

Poznámky

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
 - a) názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku, identifikačné číslo organizácie, dátum zriadenia, spôsob zriadenia, názov a sídlo zriaďovateľa,
DSS pre deti a dospelých v Jahodnej, IČO: 00596477, dátum zr.: 01.01.1991, sp.zriad.: zriaďovacia listina, zriad.: Trnavský samosprávny kraj
 - b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky,
riadna
 - c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku.
áno
- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky.
DSS pre deti a dospelých v Jahodnej, prostredníctvom svojich služieb, zabezpečuje pre deti a dospelých s mentálnym postihom v kombinácií s inými postihnutiami život, ktorý sa maximálnou mierou približuje k životnému štandardu bežnej populácie mimo zariadenia s prihliadnutím na individuálne potreby.
Cieľovou skupinou sú deti a dospelé osoby, odkázané na pomoc inej fyzickej osoby s rôznym druhom zdravotného postihnutia a ich kombinácie.
- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky.
Mená a priezviská štatutárnych zástupcov, funkcie štatutárnych zástupcov, priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia, počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky, z toho počet vedúcich zamestnancov.

Irena Kapsová, riaditeľka, počet zam.: 53, počet vedúcich zam.: 4

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
ano - UJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
- (2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.
nie
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek
 - a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný,
 - b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
 - c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný:
sa oceňuje obstarávacou cenou. OC zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke sú dobové, montáž. Súčasťou OC nie sú: úroky a realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia DhM do užívania
 - d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
 - e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne,
sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. DhM nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splnutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevezení správy sa oceňuje s cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť oceňuje sa ROC. Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením OP.
 - f) dlhodobý finančný majetok,
sa oceňuje OC
 - g) zásoby nakupované,
sa oceňujú obstarávacou cenou. OC zahŕňa cenu za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dobové, montáž.
 - h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo na inú činnosť.
 - i) zásoby získané bezodplatne,
sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou, napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie. Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením OP.
 - j) pohľadávky,
pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením OP.
 - k) krátkodobý finančný majetok,
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - l) časové rozlíšenie na strane aktív,
 - m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iá ako ich hodnota v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnom závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorja sa na základe zásady opatrnosti, t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

n) časové rozlíšenie na strane pasív,

Od roku 2008 sa pri účtovaní výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) deriváty,

p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,

q) majetok obstaraný z transferov,
sa oceňuje obstarávacou cenou.

r) finančný prenájom.

(4) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

(5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Odpisy DNM a DHM sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania, a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurocenty smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

stanovené takto:

Odpisová skupina 1 - doba odpisovania 4 roky, ročná odp. sadzba 1/4

Odpisová skupina 2 - doba odpisovania 6 rokov, ročná odp. sadzba 1/6

Odpisová skupina 3 - doba odpisovania 12 rokov, ročná odp. sadzba 1/12

Odpisová skupina 4 - doba odpisovania 20 rokov, ročná odp. sadzba 1/20

Drobný hmotný majetok od 34 € do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia ÚJ nie je DHM sa účtuje ako zásoby.

(6) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

(7) Zásady pre vykazovanie transferov.

(8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom vyhláseným NBS al. ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V ÚZ sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
1. názov účtovnej jednotky,
DSS pre deti a dospelých v Jahodnej
 2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
31.12.2013
 3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
1383010,24 EUR
 4. + prírastky,
37417,35 EUR
 5. - úbytky,
 6. +/- presuny,
 7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
1420427,59 EUR
- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,
Majetok je poistený pre prípad:
živelné poistenie až do výšky 1 470 490,60 EUR
poistenie proti odcudzeniu až do výšky 58 089,35 EUR
zodpovednosti za škodu až do výšky 5 509,18 EUR
- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom,
- d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky,
Pozemky: 1 424,02 EUR
Budovy a stavby: 1 322764,54 EUR
Samostatné hnutelné veci a súbory: 42 111,50 EUR
Dopravné prostriedky: 54 127,53 EUR
- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.
- f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

(2) Dlhodobý finančný majetok

- a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
1. názov účtovnej jednotky,
 2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
 3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
 4. + prírastky,
 5. - úbytky,
 6. +/- presuny,
 7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
- b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel, v tejto štruktúre:

- a) názov spoločnosti,
- b) právna forma,
- c) základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách,
- d) podiel účtovnej jednotky na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %,
- e) podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach v %,
- f) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bežného účtovného obdobia ,
- g) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia ,
- h) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,

i) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

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

- a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v tejto štruktúre:
1. názov emitenta,
 2. druh cenného papiera,
 3. mena cenného papiera,
 4. výnos v %,
 5. dátum splatnosti,
 6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 7. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- b) dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre:
1. názov dlžníka,
 2. výnos v %,
 3. mena,
 4. dátum splatnosti,
 5. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
 7. popis zabezpečenia pôžičky,
- c) popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykázaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

