

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	DOMOV JESIENKA ŠURANY
Sídlo účtovnej jednotky	MATUNÁKOVA 2
IČO	37859820
Dátum zriadenia	01.10.2006
Spôsob zriadenia	§ 4, ods. 3, písm. j) zák. SNR č. 369/1990
Názov zriaďovateľa	Mesto Šurany
Sídlo zriaďovateľa	Šurany
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Zabezpečovanie sociálnych služieb v zmysle zákona 448/2008 o sociálnych službách na základe zápisu do registra Nitrianskeho samosprávneho kraja v zariadení pre seniorov, v špecializovanom zariadení, v útulku, opatrovateľskou službou, v jedálni, požíčianím pomôcok, odľahčovacou službou.
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Peter Bartovič
Funkcia	riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	60,70
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	K 31.12.2022 = 62 zamestnancov spolu, z toho: - 6 vedúci zamestnanci
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	0
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	0
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	0
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
d) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
e) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
f) pohľadávky	menovitou hodnotou
g) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
h) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
i) záväzky	menovitou hodnotou
j) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

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:

☒ X odo dňa jeho zaradenia do používania

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Drobný nehmotný majetok do 2.400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1.700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na účet 501-spotreba materiálu (podľa príslušnej analytickej evidencie).

Účtovná jednotka netvorila v roku 2022 opravné položky

- b) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadok 061 a 070 súvahy) - tabuľka č.4 v tabuľkovej časti
- do lehoty splatnosti: 6.741,53 €,
 - po lehote splatnosti: 457,00 €, z toho: 454,00 € voči obyvateľom ubytovaným v útulku,
3,00 € za opatrovateľskú službu.

2. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2022
Náklady budúcich období :	2.642,20
Z toho:	
poistenie motorových vozidiel	1.103,34
poistenie zodpovednosti za škodu a úrazové poistenie osôb	445,39
predplatné odbornej literatúry, on-line prístupy	540,06
predplatné na používanie softwaru	442,12
ostatné: Satro, poplatok za doménu	109,29

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

- do lehoty splatnosti: 106.563,36 €,
- po lehote splatnosti: 8.877,01 €

b) popis významných položiek záväzkov

Závazok	Hodnota záväzku	Opis
Dodávateľia	22.264,20	Záväzky za dodané tovary a služby
Prijaté preddavky	4.351,70	Prijaté zálohy od dôchodcov mesta Šurany na poskytnutie stravy v januári 2023
Iné záväzky	4.681,32	Záväzky voči obyvateľom zariadenia-preplatky za poskytnuté sociálne služby postúpené do dedičského konania (3.685,31 €), záväzky voči doplnkovým dôchodcovským spoločnostiam - III. pilier (996,01 €)
Zamestnanci	46.910,04	Mzdy zamestnancov za december 2022 splatné v 01/2023
Zúčtovanie s org. soc.poist. a zdr. poistenia	25.470,65	Sociálne a zdravotné poistenie zamestnancov za 12/2022, splatné v 01/2023
Ostatné priame dane	4.622,22	Daň zo závislej činnosti zamestnancov za 12/2022, splatné v 01/2023
Záväzky zo sociálneho fondu	7.140,24	Tvorba a čerpanie je v súlade so Zamestnaneckou dohodou a zákonom o sociálnom fonde

2. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2022
Výnosy budúcich období (zúčtovanie kapitálového transferu od subjektov mimo verejnej správy vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi)	0,00

3. Rezervy – tabuľka č. 6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných rezerv:

Názov položka	Predpokladaný termín použitia
Rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom v sume 1.300,00 €	Rok 2023

Čl. V**Informácie o výnosoch a nákladoch****1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov**

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	
602 - Tržby z predaja služieb	
- za poskytnuté služby v zariadení pre seniorov a špecializovanom zariadení	274.105,14
- za opatrovateľské služby a donášku stravy	28.093,57
- za služby v útulku	5.811,50
- za poskytovanie obedov pre dôchodcov mesta – „jedáleň“	91.894,38
- za poskytovanie obedov zamestnancom	11.155,40
- za požičanie polohovacích lôžok	433,68
b) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	291.950,00
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	12.054,48
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	
- bežný transfer na špecializované zariadenie	232.067,61
- bežný transfer na zariadenie pre seniorov	185.808,00
- bežný transfer na útulok pre bezdomovcov	37.479,44
- bežný transfer – vitamínové doplnky	2.640,00
- bežný transfer - energie	35.250,00

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu:	
- potraviny na prípravu stravy	116.861,87
- čistiace a hygienické potreby	5.255,29
- interiérové vybavenie	4.465,20
- PHL do motorových vozidiel	4.027,15
- zdravotnícky materiál	3.153,86
- práce a avivážne prostriedky	2.541,99
502 - Spotreba energie	
- elektrická energia	48.447,53
- plyn	27.336,26
- vodné	2.810,37
b) služby	
518 - Ostatné služby	
- Stočné	2.875,16
- Zákonné revízie, odborné prehliadky a skúšky zariadení	6.571,10
- Telefónne poplatky a komunikačná infraštruktúra	2.488,54
- Softvér	2.026,12
- Údržba a drobné opravy	1.698,36

c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	670.476,12
524 - Záonné sociálne náklady	227.278,44
527 - Záonné sociálne náklady – príspevok na stravovanie zamestnanc.	28.011,31
- tvorba sociálneho fondu	8.862,61
- príspevok na rekreáciu	3.150,79

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti:	1.200,00

4. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výroby	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	411.593,67	412.843,36
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	411.593,67	412.843,36
501	Spotreba materiálu	06	145.793,13	155.603,01
502	Spotreba energie	07	78.594,16	35.253,79
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	7.742,98	11.927,06
512	Cestovné	10	18,60	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	11		
518	Ostatné služby	12	21.211,41	15.919,48
521	Mzdové náklady	13	670.476,12	661.702,56
524	Záonné sociálne poistenie	14	227.278,44	227.571,15
525	Ostatné sociálne poistenie	15	3.009,61	3.513,14
527	Záonné sociálne náklady	16	47.497,64	37.458,99
528	Ostané sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	1.012,85	1.008,35
546	Odpis pohľadávky	21	163,50	0,00
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	22	280,04	0,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	23	12.054,48	14.850,28
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.23/	24	1.215.132,96	1.164.807,81

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

X áno☐ nie

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 09. 12.2021 uznesením č. 23/2021-Z

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 07.04.2022 uznesením č. 26/2022-Z,
- druhá zmena schválená dňa 23.06.2022 uznesením č. 28/2022-Z,
- tretia zmena schválená dňa 13.09.2022 uznesením č. 30/2022-Z,
- štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2022 uznesením č. 01/2022-Z.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.