

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2021

I. Všeobecné údaje

Názov: Domov sociálnych služieb

Sídlo: 1. mája 57/72 , Pohorelská Maša , 976 69 Pohorelá

Riadna účtovná závierka k 31.12.2021

Dátum zriadenia: 01.01.2004 na dobu neurčitú

Zriadená zriaďovacou listinou Banskobystrického samosprávneho kraja zo dňa 31.12.2003 s účinnosťou od 1. januára 2004 a jej doplnkami .

IČO: 00632325

Štatutárny orgán: Mgr. Janka Lilková – riaditeľka

Právna forma a forma hospodárenia: organizácia je zariadením sociálnych služieb zriadená zriaďovateľom ako rozpočtová organizácia s vlastnou právnou subjektivitou.

Predmet činnosti:

Poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti zdravotne postihnutým deťom a dospelým zdravotne postihnutým občanom s mentálnym postihnutím, s duševnými poruchami a s kombinovaným postihnutím dennou a celoročnou formou pobytu – nevyhnutnej starostlivosti: bývanie, stravovanie, zaopatrenie a ďalšej starostlivosti.

Zariadenie podporovaného bývania - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3, ak je odkázaná na dohľad, pod ktorým je schopná viesť samostatný život .

Vedúci zamestnanci: Mgr. Janka Lilková – riaditeľka

Mgr. Lucia Gállová – vedúca zdravotného úseku

Mgr. Marta Rosiarová- vedúca sociálneho úseku

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia bol 70.

Domov sociálnych služieb so sídlom v Pohorelskej Maši 57 má pobočky:

- pobočka Pohorelská Maša 73
- pobočka Červená Skala 654
- zariadenie podporovaného bývania Pohorelá , M.R.Štefánika 672

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená 27.01.2022.



II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Naša organizácia je zriadená VUC Banská Bystrica na dobu neurčitú a bude pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku je v obstarávacej cene.
Obstaraný majetok bol ocenený v obstarávacej cene .

A Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

V priebehu účtovného obdobia bol obstaraný investičný majetok v celkovej hodnote 92502,25 €. Počas roka bola uskutočnená rekonštrukcia sociálnych zariadení na odd. B,C a E. Jedná sa o bezbariérové riešenie v celkovej výške 75902,25 Eur. V priebehu roka 2021 sa začala realizácia projektovej dokumentácie a stavebného povolenia na investičnú akciu Asanácia a výstavba budovy pobočky Červená Skala, zatiaľ boli investované prostriedky vo výške 13 200.- Eur. Na základe projektu na skvalitnenie sociálnych služieb boli zakúpené dve sprchovacie hydraulické lôžka v celkovej hodnote 3 400.- Eur.

B Obežný majetok

Zásoby

K zásobám sme netvorili opravné položky.

Stav zásob k 1.1.2021 bol vo výške 19 485,67 €
nákup 316 139,23 €
výdaj 302 189,82 €
Stav zásob k 31.12.2021 33 435,08 €

Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky nemáme.

Krátkodobé pohľadávky sú vo výške 237 960,83 €.

Suma pohľadávok narastá , nakoľko za poskytované služby klientom do 18 rokov by mali uhrádzať pohľadávky rodičia klientov. Pohľadávky od poberateľov invalidného dôchodku narastajú, pretože platia len čiastočnú úhradu a vzniká im nedoplatok, ktorý bude vymáhaný v zmysle právnych predpisov. V roku 2021 boli odpísané nevymožiteľné pohľadávky z minulých rokov vo výške 18 478,67 €.

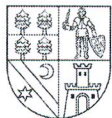
K 31.12.2021 sme evidovali pohľadávku za vyúčtovanie preddavku za elektrickú energiu vo výške 38,65 €.

Stav pohľadávok k 1.1.2021 241 061,98 €

Stav pohľadávok k 31.12.2021 237 960,83 €

Opravné položky k pohľadávkam vo výške 115 589,14 €.

Pohľadávky sú po lehote splatnosti.

**Finančný majetok**

Finančné prostriedky na účte sociálneho fondu sú k 31.12.2021 vo výške 722.02 €.

Výnosy budúcich období – 8580,79 €

Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia z predchádzajúcich rokov - 5696,55 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie - 17 966,79 €

Záväzky**Rezervy**

V sledovanom období sme netvorili krátkodobé rezervy.

Záväzky

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 722,02 € - zostatok na účte sociálneho fondu.

Krátkodobé záväzky v celkovej výške 9507,35 €

V členení – dodávatelia – neuhradené faktúry v lehote splatnosti 9 507,35 €

Informácie o výnosoch a nákladoch**Výnosy**

Tržby z predaja služieb boli vo výške 381 562,27 €

Jedná sa o tržby za poskytované sociálne služby klientom a stravovanie zamestnancov .

Aktivácia vnútroorganizačných služieb – 55% hodnoty stravného lístka pre zamestnancov v celkovej sume 11 845,19 €.

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti v sume 4,17 € – ročné zúčtovanie odvodov zdravotných poisťovní.

Náklady

Spotrebované nákupy 305 823,20 € - nákup potravín pre stravovaciu prevádzku, čistiace prostriedky, pohonné hmoty, materiálové vybavenie miestností – nábytok, matrace a pod. a ostatný spotrebný materiál. Z toho spotreba energií 107 687,70 €.

Služby 68 649,06 € - Výmena podlahových krytín na odd. A,D. výrub a úprava stromov v parku a na dvore DSS, oprava vykurovania v pob. Pohorelská Maša, bežné opravy elektrospotrebičov a pod.

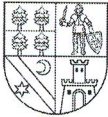
Ďalej revízie zariadení, odvoz odpadu , rozbery odpadovej vody, telekomunikačné služby, poistenie , ISO, poštové služby a pod.

Osobné náklady 1 287 557,03 € - mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ostatné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady .

Dane a poplatky 1825,69 € - daň z nehnuteľností a ostatné poplatky.

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 20 554,80 Eur, z toho 500.- pokuta, 18 478,67 Eur odpis pohľadávky, 1576,13 Eur vrátené prostriedky na MPSVaR SR poskytnutej dotácie.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku 70 182,13 €



Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií od rozpočtu zriaďovateľa

Na účte 351 – zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa bol stav k 1.1.2021 108 543,50 Eur za bežné účtovné obdobie boli odpísané príjmy z minulých rokov vo výške 18 478,67 € zinkasované vo výške 130,25 Eur a nezinkasované vo výške 15 507,77 €
Stav účtu 351 k 31.12.2021 je 122 371,69 €.

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je evidovaný finančný majetok klientov – prostriedky prijaté do úschovy, kde je k 31.12.2021 stav 422 334,45 €. Účet klientov v Slovenskej sporiteľni 237 29,87 €.

Ďalej je evidovaný drobný hmotný majetok

- nábytok – 162 002,42 €
- kuchynské zariadenie – 13 333,87 €
- ostatné – 125 554,25 €
- textil – obuv – 3 233,01 €

V Pohorelskej Maši 31.01.2022

Vypracoval: Kanošová Anna, ekonómka

Ky

Schválil: Mgr. Janka Lilková riaditeľka

J. Lilková