



Poznámky k súvahe k 31.12.2022

Článok I Všeobecné údaje

1. Domov sociálnych služieb Ladomerská Vieska
Ladomerská Vieska 84, 965 01 Žiar nad Hronom
Rozpočtová organizácia
Dátum vzniku: 17. 5. 1954
IČO: 00647918
Názov zriaďovateľa: VÚC Banská Bystrica
2. Informácie o vedúcich zamestnancoch: PhDr. Miroslava Urblíková - riaditeľka DSS
3. Počet zamestnancov plánovaný: 32
Počet zamestnancov skutočný: 31,8
Počet riadiacich zamestnancov: 1
4. Účtovná závierka Domova sociálnych služieb Ladomerská Vieska k 31.12.2022 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Článok II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad nenastali.
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

a)	dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	0 €
b)	dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Nemáme.
c)	dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	Nemáme.
d)	dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	574 899,28 €
e)	dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	Nemáme.
f)	dlhodobý finančný majetok	Nemáme.
g)	zásoby nakupované	26 129,02 €
h)	zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Nemáme.
i)	zásoby získané bezodplatne	Nemáme.
j)	pohľadávky	176 569,19 €
k)	krátkodobý finančný majetok	Nemáme.
l)	časové rozlíšenie na strane aktív	Nemáme.
m)	záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	682,40 €

n)	časové rozlíšenie na strane pasív	Nemáme.
o)	deriváty	Nemáme.
p)	majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Nemáme.
q)	majetok obstaraný z transferov	Nemáme.
r)	finančný prenájom	Nemáme.

4. Odpisy sa uskutočňujú cez programový systém ISPIN. Odpisový plán majetku sledujeme od roku 2003.

5. Nemáme.

6. Nemáme.

7. Nemáme.

Článok III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.	DSS Ladomerská Vieska – rozpočtová organizácia
2.	Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa zostavuje k 31.12.2022.
3.	Stav k 31.12.2021 predchádzajúceho účtovného obdobia bol 484 812,79 € + pozemky v hodnote 83 602,24 €, spolu 568 415,03 €.
4.	Prírastky vo výške 9 999,65 €.
5.	Úbytky vo výške 3 515,40 €.
6.	Presuny žiadne.
7.	Stav k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia bol 491 327,04 + pozemky 83 602,24 €, spolu 574 899,28 €.

Dlhodobý nehmotný majetok úbytok - softvér v hodnote 492,60 €.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je k 31.12.2022 vo výške 574 899,28 €. Pozemky z uvedenej hodnoty sú vo výške 83 602,24 €. Prírastky vo výške 9 999,65 € predstavujú nákup konvektomatu CLASSIC 6-1/1 RATIONAL s príslušenstvom (022) v hodnote 9 999,65 €. Úbytky vo výške 3 515,40 € predstavuje vyradenie na účte 022 práčka Miele).

b) Majetok máme poistení centrálnne cez VÚC.

c) Záložné právo na dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok zriadené nemáme.

d) Hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky k 31.12.2022 je 574 899,28 €, z toho

budovy a stavby	347 949,00 €
pracovné stroje a zariadenia	94 316,78 €
dopravné prostriedky	49 031,26 €
pozemky	83 602,24 €

- e) Nemáme.
- f) Nemáme.

2. Dlhodobý finančný majetok

Nemáme.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Nemáme.

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

Nemáme.

B. Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:

1.	Položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy: 112
2.	Výška zásob k 31.12.2021 predchádzajúceho účtovného obdobia bola 26 063,24 €.
3.	Tvorbu opravných položiek nemáme.
4.	Nemáme.
5.	Nemáme.
6.	Výška zásob k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia bola 26 129,02 €.
7.	Nemáme.

Celkové zásoby tvorili k 31.12.2022 hodnotu 26 129,02 €.

Nakupované zásoby k 31.12.2022 tvorili 19 350,51 € a bezodplatne získané zásoby od VÚC (covid materiál) tvorí 6 778,51 €.

Z uvedenej hodnoty tvorili zásoby potravín 18 787,34 €, zásoby čistiacich a dezinfekčných prostriedkov 0 €, zásoba PHM 563,17 € a covid materiál 6 778,51 €. Opravné položky k zásobám účtovná jednotka netvorí.

b) Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

c) Zásoby nie sú poistené.

