

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov dôchodcov a DSS SOCIETA
Sídlo účtovnej jednotky	Hodruša Hámre
IČO	37889320
DIČ	2021679528
Dátum zriadenia	Zmena zriaďovateľa od 1.1.2012
Spôsob zriadenia	Registračná karta
Názov zriaďovateľa	Obec Hodruša – Hámre
Sídlo zriaďovateľa	Hodruša – Hámre
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	riadna
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	áno
Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb
----------------------------------	---------------------------------

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

Štatutárny zástupca	Bc. Janette Kréthová, poverená výkonom funkciou riaditeľky
Zástupca štatutárneho zástupcu	L'ubica Detvanová, ekonómka
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	15,1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	15
- počet vedúcich zamestnancov	1

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: Účtovná jednotka nezriadila iné organizácie.

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka organizácie je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania – **áno**.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou pri vzniku obstarávacou pri odplatnom nadobudnutí
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) 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.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou pri vzniku obstarávacou cenou pri prevzatí
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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

Dňa 24. 1. 2020 účtovná jednotka dostala do správy na základe Protokolu o odovzdaní a prevzatí nehnuteľného a hnuťelného majetku dlhodobý hmotný majetok od zriaďovateľa Obec Hodruša – Hámre. Obec Hodruša – Hámre na základe Kúpnej zmluvy č 1555/2019/ODDSM odkúpila od Banskobystrického samosprávneho kraja.

Hmotný dlhodobý majetok prevzatý 24.1.2020 bol plne odpísaný.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade so zákonom 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov 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 eurá nahor. .

Predpokladaná doba užívania podľa jednotlivých skupín je stanovená takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročný odpis v %
sotvér	4	25
Stroje, prístroje, zariadenia	4 -12	8,3 - 25
Dopravné prostriedky	4 - 6	16,67 - 25
Inventár	6	16,67
Budovy, stavby	20 - 50	2 - 5

V prípade potreby sa doba používania stanoví individuálne.

Drobný nehmotný majetok od 0 € 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 ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

Účtovná jednotka netvorila v roku 2021 opravné položky k dlhodobému majetku.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

V roku 2022 neboli žiadne údaje v cudzích menách

ČI. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Účtovná jednotka dňa 24. 1. 2020 dostala do správy na základe Protokolu o odovzdaní a prevzatí nehnuteľného a hnutel'ného majetku dlhodobý hnutel'ný majetok od zriaďovateľa Obec Hodruša – Hámre.

Hodnota dlhodobého hmotného majetku k 1.1.2022 bol **37 949,92 EUR**. Na majetku nebol v roku 2022 žiadny pohyb. Konečný stav k 31.12.2022 súhlasí s počiatočným stavom

b) spôsob a výška poistenia

Poistenie dlhodobého majetku je zabezpečené poisťovňou Allianz a.s. prostredníctvom Obce Hodruša – Hámre. Výška ročného poistného je 509,36 EUR.

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

- účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na DNM a DHM nakoľko má majetok v prenájme

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

- účtovná jednotka má k 31.12.2022 v správe dlhodobý hnutel'ný majetok vo výške **37 949,92 EUR**, ktorý je plne odpísaný až na umelecké dielo, ktoré sa neopisuje.

Jedná sa o hnutel'ný majetok. Nehnutel'ný majetok nemá účtovná jednotka v správe.

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

- účtovná jednotka má všetok majetok zverený do správy od zriaďovateľa Obec Hodruša-Hámre

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

- účtovná jednotka nemá k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku tvorené opravné položky.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Účtovná jednotka nemá majetkové podiely v iných spoločnostiach.

