



Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2022

I. Všeobecné údaje

Názov: Domov sociálnych služieb

Sídlo: 1. mája 57/72 , Pohorelská Maša , 976 69 Pohorelá

Riadna účtovná závierka k 31.12.2022

Dátum zriadenia: 01.01.2004 na dobu neurčitú

Zriadená zriaďovacou listinou Banskobystrického samosprávneho kraja zo dňa 31.12.2003 s účinnosťou od 1. januára 2004 a jej doplnkami .

IČO: 00632325

Štatutárny orgán: Mgr. Janka Lilková – riaditeľka

Právna forma a forma hospodárenia: organizácia je zariadením sociálnych služieb zriadená zriaďovateľom ako rozpočtová organizácia s vlastnou právnou subjektivitou.

Predmet činnosti:

Poskytovanie služieb sociálnej starostlivosti zdravotne postihnutým deťom a dospelým zdravotne postihnutým občanom s mentálnym postihnutím, s duševnými poruchami a s kombinovaným postihnutím dennou a celoročnou formou pobytu – nevyhnutnej starostlivosti: bývanie, stravovanie, zaopatrenie a ďalšej starostlivosti.

Zariadenie podporovaného bývania - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby podľa prílohy č. 3, ak je odkázaná na dohľad, pod ktorým je schopná viesť samostatný život .

Vedúci zamestnanci: Mgr. Janka Lilková – riaditeľka

Mgr. Lucia Gállová – vedúca zdravotného úseku

Mgr. Marta Rosiarová- vedúca sociálneho úseku

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia bol 73,6.

Domov sociálnych služieb so sídlom v Pohorelskej Maši 57 má pobočky:

- pobočka Pohorelská Maša 73
- pobočka Červená Skala 654
- zariadenie podporovaného bývania Pohorelá , M.R.Štefánika 672

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená 27.01.2023.



II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Naša organizácia je zriadená VUC Banská Bystrica na dobu neurčitú a bude pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku je v obstarávacej cene.
Obstaraný majetok bol ocenený v obstarávacej cene .

A Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

V priebehu účtovného obdobia pokračovala realizácia projektovej dokumentácie a stavebného povolenia na investičnú akciu Asanácia a výstavba budovy pobočky Červená Skala. V tomto roku v hodnote 11 112.- Eur.

V roku 2022 bola vypracovaná projektová štúdia na rekonštrukciu a rozšírenie budovy pobočky Pohorelská Maša v hodnote 9 600.- Eur.

Počas roka boli vyradené počítače 5 kusov s príslušenstvom v celkovej hodnote 7 017,23 Eur, ktoré boli technicky a morálne opotrebované. Taktiež bol vyradený veľkokapacitný kontajner v hodnote 979,22 Eur, ktorý bol neopraviteľný – deravý, skorodovaný.

B Obežný majetok

Zásoby

K zásobám sme netvorili opravné položky.

Stav zásob k 1.1.2022 bol vo výške 33 435,08 €

nákup 222 190,66 €

výdaj 223 602,28 €

Stav zásob k 31.12.2022 32 023,46 €

Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky nemáme.

Krátkodobé pohľadávky sú vo výške 259 817,63 Eur.

Suma pohľadávok narastá , nakoľko za poskytované služby klientom do 18 rokov by mali uhrádzať pohľadávky rodičia klientov. Pohľadávky od poberateľov invalidného dôchodku narastajú, pretože platia len čiastočnú úhradu a vzniká im nedoplatok, ktorý bude vymáhaný v zmysle právnych predpisov. V roku 2022 boli odpísané nevymožiteľné pohľadávky z minulých rokov vo výške 1985,59 Eur.

K 31.12.2022 sme evidovali pohľadávku za vyúčtovanie preddavku za elektrickú energiu vo výške 71,51 Eur.