2. Pohľadávky

a) Organizácia má pohľadávky od klientov za úhradu (nedoplatky na úhrade od klientov) a pohľadávky voči cudzím stravníkom.

b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:

1.	Položka pohľadávok 351.
2.	Hodnota pohľadávok k 31.12.2021 predchádzajúce účtovného obdobia bola 165 622,27 €.
3.	Opravné položky k pohľadávkam netvoríme.
4.	Nemáme.
5.	Nemáme.
6.	Hodnota pohľadávok k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia je 176 569,19 €.
7.	Nemáme.

Pohľadávky k 31.12.2022 voči klientom tvoria 168 185,39 € a pohľadávky voči cudzím stravníkom vo výške 8 383,80 €.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1.	Hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia je vo výške 176 569,19 €.
2.	Hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31.12.2021 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je vo výške 165 622,27 €.

d) Opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia

a k 31.12.2021 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1.	Nemáme.
2.	Nemáme.
3.	Nemáme.

Pohľadávky k 31.12. 2022 v lehote splatnosti boli vo výške 176 569,19 €. Uvedená výška pohľadávok bola voči klientom (nedoplatky na úhradu) a pohľadávky voči cudzím stravníkom.

e) Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

f) Nemáme.

3. Finančný majetok

Nemáme.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Nemáme.

5. Časové rozlíšenie

Nemáme.

Článok IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Nemáme.

B. Závazky

1. Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

a)	Položka rezerv 553.
b)	Výška rezerv k 31.12.2021 bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia 0 €.
c)	Nemáme.
d)	Nemáme.
e)	Nemáme.
f)	Rezervy k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia neboli vytvorené.
g)	Nemáme.
h)	Nemáme.

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) Závazky podľa doby splatnosti:

1.	Výška záväzkov v lehote splatnosti k 31. 12. 2022 bežného účtovného obdobia sú vo výške 682,40 €.
2.	Nemáme.

b) Opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. 12. 2022 bežného účtovného obdobia a k 31. 12. 2021 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1.	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31.12.2022 bežného účtovného obdobia sú vo výške 682,40 €.
2.	Nemáme.
3.	Nemáme.

Závazky k 31.12.2022 v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane boli vo výške 682,40 €. Výšku tvoria neuhradené faktúry v lehote splatnosti voči dodávateľom.

c) Nemáme.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Nemáme.

4. Časové rozlíšenie

Nemáme.

Článok V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Organizácia účtuje výnosy na účtoch číslo 600.

Popis a výška položiek výnosov k 31.12. 2022 bežného účtovného obdobia:

Účet	Názov účtu – popis	Suma v €
602	Tržby z predaja služieb – klienti, stravné, prepravná služba	259 988,32 €
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	6 827,81 €
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0 €
691	Výnosy z bežných transferov	821 925,43 €
692	Výnosy z kapitálových transferov	9 459,13 €
693	Transfer zo štátneho rozpočtu	32 244,36 €
694	Kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu	6 143,91 €
697	Výnosy bežných transferov	333,33 €

Účtovná trieda 6 k 31.12.2022 celkom vo výške 1 136 922,29 €.

2. Náklady

Organizácia účtuje náklady na účtoch číslo 500.

Popis a výška položiek nákladov k 31.12.2022:

Účet	Názov účtu – popis	Suma v €
501	Kancelárske potreby, čistiace potreby, PHM, potraviny, tonery, ostatné	160 468,49 €
502	Elektrická energia, voda, plyn	100 148,45 €
511	Opravy a udržiavanie	4 791,39 €
512	Cestovné – tuzemské	308,85 €
518	Ostatné služby – poštovné, poistenie, telekomunikačné služby, počítačové siete, školenia, ostatné služby	48 990,67 €
521	Mzdové náklady	385 071,80 €
524	Zákonné sociálne poistenie	132 508,52 €
525	Ostatné sociálne poistenie	2 892,41 €
527	Zákonné sociálne náklady (sociálny fond, stravné)	25 226,64 €
538	Ostatné dane a poplatky	1 961,77 €
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	220,00 €
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 042,57 €
568	Ostatné finančné náklady – zákonné, havarijné a úrazové poistenie, poplatky banke	724,12 €
588	Náklady z odvodu príjmov	237 612,42 €
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	22 324,31 €

Účtovná trieda 5 k 31.12.2022 celkom vo výške 1 139 292,41 €.