4. Dlhodobé cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá cenné papiere a dlhodobé pôžičky ani ostatný dlhodobý finančný majetok.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Stav zásob k 31. 12. 2022

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2022	KZ k 31.12.2021
Pohonné hmoty	112	035	124,64	100,74
Potraviny	112	035	7 090,97	4 870,06
Drobný hmotný majetok	112	035	40,00	0
Bielizeň, prádlo, obuv	112	035	186,00	171,00
Všeobecný materiál	112	035	3 064,70	4 958,44
Kancelárske potreby	112	035	202,40	150,50
Čistiace prostriedky	112	035	1 636,19	1 219,50
Spolu	112	035	12 344,90	11 470,24

a) **Vývoj opravnej položky k zásobám v € /riadky 035 až 039 súvahy/:**

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

b) **zásoby na ktoré je zriadené záložné právo** a výška zásob pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo ani obmedzenie disponovať so zásobami.

c) **Spôsob a výška poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v EUR
Zásoby vlastné	výchrica, požiar, živél, ostatné – komerčná poisťovňa prostredníctvom Obce Hodruša - Hámre	6 650,00

2. Pohľadávky

a) **Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy**

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2022 v €	Opis
Krátkodobé pohľadávky Ostatné pohľadávky	065	1 374,10	Preplatky energií za rok 2022 /elektrika, plyn/ účet 315
Krátkodobé pohľadávky Z nedaňových príjmov	068	11 283,88	Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové účet 318
Krátkodobé pohľadávky Voči zamestnancom	070	0	Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové účet 335
Spolu	060	12 657,98	

b) **vývoj opravnej položky k pohládkam**

- účtovná jednotka nemala v roku 2022 dôvod na vytvorenie opravnej položky

c) pohľadávky podľa **doby splatnosti** v € /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2022	Hodnota v € k 31.12.2021
Pohľadávky do lehoty splatnosti	12 657,98	13 860,26
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	12 657,98	13 860,26

d) pohľadávky **podľa zostatkovej doby splatnosti** /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2022	Hodnota v € k 31.12.2021
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	12 657,98	13 860,26
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	12 657,98	13 860,26

e) pohľadávky **zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia**

- účtovná jednotka nemá pohľadávky záložné zabezpečené záložným právom

f) **pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá obmedzenia nakladať s pohľadávkami.

3. Finančný majetok

a) **Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa súvahy**

Finančné účty	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v € k 31.12.2022
Ceniny – poštové známky	087	4,20	0	4,20	0
Bankové účty – sociálny fond	088	2 787,21	1 664,05	1 222,12	3 229,14
Bankové účty - depozit	088	24 945,35	18 273,43	25 039,53	18 179,25
Bankové účty – účet darov	088	7 139,29	1 362,98	112,98	8 389,29
Výdavkový rozpočtový účet	090	40,19	323 069,26	323 089,64	19,81
Príjmový rozpočtový účet	091	0	137 683,32	17 683,32	0

b) **Krátkodobý finančný majetok**, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**

- účtovná jednotka nemá finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** /riadky 098 a 104 súvahy/:

- účtovná jednotka neposkytuje návratné finančné výpomoci.

5. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2022
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1 107,85
Predplatné publikácie a služby na rok 2023	111	88,00
Poistenie majetku pre 2023	111	750,15
Prístupy na portál 2023	111	269,70
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0

ČI. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov položky	Hodnota v € k 31.12.2021	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v € k 31.12.2022
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 428	6 463,61	0	0	244,27	6 707,88
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 431	244,27	1 119,77	0	-244,27	1 119,77
Spolu	6 707,88	1 119,77	0	0	7 827,65

B. Záväzky

1. Rezervy

- účtovný jednotka nevytvárala v roku 2022 rezervy.

2. Záväzky podľa doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

a) záväzky podľa doby splatnosti:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2022	Výška v € k 31.12.2021
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	20 702,31	25 817,45
Záväzky v lehote splatnosti	20 702,31	25 817,45
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	3 229,14	2 787,21
Záväzky v lehote splatnosti	3 229,14	2 787,21
Záväzky po lehote splatnosti		0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	23 931,45	28 604,66

b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2022	Výška v EUR k 31.12.2021
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	20 702,31	25 817,45
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	3 229,14	2 787,21
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	23 931,45	28 604,66

c) popis významných položiek záväzkov.