Stav pohľadávok k 1.1.2022 237 960,83 Eur

Stav pohľadávok k 31.12.2022 259 817,63 Eur

Opravné položky k pohľadávkam vo výške 113 603,55 Eur.

Pohľadávky sú po lehote splatnosti.

**Finančný majetok**

Finančné prostriedky na účte sociálneho fondu sú k 31.12.2022 vo výške 7,86 Eur.
Zostatok finančných prostriedkov na účte sociálneho fondu k 1.1.2022 722,02 Eur. Tvorba sociálneho fondu v roku 2022 bola vo výške 9 717,49 Eur, čerpanie 10 431,65 Eur v zmysle Kolektívnej zmluvy na rok 2022.

Výnosy budúcich období – 4 011,16 €

Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia z predchádzajúcich rokov - 18 364,55 Eur
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie - 2 761,38 Eur

Závázky**Rezervy**

V sledovanom období sme netvorili krátkodobé rezervy.

Závázky

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 7,86 Eur - zostatok na účte sociálneho fondu.
Krátkodobé záväzky v celkovej výške 6 579,98 €
V členení – dodávatelia – neuhradené faktúry v lehote splatnosti 6 579,98 Eur.

Informácie o výnosoch a nákladoch**Výnosy**

Tržby z predaja služieb boli vo výške 398 827,96 Eur
Jedná sa o tržby za poskytované sociálne služby klientom a stravovanie zamestnancov .
Aktivácia vnútroorganizačných služieb – 55% hodnoty stravného lístka pre zamestnancov v celkovej sume 12 328,39 Eur.
Zúčtovanie opravnej položky vo výške odpísanej pohľadávky 1985,59 Eur.

Náklady

Spotrebované nákupy 353 669,59 Eur - nákup potravín pre stravovaciu prevádzku, čistiace prostriedky, pohonné hmoty, materiálové vybavenie miestností – nábytok, postele a pod. a ostatný spotrebný materiál. Z toho spotreba energií 142 261,04 Eur.
Služby 80 961,15 Eur - Výmena podlahových krytín na odd. B,C, úprava stromov v areáli hlavnej budovy DSS, oprava vykurovania v hlavnej budove a pob. Pohorelská Maša, náter strechy v pobočke Pohorelská Maša, vybudovanie prístrešku pri pracovni, bežné opravy elektrospotrebičov a pod. Ďalej revízie zariadení, odvoz odpadu, rozборы odpadovej vody, telekomunikačné služby, poistenie, ISO, poštové služby a pod.
Osobné náklady 1 275 860,34 Eur - mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ostatné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady.
Dane a poplatky 1 642,82 Eur - daň z nehnuteľností a ostatné poplatky za komunálny odpad.
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť 2 109,55 Eur, z toho 1 985,59 Eur odpis pohľadávky, 123,96 Eur poistenie OMV.



Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku 70 182,13 €

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií od rozpočtu zriaďovateľa

Na účte 351 – zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa bol stav k 1.1.2022 122 371,69 Eur za bežné účtovné obdobie boli odpísané príjmy z minulých rokov vo výške 1 985,59 Eur, zinkasované vo výške 7179,91 Eur a nezinkasované vo výške 27 037,03 Eur.
Stav účtu 351 k 31.12.2022 je 146 214,08 Eur.

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je evidovaný finančný majetok klientov – prostriedky prijaté do úschovy, kde je k 31.12.2022 stav 445 635,53 Eur. Účet klientov v Slovenskej sporiteľni 247 249,82 Eur.

Ďalej je evidovaný drobný hmotný majetok

- nábytok – 163 931,75 Eur
- kuchynské zariadenie – 13 333,87 Eur
- ostatné – 128 556,27 Eur
- textil – obuv – 5 646,42 Eur.

V Pohorelskej Maši 31.01.2023

Vypracoval: Kanošová Anna, ekonómka

Kp

Schválil: Mgr. Janka Lilková riaditeľka

Lilková