B Obežný majetok

(1) Zásoby

- a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:
1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, materiál
 2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 4 944,37 EUR
 3. + tvorba opravných položiek,
 4. - zníženie opravných položiek,
 5. - zrušenie opravných položiek,
 6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 4 898,40 EUR
 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám,
- b) výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,
- c) spôsob a výška poistenia zásob.
Poistenie pre prípad odcudzenia až do výšky 9 958,17 EUR

(2) Pohľadávky

- a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy,
Pohľadávky z úhrad za poskytnuté služby
- b) vývoj opravnej položky k pohládkam v tejto štruktúre:
1. položka pohľadávok, z nezdaniateľných príjmov
 2. hodnota pohľadávok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 5 181,14 EUR
 3. + tvorba opravných položiek,
 4. - zníženie opravných položiek,
 5. - zrušenie opravných položiek,
 6. hodnota pohľadávok k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 5 668,08 EUR
 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohládkam,
- c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia, 5 668,08 EUR
 2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia, 5 181,14 EUR

- d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.decembru bežného účtovného obdobia a k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:
1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka,
5668,08 EUR
 2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,
 3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,
- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

(3) Finančný majetok

- a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku,
Ceniny
Bankové účty
- b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomocí podľa jednotlivých druhov výpomocí v členení na dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:

- a) dlžník,
- b) výnos v %,
- c) mena, v ktorej bola návratná finančná výpomoc poskytnutá,
- d) dátum splatnosti,
- e) výška návratnej finančnej výpomoci k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
- f) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia.

Náklady budúcich období/predplatné/, Príjmy budúcich období/úroky/

NBO: -predplatné k 31.12.2012: 163,77 EUR,prírastky: 67,39 EUR,úbytky: 163,77 EUR, stav k 31.12.2013: 67,39 EUR

POB: úroky: k 31.12.2012: 0,30 EUR prírastky: 0,24 EUR,úbytky: 0,30 EUR, stav k 31.12.2013: 0,24 EUR

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

- a) názov položky,
Výsledok hospodárenia
- b) výška vlastného imania k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
27 760,99
- c) + zvýšenie,
- d) - zníženie,
- e) +/- presun,
18030,67
- f) výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
45 791,66
- g) opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

B Záväzky

(1) Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

- a) položka rezerv,
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia
- b) výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
12 178,10 EUR
- c) + tvorba,
12 534,13 EUR
- d) - zníženie,
12 178,10 EUR
- e) - zrušenie,
- f) výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
12 534,13 EUR
- g) predpokladaný rok použitia rezerv,
2014
- h) opis významných položiek rezerv.
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

- a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
 - 1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
krátkodobé záväzky: 80 736,44 EUR
dlhodobé záväzky: 2555,64 EUR
 - 2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

krátkodobé závazky: 65 581,06 EUR

dlhodobé závazky: 2 413,34 EUR

- b) opis závazkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia tejto štruktúry:
1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka,
k 31.12.2013: 83 292,08 EUR
k 31.12.2012: 67 994,40 EUR
 2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,
 3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- c) popis významných položiek záväzkov.
záväzky so SF
stav k 01.01.2013: 2 413,34 EUR stav k 01.01.2012: 3 730,15 EUR
tvorba SF r.2013: 3 246,66 EUR, tvorba SF r.2012: 3 192,35 EUR
čerpanie SF r. 2013: 3 104,36 EUR, čerpanie SF r. 2012: 4 509,16 EUR
stav SF k 31.12.2013: 2 555,64 EUR, stav k 31.12.2012 : 2 413,34 EUR

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

- a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery v tejto štruktúre:
1. charakter bankového úveru, napríklad investičný úver, prevádzkový úver,
 2. druh bankového úveru podľa splatnosti, napríklad dlhodobý úver, krátkodobý úver,
 3. poskytovateľ bankového úveru
 4. mena, v ktorej bol bankový úver poskytnutý,
 5. druh úrokovej sadzby a výška sadzby v %,
 6. nákladový úrok za bežné účtovné obdobie
 7. dátum splatnosti bankového úveru,
 8. výška bankového úveru k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 9. výška bankového úveru k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru,
- c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy v tejto štruktúre:
1. druh cenného papiera,
 2. mena, v ktorej sú cenné papiere vydané,
 3. úroková sadzba v %,
 4. dátum splatnosti,
 5. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
- d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:
1. poskytovateľ návratnej finančnej výpomoci,
 2. druh prijatej návratnej finančnej výpomoci, napríklad krátkodobá návratná finančná výpomoc, dlhodobá návratná finančná výpomoc,
 3. účel použitia,
 4. dátum splatnosti,
 5. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 6. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