Krátkodobé záväzky k 31.12.2022

záväzok	Hodnota záväzku	Opis
zamestnanci	11 059,66	Mzda 12/2022 v depozite
Iné záväzky	0	Zrážky zo mzdy
dodávateľia	2 523,06	Potraviny, telef. poplatky za 12/2022
Odvody do fondov z miezd	6 398,88	Odvod zo soc. poistenia a zdravotného poist.
Daň zo mzdy	720,71	Preddavok dane zo mzdy 12/2022

Dlhodobé záväzky

Sociálny fond	Rok 2022	Rok 2021
Stav k 1.januáru	2 787,21	2 086,39
Tvorba fondu na ťarchu nákladov	1 557,03	1 594,02
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	1 115,10	893,2
Stav k 31.decembru	3 229,14	2 787,21

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

- Účtovná jednotka nemá bankové úvery ani návratné finančné výpomoci.

4. Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2022
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	37,34
bankové poplatky	181	37,34
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	11 453,99
Mimorozpočtové prostr. na darovacom účte	182	8 389,29
Nespotrebovaný materiál zo SR	182	3 064,70
Spolu		11 491,33

- b) Informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384
- DD a DSS SOCIETA nemala v roku 2022 kapitálové transfery.

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
a) tržby za vlastné výkony a tovar spolu	134 847,52
z toho	
602 - Tržby z predaja služieb	
z toho:- za poskytnuté soc. služby od prijímateľov soc. služieb	112 478,67
- stravné	18 866,79
- prepravné	55,37
- príspevky na stravovanie podľa § 152 ZP vo vlastnom stravovacom zariadení	3 446,69
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0
c) Aktivácia spolu	0
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	0
e) ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	13,71
f) finančné výnosy	0
g) mimoriadne výnosy	0
h) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC spolu	322 910,83
z toho	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC - zariadenie sociálnych služieb	142 308,70
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer na poskytovanie soc. služieb	179 522,13
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ - bežný transfer ESF z ÚPSVaR	0
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy – sponzorský peňažný dar - sponzorské vecné dary	0 1 080,00
i) ostatné výnosy spolu	0
j) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia spolu	0

2. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
a) spotrebované nákupy celkom	66 695,31
z toho	
501 - Spotreba materiálu spolu	43 339,96
z toho - kancelárske potreby	1 098,62
- materiál na údržbu	2 550,34
- čistiace, dezinfekčné a hygienické prostriedky	1 375,80
- knihy, publikácie	72,00
- pohonné hmoty	278,79
- potraviny	33 929,99
- drobný hmotný majetok	1 808,56
- ostatný materiál	2 225,86

502 - Spotreba energie spolu	23 355,35
z toho - elektrická energia	3 690,82
- voda	1 589,48
- plyn	18 075,05
b) služby celkom	5 840,30
z toho	
511 - Opravy a udržiavanie spolu	1 022,68
z toho - oprava budovy	0
- oprava stroje, prístroje a zariadenia	561,50
- opravy – softvér	361,18
- oprava motorového vozidla	100,00
512 - Cestovné	45,50
518 - Ostatné služby spolu	4 772,12
z toho - nehmotný majetok	402,00
- nájomné za káblový TV signál	56,00
- právne poradenstvo	288,00
- za audit ISO, supervízia	480,00
- školenia, kurzy, semináre	124,00
- rozbory	99,48
- telefónne poplatky a internet	712,68
- poštovné a poštové známky	95,50
- revízie	1 008,50
- odvoz, zber, likvidácia odpadu	732,80
- ostatné	773,16
c) osobné náklady celkom	248 514,40
z toho	
521 - Mzdové náklady	175 312,10
- z toho – odmeny jubilejné, za plnenie úloh, 2. vlna pandémie	18 976,00
- dohody o vykonaní práce	985,18
524 - Záonné sociálne poistenie	60 940,77
527 - Záonné sociálne náklady	12 261,53
d) dane a poplatky celkom	1 120,00
z toho 538 - Ostatné dane a poplatky – komunálny odpad	1 120,00
e) 548 ostatné náklady na prev. činnosť	0,60
f) 551 odpisy, rezervy a opravné položky	0
g) finančné náklady celkom	1 645,64
z toho	
562 - Úroky	0,03
568 - Ostatné finančné náklady	1 645,61
h) mimoriadne náklady	0
i) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov celkom	132 836,04
z toho	
588 - Náklady z odvodu príjmov	120 178,06
- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	12 657,98
j) ostatné náklady	0
k) Dane z príjmov	0

