

Poznámky k účtovnej závierke 2023

Čl. I – Všeobecné údaje

- **Identifikačné údaje účtovnej jednotky**

Účtovnú závierku predkladá Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb, Klenovec, IČO 35982535, so sídlom v Klenovci, zriadený v roku 1999. Zriaďovateľom je Banskobystrický samosprávny kraj.

d) Dôvodom pre zostavenie účtovnej závierky je ukončenie účtovného obdobia – rok 2023.

- **Informácie o činnosti účtovnej jednotky**

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

- **Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky**

Riaditeľkou a štatutárnym zástupcom organizácie DD a DSS Klenovec je PhDr. Katarína Zamborová. Fyzický počet zamestnancov je 19 a priemerná počet zamestnancov k 31.12.2023 bol 19,5.

Čl. II – Informácie o účtovných zásadách a metódach

- Domov dôchodcov a DSS v účtovníctve za rok 2023 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.
- Majetok sme sami neoceňovali.
- K 31. 12. 2023 došlo k pohybu na účtoch hmotného investičného majetku v jednom prípade zaradenia majetku.
 - 3 500,- € elektrocentrála + 1 100,- €
 - 3 609,60 € nákup priemyselnej práčky
- Bezplatným prevodom sme v roku 2023 nezískali hnuteľný majetok.
- Zásoby boli účtované spôsobom A a B podľa povahy materiálu na sklad, a podľa povahy materiálu máme vytvorené sklady.
- Pohľadávky evidujeme na účte 318 za rok 2023, v celkovej sume 1 273,85 EUR.
- V účtovnej závierke vykazujeme záväzky :
 - neuhradené dodávateľské faktúry v hodnote 62,97 EUR /sú tam zahrnuté aj neuhradené FA – inflačný príspevok na rok 2022/
 - nevyfakturované dodávky 0 ,- EUR
 - záväzky voči zamestnancom na mzdy a odvody do fondov za 12/2023 v celkovej sume 21 281,85 EUR
- Spôsob zostavenia odpisového plánu

Pre rok 2023 bol zostavený odpisový plán – automatické vytvorenie v účtovnom programe ISPIN v zmysle zákona.

Čl. III – informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Tabuľkové prílohy

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.

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.

Názov zariadenia: Domov dôchodcov a DSS Klenovec

Prehľad o výške neuhradených záväzkov k 31.12.2023

v eur

Druh záväzku	Celkom neuhrad. záväzky	z toho: po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu (riadok 1+2+3+4)	37 910,79 €	0
Z toho: Krátkodobé záväzky voči dodávateľom spolu 321	62,97 €	
v tom: elektrická energia		
plyn		
para		
tepelná energia		
vodné, stočné		
palivá		
telefón, poštovné	62,97 €	
potraviny		
opravy a údržba		
nájomné		
revízie		
služby		
ostatné (v prílohe špecifikovať druh záväzku)		
Záväzky voči zamestnancom spolu (331)	21 281,85 €	
(žiadame špecifikovať obdobie)		
v tom: mzdy		
odstupné		
odchodné		
Záväzky voči poisťným fondom spolu (336)	13 402,28 €	
(žiadame špecifikovať obdobie)		
Daň z príjmov (342)	3163,69 €	

Prehľad o výške pohľadávok k 31.12.2023

v eur

Druh pohľadávky	Pohľadávky celkom	z toho: po lehote splat.
Krátkodobé pohľadávky spolu (1+2+3)	1 273,85 €	0
Z toho:		
Krátkodobé pohľadávky voči odberateľom (311)		
z toho: nájomné		
ostatné služby (vyšpecifikovať)		
Pohl.za rozp.nedaňové príjmy (318)		
z toho: len úhrady klientov	1 273,85 €	
Ostatné krátkodobé pohľadávky		

Vypracoval: Moncollová P.

Poznámka:

Schválil:
PhDr. Katarína Zamborová
riaditeľka DDaDSS
Klenovec

V prílohe rozpisat' ostatné záväzky a zoznam pohľadávok a záväzkov po lehote splatnosti, o čo sa jedná

1. Záväzky voči zamestnancom /mzdy za 12/2023/	37 847,82 €
2. Krátkodobé pohľadávky/pohľadávky od prijímateľov SS	1 273,85 €
Krátkodobé pohľadávky spolu	
3.Neuhradené faktúry	62,97 €

SPOLU: 39 184,64 €