

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých v Šintave, Nové domy 160, 925 51 Šintava, IČO 31824293, Zriaďovacia listina - zriaďovateľ - Trnavský samosprávny kraj 18.3.1992

právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - riadna ročná závierka

informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku - DSS je súčasťou konsolidovaného celku

(2) Opis činnosti účtovnej jednotky.

Starostlivosť o osoby s mentálnym postihom v pobytovom zariadení

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

Štatutárny orgán: Mgr. Marta Hajdinová, riaditeľka zariadenia, zástupca riaditeľa : Ivana Antalová, primerný počet zamestnancov bežného účtovného obdobia - 16,5 osôb, predchádzajúceho účtovného obdobia - 17,1 osôb

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

(2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia - nedošlo v účtovnom období ku zmenám účtovných metód a zásad

(3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný - ÚJ neeviduje

dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - ÚJ neeviduje

dlhodobý hmotný majetok nakupovaný - oceňovaný obstarávacou cenou

dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - ÚJ neeviduje

dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne - reálnou hodnotou

dlhodobý finančný majetok - nebol účtovaný

zásoby nakupované - obstarávacou cenou

zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - ÚJ neeviduje

zásoby získané bezodplatne - ÚJ neeviduje

pohľadávky - ÚJ eviduje v ich menovitej hodnote

krátkodobý finančný majetok - ÚJ eviduje v ich menovitej hodnote

časové rozlíšenie na strane aktív - evidovaný podľa zásad časového rozlíšenia

záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov-evidované ich menovitou hodnotou, zásada časovej súvislosti

časové rozlíšenie na strane pasív - evidované podľa zásad časového rozlíšenia

deriváty - ÚJ neeviduje

majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - ÚJ neeviduje

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

ÚJ vychádza z predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov, odpisuje sa podľa odpisového plánu - rovnomerné odpisovanie, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom zaradenia majetku do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upraví sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

nedošlo ku zníženiu hodnoty majetku

(6) Zásady pre vykazovanie transferov.

postup podľa účtovných zásad poskytovateľa transfera

- (7) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
nebolo použité, kurzy ŠP

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých v Šintave	
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2022	
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,	61 465,19
4. + prírastky	0
5. - úbytky,	0
6. +/- presuny,	0
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,	61 465,19

spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,
Poistenie majetku ÚJ a zodpovednosti za škodu je súčasťou uzavretej poisťovnej zmluvy TTSK s poisťovňou Kooperatíva, a.s. Bratislava. ÚJ nepristúpila k prehodnoteniu výšky majetku o vyradený majetok.

zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom,

nebolo zriadené záložné právo

opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve alebo v správe účtovnej jednotky,

V priebehu roka nenastal nákup ani vyradenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku. Účtovanie odpisov mesačne z ešte neodpísaného majetku, ročný odpis sku. 022,029 celkom 268,56 €, ZH=3 421,97 €

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.

ÚJ neeviduje

opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

nebol dôvod tvorby opravných položiek k DHM a DNM

(2) Dlhodobý finančný majetok - ÚJ neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - neboli vytvorené

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - ÚJ neúčtovala

B Obežný majetok

(1) Zásoby

vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre: - nebol dôvod tvorby opravných položiek

1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, r.34	2 239,96 €
2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,	6 744,18 €
3. + tvorba opravných položiek,	
4. - zníženie opravných položiek,	
5. -zrušenie opravných položiek,	
6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia, r. 34	2 239,96 €

7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám,

výška zásob v hodnote 654,94 € predstavuje zásoby ŠHR- testy covid-19

výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,

nebolo vytvorené záložné právo k položke zásoby

spôsob a výška poistenia zásob.

poistenie zásob je súčasťou zmluvy poistenia TTSK s poisťovňou Kooperatíva a.s. Bratislava.

(2) Pohľadávky

opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy, r. 68 - v objeme 2 644,06 €

predstavuje predpis úhrad za 12/2022 splatných do 15.1.2023

vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre: neevidujeme tvorbu opravnej položky k pohľadávkam

pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia - 4 344,65 €

2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia - 2 426,96 €

opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, 4 344,65 € 2 426,96 €

2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov, 0

3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, 0

výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia- neevidujeme pohľadávky so záložným právom

výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať, neevidujeme pohľadávky so záložným právom s obmedzeným právom nakladať s pohľadávkami

(3) Finančný majetok

opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku, depozitný účet 36 722,08 €, darovací účet 5 606,11 €, soc.fond 1 163,65 €

zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

nebolo vytvorené

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci - ÚJ neeviduje

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia.