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

DD a DSS SOCIETA nemá povinnosť auditu.

ČI. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je vedená hotovosť klientov a drobný majetok, ktorý spĺňa kritéria jeho evidencie na podsúvahovom účte.

Majetok klientov prijatý do úschovy - vreckové

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok prijatý do úschovy	Vreckové klientov - hotovosť	9 649,24	753 001
Spolu		9 649,24	

Drobný nehmotný a hmotný majetok vydaný zo skladu do užívania, o ktorom účtovná jednotka rozhodla, že nie je to drobný dlhodobý majetok.

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok v používaní nakúpený z vlastných zdrojov po 1.1.2012	Drobný nehmotný majetok do 2 400€	586,80	754 002
	Drobný hmotný majetok do 1 700 €	16 359,29	754 003
Spolu	Vlastný nakúpený od 1.1.2012	16 946,09	

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Majetok v používaní do správy 24.1.2020 pôvodne od BBSK	Drobný hmotný majetok do 1 700€	53 598,95	754 004
	Operatívno-technická evidencia do 16,59 €	3 890,34	754 005
Spolu	Zverený so správy zriaďovateľom	57 489,29	

Evidencia odpísaných pohľadávok

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Odpísané pohľadávky	Pohľadávky z úhrad za soc. služby	2 567,75	755 001
	Pohľadávky z úhrad za soc. služby	5 097,97	755 002
Spolu		7 665,72	

ČI. VII Informácie o iných aktívach a pasívach

Účtovná jednotka nevykazuje iné aktíva a pasíva

ČI. VIII Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka nemá spriaznené osoby.

ČI. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet DD a DSS SOCIETA na rok 2022 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 5/3/2021/OZ zo dňa 13.12.2021

Číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo -rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods.2 písm. a) b) c) d)	Zmena rozpočtu v príjmoch v eurách	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v eurách	Rozdiel P-V
1/2022	31.3.2022	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	3 525,43	3 525,43	0,00
2/2022	31.3.2022	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0	0,00
3/2022	30.6.2022	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	3 645,00	2 914,73	730,27
4/2022	30.6.2022	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0	0,00
5/2022	30.9.2022	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	634,9	-7211,06	-6 576,16
6/2022	30.9.2022	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0	0	0,00
7/2022	31.12.2022	§ 14 ods.2 pís.b)-povolená prekročenie	-372,01	15 188,18	14 816,17
8/2022	31.12.2022	§ 14 ods.2 pís.a)-bez zmeny rozpočtu	0,00	0,00	0,00
Spolu rozpočtové opatrenia k 31.12.2022			7 433,32	14 417,28	8 970,28

Schválený rozpočet k 1.1.2022: 131 500,00 € 299 692,00 €

Upravený rozpočet k 31.12.2022: 138 933,32 € 314 109,28 €
Rozdiel 7 433,32 € 14 417,28 €

Poznámka: Rozbor

Príjmy vyššie

+ 1 250,00 € - prijaté sponzorské dary nečerpané 72a
+ 2 833,02 € - plnenie príjmov – stravné 72f
+ 3 512,34 € - dobropisy 72j
- 3 868,12 € - nenaplnenie príjmov 41
+ 61,08 € - odoslané faktúry - refundácia za vodu
+ 3 645,00 € - štátne dotácie mimoriadne 111
+ 7 433,32 €