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Nemáme.

Článok VI

Informácia o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov

Nemáme.

Článok VII

Informácia o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty

Nemáme.

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemáme.

3. Ďalšie informácie.

Nemáme.

Článok VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Nemáme.

Článok IX
Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
a iných orgánov účtovnej jednotky

Nemáme.

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

Nemáme.

Článok XI
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu s uvedením zdroja financovania

Schválený rozpočet na rok 2022

Zdroj 41	839 910 €
Zdroj 111	2 741 510 €
SPOLU	3 581 420 €

Nesymetrické úpravy rozpočtu v roku 2022:

Dátum		Výdavky	Príjmy
31.01.2022	Kapitálové výdavky (prístavky nadstavby stavebné úpravy	19 400 €	
31.05.2022	Kapitálové výdavky (rekonštrukcia a modernizácia)	136 000 €	
31.05.2022	Odmeny, odvody	11 808 €	
31.05.2022	Nájom budov, objektov a ich častí	59 000 €	
01.07.2022	Dotácia na energie MPSVaR	7 250 €	
01.07.2022	Dofinancovanie energií z daňových dotácií	53 000 €	
01.07.2022	Navýšenie príjmov – za stravné cudzí		18 000 €
01.07.2022	Mzdy – valorizácia, odvody	5 442 €	
26.09.2022	Odmeny	370 €	
16.11.2022	Navýšenie kategórie 633	5 000 €	
16.11.2022	Navýšenie príjmov – za stravné cudzí		57 000 €
16.11.2022	Odstupné, odvody	5 117 €	
16.11.2022	Odmeny, odvody	18 035 €	
21.11.2022	Inflačná pomoc	18 000 €	
31.12.2022	Kapitálové výdavky – zníženie (rekonštrukcia, modernizácia, prístavby nadstavby a stavebné úpravy	- 3 033 295 €	

Upravený rozpočet výdavkov na rok 2022 886 547,00 €

Celkové príjmy čerpané 867 089,48 €

z toho:

Zdroj 111 25 250,00 €

Zdroj 41 841 839,48 €

Čerpanie rozpočtu za rok 2021	779 239,47 €
Čerpanie rozpočtu za rok 2022	867 089,48 €

b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením zdroja financovania

Pre rok 2022 bol celkový kapitálový rozpočet vo výške 19 914,05 €.

Vo výške 9 999,65 € so zdrojom financovania 41 na účte 713 004 boli čerpané kapitálové výdavky na konvektomat. Vo výške 8 796 € so zdrojom financovania 41 na účte 717 002 boli čerpané kapitálové výdavky na projektovú dokumentáciu a vo výške 1 118,40 € so zdrojom 41 na účte 7174 003 boli čerpané kapitálové výdavky na veľkoplošné pútače a stále tabule.

c) Výdavky bežného rozpočtu rok 2022

Katégoria	Suma
610 Mzdy	380 978,10 €
620 Odvody do fondov	135 340,12 €
630 Tovary a služby	325 480,25 €
z toho 632 energie	101 903,65 €
640 Nemocenské dávky	5 376,96 €

SPOLU výdavky bežného rozpočtu za rok 2022 v hodnote 847 175,43 €.

d) Výdavky kapitálového rozpočtu

Pre rok 2022 bol celkový kapitálový rozpočet vo výške 19 914,05 €.

Vo výške 9 999,65 € so zdrojom financovania 41 na účte 713 004 boli čerpané kapitálové výdavky na konvektomat. Vo výške 8 796 € so zdrojom financovania 41 na účte 717 002 boli čerpané kapitálové výdavky na projektovú dokumentáciu a vo výške 1 118,40 € so zdrojom 41 na účte 7174 003 boli čerpané kapitálové výdavky na veľkoplošné pútače a stále tabule.

e) Finančné operácie sme nemali.

f) Dlh nemáme.

Článok XII

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

Žiadne skutočnosti nenastali.

Vypracovala: Ing. Magdaléna Valová
ekonómka

Schválil: PhDr. Miroslava Urblíková
riaditeľ DSS

Dňa: 28.2.2023

Prílohy: tabuľky

Domov sociálnych služieb
Lažomerská Vieska
Tel.: 045/672 72 04
IČO: 647918
965 01 ŽIAR NAD HRONOM
-1-