r. 110 súvahy- objem 1 685,07 € (prístup do EPI právny systém, licencie, publikácie, inf.systém DODS)

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

názov položky, výsledok hospodárenia r. 125 súvahy - 3342,92 €

výška vlastného imania k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 2 751,80 €

+ zvýšenie, r. 125 súvahy - 3 342,90 €

- zníženie, 2 751,80 €

+/- presun -380,44 €

výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia, r. 116 súvahy - 3 723,36 €

opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov-ÚJ neeviduje

B Záväzky

(1) Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

položka rezerv, ostatné krátkodobé rezervy r. 131 súvahy 4 260,00 €

výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 1 778,00 €

tvorba + 4 260,00 €

použitie - 1 778,00 €

zrušenie -

výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 4 260,00 €

predpokladaný rok použitia rezerv, rok 2023

opis významných položiek rezerv - rezervy na zamestanecké požitky a to - životné jubileum, odchodné a odvody poisťné

(2) Závazky podľa doby splatnosti

záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia = 40 634,18 €
2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia = 41 786,90 €

opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, 39 470,53 € 40 517,63 €
2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane, 1 163,65 € 1 269,27 € SF
3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, neevidujeme

popis významných položiek záväzkov, SF 1 163,65 €, zúčtovanie s org. soc. a zdr. poistenia 13 573,55 €, daň zo záv.činnosti 3 028,36 €, zamestnanci 19 566,80 €, dodávatelia 2 749,23 €, zrážky 552,59 €

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci - ÚJ neeviduje

(4) Časové rozlíšenie

popis významných položiek časového rozlíšenia, účet 384 - darovací účet 5 606,11 €; výnosy BT testy ŠHR z dôvodu Covid-19 vo výške 654,94 €

informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 - ÚJ neúčtovala

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy celkom	459 934,17 €	438 688,09 €
--------------------------	---------------------	---------------------

Popis a výška významných položiek výnosov r. 2022, r. 2021

tržby za vlastné výkony a tovar,	33 750,75 €	28 084,82 €
zmena stavu vnútroorganizačných zásob,		
aktívacia,		
daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov,		
finančné výnosy,		
mimoriadne výnosy,		
výnosy z transferov,	424 405,42 €	405 101,27 €

Nárast výnosov v r. 2022 nastal v dôsledku poskytnutia dotácií na odmeny a odvody covid z MPSVaR vo výške 3 240 €, dotácia na teplo-inflačná pomoc vo výške 6 780 €, BT od zriaďovateľa 403 594,49 €, BT ŠR ochr. pomôcky 9 565,17 €.

(2) Náklady celkom	463 277,09 €	435 936,29 €
---------------------------	---------------------	---------------------

Popis a výška významných položiek nákladov r. 2022, r. 2021

spotrebované nákupy,	39 778,52 €	24 412,02 €
služby,	17 282,80 €	24 616,27 €
osobné náklady,	366 173,22 €	355 461,06 €
dane a poplatky,	0 €	626,56 €
odpisy, rezervy a opravné položky,	4 528,56 €	2 046,56 €
finančné náklady,	39,75 €	13,55 €
mimoriadne náklady,		
náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov,	35 456,18 €	28 099,17 €
ostatné náklady	18,06 €	661,04 €

Nárast nákladov v r. 2022 nastal v dôsledku vyplatenia dotácií na odmeny a odvody covid z MPSVaR vo výške 3 240 €, dotácia na teplo-inflačná pomoc vo výške 6 780 €.

(3) Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti - ÚJ nemá

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- ÚJ neeviduje

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

(2) Ďalšie informácie

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

ÚJ eviduje peniaze v úschove 2 klientov vo výške 102,01 €

ÚJ eviduje na podsúvahových účtoch DHM od 20,00 € do 1 700, 00 € v celkovej hodnote **62 261,09 €** a DNM v hodnote **1 041,16 €**

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva - ÚJ neeviduje

(2) Ostatné finančné povinnosti - ÚJ neeviduje

Čl. VIII

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

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb - ÚJ neeviduje

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie 29 200,00 €, 38 340,00 €, 38 278,49 € a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 29 200,00€, 50 895,00 €, 49 203,81 €

príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - neevidujeme

výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie 347 490,00 €, 419 282,00 €, 413 614,49 € a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 335 479,00 €, 403 287,00 €, 397 489,81 €

výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné obdobie 0 € a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 0 €

finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie = 0 €, 4 106,11 €, 4 106,11 € a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie=0 €, 4 106,11 €, 4 106,11 €

výška dlhu podľa §17 ods.7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - ÚJ nemá

Čl. X

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

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky - **žiadne významné skutočnosti nenastali**

