odvod príjmov na VÚC	261.174,90€
589 - náklady budúceho odvodu príjmov - účtované na konci roka	53.677,81€

3./ Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti – nemáme.**Čl. VI****Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch****1./ Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Na podsúvahových účtoch 750 naša organizácia vedie osobné účty klientov, vkladné knižky klientov, ďalej DHM v používaní hmotný a DHM v používaní nehmotný, odpis nevymožiteľnej pohľadávky

750-1.1 DHM v používaní hmotný	527.128,84€
750-1.2 DHM v používaní nehmotný	6.644,72€
750-1.3 VK klientov	230,71€
750-1.4 VK klientov – osobné účty	350.994,95€

750-1.5 Odpis nevymožiteľnej pohľadávky 16.817,50€

2./ Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy a o odpisovaných pohľadávkach.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1./ Iné aktíva a iné pasíva – nemáme

2./ Ostatné finančné povinnosti - nemáme

Čl. VIII

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

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

ROZPOČET

úprava č. 08612/2021/ORF-14, zo dňa 15.1.2021

uznesenie č. 529/2020/20 pridelený rozpočet vo výške **2.556.590,00€**

1/ rozpočtové opatrenie č. 135/S/2021 zo dňa 23.03.2021
- BV pandemická situácia COVID-19 17.000,00€

2/ rozpočtové opatrenie č. 714/S/2021 zo dňa 07.09.2021
- KV plynový varný kotol a umývací stroj 6.886,00€

3/ rozpočtové opatrenie č. 711/S/2021 zo dňa 06.09.2021
- BV prijatie nového zamestnanca – fyzioterapeut 7.150,00€

4/ rozpočtové opatrenie č. 801/S/2021 zo dňa 30.09.2021
- BV a BP – infekčný príplatok 30.375,00€

5/ rozpočtové opatrenie č. 821/S/2021 zo dňa 14.10.2021
- BV – projekt 5P 4.560,00€
- BV – pomôcky na post-covidovú rehabilitáciu 11.146,00€

6/ rozpočtové opatrenie č. 879/S/2021 zo dňa 25.10.2021
- BV – projekt 5P 2.160,00€

7/ rozpočtové opatrenie č. 910/S/2021 zo dňa 31.10.2021
- BV a BP – II.vlna pandémie 68.370,00€

8/ rozpočtové opatrenie č. 1245/S/2021 zo dňa 29.11.2021	
- BV – výživové doplnky	5.080,00€
9/ rozpočtové opatrenie č. 1223/S/2021 zo dňa 06.12.2021	
- BV a BP – úprava rozpočtu	-15.000,00€
10/ rozpočtové opatrenie č. 1426/S/2021 zo dňa 14.12.2021	
- BV – tréningový seminár	1.440,00€
11/ rozpočtové opatrenie č. 1504/S/2021 zo dňa 20.12.2021	
- BV – ocenenie predsedu TTSK	100,00€
12/ rozpočtové opatrenie č. 1691/S/2021 zo dňa 31.12.2021	
- BV a BP – jednorazová odmena z MPSVaR	48.740,00€
Rozpočet na KV bol schválený celkom	0,00€

CELKOM ROZPOČET

Bežné Výdavky (BV)	2.556.590,00€
Kapitálové výdavky (KV)	6.886,00€
BV boli skutočne vyčerpané vo výške	2.732.552,37€
KV boli vyčerpané vo výške	6.360,00€
Z toho:	
- Plynový varný kotol	3.900,00€
- Umývací stroj	2.460,00€

Čl. X

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

Po dni, ku ktorému sa zostavovala účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne mimoriadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

31.12.2021