



Poznámky k účtovnej závierke 2022

Čl. I – Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

- a) Účtovnú závierku predkladá Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb, Sušany, IČO 35653663, so sídlom v Sušanoch, zriadený v roku 1995. Zriaďovateľom je Banskobystrický samosprávny kraj.
- b) Dôvodom pre zostavenie účtovnej závierky je ukončenie účtovného obdobia – rok 2022.

2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Domov dôchodcov a DSS Sušany je rozpočtovou organizáciou, a na základe zriaďovacej listiny je zriadený za účelom poskytovania služieb sociálnej starostlivosti starým občanom a zdravotne postihnutým občanom.

3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Riaditeľom DD a DSS Sušany a štatutárnym zástupcom organizácie je Ing. Miroslav Bičan. Fyzický počet zamestnancov je 35 a plánovaný počet zamestnancov v úväzkoch je 33,5. Organizačná schéma sa skladá z 2 úsekov sociálno-zdravotného a ekonomicko-prevádzkového úseku.

Čl. II – Informácie o účtovných zásadách a metódach

- a) Domov dôchodcov a DSS v účtovníctve za rok 2022 postupoval v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zb. v znení neskorších predpisov. Od 1. 4. 2006 je účtovníctvo spracovávané v účtovnom systéme ISPIN.
- b) Majetok sme sami neoceňovali.
- c) K 31. 12. 2022 došlo k pohybu na účtoch hmotného investičného majetku v prípade vyradenia majetku. Vyradili sme nepoužiteľný majetok v hodnote 42.538,51 EUR. Na účte 042 obstaranie dlhodobého majetku účtujeme k 31.12.2022 uhradené faktúry za projektovú dokumentáciu na nadstavbu budovy DD a DSS Sušany ako aj faktúry za už zrealizované stavebné práce v celkovom objeme 603.418,28 EUR , nakoľko neprebehlo ešte kolaudačné konanie a majetok nebolo možné zaradiť do používania. Ostatné významnejšie pohyby na účtoch investičného majetku bolo zaradenie osobného automobilu v hodnote 19.100,00 EUR, klimatizačný systém v nadstavbe a nový konvektomat ako strojné investície v hodnote 51.615,05 EUR.
- d) Bezplatným prevodom- sponzorstvo sme v roku 2022 získali hnutelný majetok v hodnote 4.061,14 EUR na vybudovanie signalizačného systému .
- e) Zásoby boli účtované spôsobom A podľa povahy materiálu na sklad, a podľa povahy materiálu máme vytvorené sklady.
- f) V účtovníctve máme vytvorený sklad výrobkov Vedľajšieho hospodárstva, kde evidujeme zásoby potravín vytvorených vlastnou činnosťou.
- g) Pohľadávky evidujeme na účte 318, v objeme 2.833,59 EUR.
- h) +
- i) V účtovnej závierke vykazujeme záväzky – neuhradené dodávateľské faktúry na účte 321 v hodnote 3.089,61 EUR, nevyfakturované dodávky 0 EUR. Záväzky voči zamestnancom na mzdy a odvody do fondov za 12/2022 v objeme 51.509,70 EUR. Rezervy na nevyčerpané dovolenky pre rok 2022 nevytvárame.

Por. číslo	Druh záväzku	Celkom neuhrad. záväzky	z toho: po lehote splatnosti
1.	Krátkodobé záväzky spolu (riadok 1+2+3+4)	55439,31	0,00
1.1.	Z toho: Krátkodobé záväzky voči dodávateľom spolu 321	3089,61	0,00
	v tom: elektrická energia	712,38	
	plyn	397,11	
	para		
	tepelná energia		
	vodné, stočné	272,38	
	palivá		
	telefón, poštovné	24,41	
	potraviny	923,23	
	opravy a údržba BV	32,4	
	nájomné		
	revízie		
	služby	100,00	
	ostatné (v prílohe špecifikovať druh záväzku)	627,7	
1.2.	Záväzky voči zamestnancom spolu (331)	29589,64	0
	(žiadame špecifikovať obdobie) 12/22		
	v tom: mzdy	29589,64	
	odstupné		
	odchodné		
1.3.	Záväzky voči poisťným fondom spolu (336)	18378,86	0
	(žiadame špecifikovať obdobie) 12/22	18378,86	
1.4.	Daň z príjmov (342)	2866,54	0

379 Iné záväzky

674,66

372 Trans. mimo VS

840,00

Prehľad o výške pohľadávok k 31.12.2022

v eur

Por. číslo	Druh pohľadávky	Pohľadávky celkom	z toho: po lehote splat.
1.	Krátkodobé pohľadávky spolu (1+2+3)	3323,69	1527,07
	Z toho: klienti	1647,99	1527,07
1.1.	Krátkodobé pohľadávky voči odberateľom (311)		
	z toho: nájomné		
	ostatné služby (vyšpecifikovať)		
1.2.	Pohl'.za rozp.nedaňové príjmy (318)	2833,59	1527,07
	z toho: len úhrady klientov	1647,99	1527,07
1.3.	Ostatné krátkodobé pohľadávky 335	490,1	

Spôsob zostavenia odpisového plánu

Pre rok 2022 bol zostavený odpisový plán – automatické vytvorenie v účtovnom programe ISPIN v zmysle zákona.

Čl. III – informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Tabuľkové prílohy

1. Dlhodobý majetok
 - a) pohyb obstarávacích cien
 - b) pohyb oprávok a opravných položiek
 - c) pohyb zostatkových cien

Čl. IV – Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Tabuľkové prílohy

Čl. V – Informácie o výnosoch a nákladoch

Tabuľkové prílohy

Čl. VI – Informácie o transferoch a vzťahoch subjektov VS

Tabuľkové prílohy

Čl. VII – Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Neevidujeme predaný majetok.

Na podsúvahovom účte evidujeme VK obyvateľov 33.769,82 EUR.

Závazky do dedičského konania za zaplatené, ale už neposkytnuté služby sú vo výške 1 234,89 EUR účtované na podsúvahovom účte a finančné prostriedky na poplatky 84,55 EUR.

Čl. VIII – Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Tabuľkové prílohy

Čl. IX – Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni zostavenia závierky

Po dni zostavenia závierky nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.

Sušany 26. 1. 2023

Vypracoval: Mgr. Ľubica Nociarová

Schválil: Ing. Miroslav Bičan, riaditeľ



DOMOV DŮCHODCOV
a domov sociálních služieb
S U Š A N Y