

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 0 8 4 6 0 3

## Čl. I

### Všeobecné informácie

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby	Zakladateľom neziskovej organizácie Zariadenie sociálnych služieb Senica je Mesto Senica so sídlom Štefánikova 1408/56, 905 25 Senica
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	27.04.2005

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

<b>Štatutárne orgány:</b> (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Mgr. Slavomíra Jurovatá	riaditeľ do 31.03.2022
	Ing. Martina Kolarčíková	riaditeľ od 01.04.2022
	Ing. Renáta Hebnárová	Predseda – správna rada
	Mgr. Ing. Martin Džačovský	člen
	Mgr. Ivana Mičová	člen
	PhDr. Miriam Madunická PhD.	člen
	Mgr. Marta Štítina	člen
	Mgr. Miroslav Tehlár	člen
<b>Dozorný orgán:</b> (Dozorná rada)	Mgr. Lenka Búzková Včelková	Predseda – dozorná rada
	Mgr. Kristína Chudá	člen
	Mgr. Petra Morávková	člen

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

<b>Hlavná činnosť:</b>	Nezisková organizácia je založená za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a to:
	- Sociálnych služieb krízovej intervencie - útulok
	- sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre FO odkázané na pomoc inej FO, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to v zariadeniach – zariadenie opatrovateľskej služby, zariadenie pre seniorov
	- sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre FO odkázané na pomoc inej FO a pre osoby do dovŕšenia dôchodkového veku a to v zariadeniach – domov sociálnych služieb
	- poskytovanie sociálneho poradenstva – základné sociálne poradenstvo
<b>Podnikateľská činnosť:</b>	Živnostenský list zo dňa 10. 11. 2009 vydaný OÚ v Senici – č. živ. registra 240-20184 na vykonávanie ohlasovacej živnosti:
	- výroba hračiek a hier
	- keramická výroba
	- výroba bižutérie a suvenírov
	- výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava
	- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21,0	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	x

- (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

<b>Orgány účtovnej jednotky:</b> (riadiace, štatutárne, kontrolné)	Riaditeľ - štatutár
<b>Organizačné útvary:</b> (zabezpečujúce hlavnú činnosť, prípadne ekonomickú, resp. podnikateľskú činnosť a obslužné činnosti)	Sociálny úsek
	Ekonomicko – personálny úsek
	Zdravotný úsek
	Opatrovateľský úsek

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.  ÁNO  NIE
- (2)  Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.  
 Bez zmien
- (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reálnou hodnotou
d) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
e) zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
g) zásoby obstarané iným spôsobom	reálnou hodnotou
h) pohľadávky	menovitou hodnotou
i) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
j) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
k) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami
l) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
m) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	cenou, ktorá je uvedená v nájmovej zmluve

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

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
1	2-10	½-1/10	lineárna - rovnomenná
2	4-20	¼-1/20	lineárna - rovnomenná
3	6-30	1/6-1/30	lineárna - rovnomenná
4	8-50	1/8-1/50	lineárna - rovnomenná
5	10-60	1/10-1/60	lineárna - rovnomenná
6	20-80	1/20-1/80	lineárna - rovnomenná

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

ÁNO  NIE

Opravné položky:	nie
Rezervy:	áno - Rezerva na audit

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Prírastky	Úbytky
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – stroj na umývanie	5 028,00	

(2) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Vlastné imanie</b>					
Základné imanie	331,94	0,00	0,00	0,00	331,94
z toho:					
- vklady zakladateľov	331,94	0,00	0,00	0,00	331,94
<b>Výsledok hospodárenia</b>					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-26 939,69	0,00	0,00	21 199,93	- 5 739,76
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	21 199,93	-119,17	0,00	-21 199,93	-119,17
<b>Spolu</b>	<b>-5 407,82</b>	<b>-119,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 526,99</b>

- (3) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	21 199,93
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	21 199,93

- (4) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na audit	456,00	456,00	456,00	0,00	456,00
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	456,00	456,00	456,00	0,00	456,00
<b>Rezervy spolu</b>	456,00	456,00	456,00	0,00	456,00

- (5) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Ostatné záväzky – exekúcie -účet 379	160,24	
Záväzky Orange splátky – účet 379	332,48	

- (6) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	48 380,92	52 466,72
- po uplynutí lehoty splatnosti	0,00	0,00
<b>Spolu</b>	48 380,92	52 466,72

- (7) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>294,16</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	1 574,18

Tvorba zo zisku	0,00
Čerpanie	1 400,00
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>468,34</b>

- (8)  Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	587,74	692,70
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku	40 000,00	4 300,00
nepoužitého sponzorského		1 760,00
<b>Spolu</b>	<b>40 587,74</b>	<b>6 752,70</b>

#### Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby z predaja služieb – poplatok za bývanie	256 353,78	0,00

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 646 - Nepeňažné dary Covid, VÚC, Coop Jednota	20 766,54	12 553,40
Účet 662 - Nadácia EPH	1 400,00	1 488,75
Účet 663 - Finančný dar II.ZŠ Senica	0,00	450,00

- (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho	Stav na konci bežného účtovného obdobia
--	--	---

	účetného obdobia	
Dotácia MPSVaR – dotácia na mzdy	329 840,62	326 859,23
Dotácia Mesto Senica – prevádzkové		75 700,00
Dotácia MPSVaR – infekčný príplatok		14 656,50
Dotácia MPSVaR – na energie		6 690,00
Dotácia MPSVaR – inflačná pomoc		16 720,00
Dotácia UPSVaR – na pracovné miesta	13 781,00	0,00
Dotácia TTSK - projekty	4 100,00	0,00

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Spotreba materiálu – kanc.potreby, zdr.materiál, čistiace potr.	54 263,21	91 597,69
Spotreba energie – elektr.energia, teplo, voda	37 249,51	48 895,65
Mzdové náklady	278 714,19	300 836,92
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	95 376,95	101 121,88
Ostatné služby – školenia, revízie, programy, pranie, nájom	113 289,01	127 443,68
Iné ostatné náklady - náhrada za nemoc, poplatky banke, poisťné	2 460,37	4 207,85

(5) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Paplóny, vankúše	0,00	696,77
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane</b>		<b>0,00</b>

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.  Bezvýznamné

Významné položky na podsúvahových účtoch	Hodnota
Drobný hmotný majetok	118 654,83
Drobný nehmotný majetok	1 679,07
Prenajatý majetok Mesta Senica	375 682,77
Klienti	44 076,37

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

- (1)  Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom jej zostavenia.  Bezvýznamné