Výdavky vyššie:

+ 2 833,02 € - preplnenie príjmov – stravné 72f
+ 3 512,34 € - dobropisy 72j
- 3 868,12 € - nenaplnenie príjmov 41
+ 61,08 € - odoslané faktúry - refundácia za vodu
+ 3 645,00 € - štátne dotácie mimoriadne 111 – infekčný príplatok
+ 11 110,00 € - dotácia ŠR cez zriaďovateľa – energie
- 11 166,23 € - vrátka štátnej dotácie za neobsadené miesta
+ 8 290,19 € - od zriaďovateľa (8 250 + 40,19 z roku 2021)
+ 14 417,28 €

a) Príjmy bežného rozpočtu v EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie

Kateg. EK	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2021
220	Admin. popl. a iné popl. a platby	131 500,00	130 464,90	130 464,90	129 687,89
290	Iné nedaňové príjmy	0	3 573,42	3 573,42	3 634,21
310	Tuzemské bežné transfery z toho	0	4 895,00	4 895,00	23 579,12
	- zo štátneho rozpočtu	0	3 645,00	3 645,00	21 629,12
	- sponzorské dary nepoužité	0	1 250,00	1 250,00	1 550,00
	- sponzorské dary použité	0	0	0	400,00
Spolu		131 500,00	138 933,32	138 933,32	156 901,22

Podľa zdrojov (KZ)

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2021
41	Z rozpočtu obce	115 500,00	111 692,96	111 692,96	117 383,43
72a	Sponzorské na osobitný účet	0	1 250,00	1 250,00	1 550,00
72j	Ostatné príjmy	0	3 512,34	3 512,34	400,00
72f	Stravné	16 000,00	18 833,02	18 833,02	15 938,67
111	Zo štátneho rozpočtu	0	3 645,00	3 645,00	21 629,12
Spolu		131 500,00	138 933,32	138 933,32	156 901,22

b) Príjmy kapitálového rozpočtu v EUR

Organizácia v roku 2022 nemala kapitálové príjmy

c) Výdavky bežného rozpočtu v EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie (EK)

Kategória EK	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2021
610	Mzdy, platy ,služobné príjmy	171 000,00	174 326,92	174 326,92	178 475,35
620	Poistné a príspevky do poisťovní	61 224,00	60 940,77	60 940,77	62 312,84
630	Tovary a služby	63 568,00	77 774,42	77 754,61	71 389,59
640	Bežné transfery	3 900,00	1 067,17	1 067,17	126,11
	Spolu	299 692,00	314 109,28	314 089,47	312 303,89

Podľa zdrojov (KZ)

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2021
41	Dotácia obce – vlastné príjmy	115 500,00	119 983,15	119 963,34	117 421,30
111	Zdroje zo ŠR – MPSVaR	168 192,00	171 780,77	171 780,77	177 597,12
72j	Ostatné zdroje – prepl. energií	0	3 512,34	3 512,34	0
72f	Strava	16 000,00	18 833,02	18 833,02	15 938,67
	Spolu	299 692,00	314 109,28	314 089,47	312 303,89

Zo zdroja 41 **nedočerpané 19,81 €.**

d) Výdavky kapitálového rozpočtu v €

Organizácia nemala v roku 2022 kapitálové výdavky ani rozpočet.

e) Finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Finančné operácie	Rok 2022	Rok 2021
Príjmové finančné operácie v tom:	0	976,80
Zostatok prostriedkov finančných aktív pol 453	0	976,80
Výdavkové finančné operácie	0	0

f) 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.

Organizácia nevykazuje dlhy

Čl. X

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

nenastali žiadne závažné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022

V Hodruši - Hámroch dňa 02. 03. 2023