

Poznámky k 31.12.2013 - textová časť

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Zariadenie pre seniorov Harmónia
Sídlo účtovnej jednotky	Cemjata 4
IČO	00691976
Dátum zriadenia	1.7.2002
Spôsob zriadenia	delimitáciou
Názov zriaďovateľa	Mesto Prešov
Sídlo zriaďovateľa	Hlavná 73, 080 01 Prešov
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	riadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálna starostlivosť
----------------------------------	------------------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	PhDr. Slavko Poptrajanovski
Funkcia	riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	83
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	83
- počet vedúcich zamestnancov	6

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti

áno

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.**

b) **Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou.**

c) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Boli zaúčtované opravné položky ku pohľadávkam za rok 2012 vo výške 10 062,13 EUR.

Tabuľka č. 1

K. čl. III. A ods. 1 a 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacía cena				Oprávy				Opravné položky				Zostatková hodnota		Doba odpisovania (roky)	
		31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účtovného obdobia	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účtovného obdobia	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	31.12. bežného účtovného obdobia	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	od	do	
01																	
02																	
03																	
04																	
05																	
06																	
07																	
08																	
09																	
10																	
11																	
12																	
13																	
14																	
15																	
16																	
17																	
18																	
19																	
20																	
21																	
22																	
23																	
24																	
25																	
26																	
27																	
28																	
29																	
30																	
31																	

Tabuľka č. 4

k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota ku 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	69202,24	1683,23
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	49177,98	1683,23
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	20024,26	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	69202,24	1683,23

Tabuľka č. 5

k čl. IV. A. - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z premenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevyšporiadany výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
	1	2	3	4	5	6
Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia						31999,74
Prírastky						5413,69
Úbytky						-31999,74
Presun					31999,74	-5413,69
Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia					31999,74	0
Spolu						

č. 2 k čl. IV. B - Rezervy krátkodobé

Položka rezerv	a	Číslo riadku	Stav k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. bežného účtovného obdobia
Rezervy zákonné krátkodobé		01						
Bonusy, skontá, rabaty a podobne		02						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne		03						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia		04						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu		05						
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie		06						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia		07						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia		08						
Nevyftakturované dodávky a služby		09						
Odmeny a prémie zamestnancov		10						
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky		11						
Odstúpenie odpadov a obalov		12						
Odstupné zamestnancom		13						
Pokuty a penále		14						
Povinnosť spätného odkupenia obalov		15						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory		16						
Provizie obchodným zástupcom		17						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy		18						
Rekulivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení		19						
Vypĺšťanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké pozítky)		20						
Iné		21						
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (sučet r. 01 až r. 20)			13013,89		14607,11	13013,89		14607,11
Ostatné krátkodobé rezervy		22						
Bonusy, skontá, rabaty a podobne		23						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne		24						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia		25						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu		26						
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie		27						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia		28						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia		29						
Nevyftakturované dodávky a služby		30						
Odmeny a prémie zamestnancov		31						
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky		32						
Odstúpenie odpadov a obalov		33						
Odstupné zamestnancom		34						
Pokuty a penále		35						
Povinnosť spätného odkupenia obalov		36						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory		37						
Provizie obchodným zástupcom		38						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy		39						
Reklamácie a záručné opravy		40						
Demolácia budov		41						
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk		42						
Iné		43	13014		14607	13014		14607
Spolu ostatné krátkodobé rezervy (sučet r. 22 až r. 42)								

k čl. IV. B - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	a	číslo riadku	Zostatok k 31.12. bežného účetného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprosradne predchádzajúceho účetného obdobia
		b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti		01	105162,76	85034,98
z toho:				
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		02	243,5	682,09
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		03	5690,16	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		04		
Záväzky po lehote splatnosti		05		
Spolu (r. 01 + r. 05)		06	105162,76	85034,98