(4) Časové rozlíšenie

- a) popis významných položiek časového rozlíšenia,
Výnosy budúcich období/sponzorský dar/
hodnota k 31.12.2013 : 1 540,11 EUR
- b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

- a) tržby za vlastné výkony a tovar,
Tržby z predaja služieb : 179 383,03 EUR
- b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob,
- c) aktívacia,
- d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov,

- e) finančné výnosy,
Úroky: 2,58 EUR
- f) mimoriadne výnosy,
- g) výnosy z transferov,
Výnosy z bežných transferov: 668 277,40 EUR
Výnosy z kapitálových transferov: 65 722,80 EUR
Výnosy od ostatných subjektov: 817,00 EUR
- h) ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov,
Ostatné výnosy z prev. činnosti: 192,56 EUR / od ost. subj. mimo verejnej správy/
Zúčtovanie zákonných rezerv: 12 178,10 EUR
- i) výnosy v členení podľa rozpočtových programov.

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

- a) spotrebované nákupy,
Spotreba materiálu: 97 264,77 EUR
Spotreba energie: 84 978,85 EUR
- b) služby,
Opravy a udržiavanie: 2 387,34 EUR
Cestovné : 259,30 EUR
Ostatné služby: 17 954,30 EUR
- c) osobné náklady,
Mzdové náklady: 354 100,00 EUR
Zákonné sociálne dávky: 122 038,25 EUR
Tvorba SF: 3 246,66 EUR
DNP, Odchodné : 2 343,90 EUR
- d) dane a poplatky,
Ostatné dane a poplatky: 1 066,08 EUR
Manká a škody : 29,31 EUR
Ostatné náklady: 61,22 EUR
- e) odpisy, rezervy a opravné položky,
Odpisy: 65 915,36 EUR
- f) finančné náklady,
Ostatné finančné náklady: 363,75 EUR
- g) mimoriadne náklady,
Ostatné mimoriadne náklady: 930,00 EUR
- h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov,
Náklady z odvodu príjmov: 178 642,65 EUR
Náklady z budúceho odvodu príjmov : 487,18
Splatná daň z príjmov : 0,09 EUR
- i) ostatné náklady,
Náklady na nevyčerpané dovolenky: 12 534,13 EUR
- j) náklady podľa rozpočtových programov.

(3) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

(2) Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných pohľadávkach, o záväzkoch z finančného prenájmu.

Podsúvahové účty:

vkladné knižky klientov: 142 312,17 EUR

zlato klientov : 66,39 EUR

odpísané pohľadávky: 6422,86 EUR

stravné lístky: 550 ks

drobný hmotný majetok:

nábytok: 81 939,63 EUR

kuchynské n.: 27 796,87 EUR

ostatné : 42 646,16 EUR

prádlo: 3 772,21 EUR

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva

- a) opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- b) opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
 - 1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - 2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,
- c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou,
- d) informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vzájomné, napríklad voči subjektom verejnej správy.

(2) Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis,

- a) povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosti z opčných obchodov,
- c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

Čl. VIII

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

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to
 - 1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, know-how, úver, pôžička, výpomoc a záruka,
 - 2. charakteristika významných obchodov, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
- b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,
- c) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám.

(2) Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

- a) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- b) zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
- d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- e) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
Zdroj: 46, názov: vlastné príjmy: 185973,00 EUR, po zmenách: 180973,00 EUR, skutočnosť k 31.12.2013: 178894,09 EUR, skutočnosť k 31.12.2012: 181526,20 EUR
Zdroj: 72/a, názov: granty, schválený rozpočet: 0,00 EUR, po zmenách: 817,00 EUR, skutočnosť k 31.12.2013: 817,00 EUR, skutočnosť k 31.12.2012: 1410,00 EUR
- b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
- c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,

Zdroj 41,názov: bežné výdavky,schválený rozpočet 481280,00 EUR,po zmenách: 489380,00 EUR, skutočnosť k 31.12.2013 489380,00 EUR, skutočnosť k 31.12.2012: 505280,00 EUR

zdroj:46, názov: bežné výdavky: schválený rozpočet: 185973,00 EUR po zmenách: 180973,00 EUR, skutočnosť k 31.12.2013: 178897,40 EUR, skutočnosť k 31.12.2012: 181474,80 EUR

zdroj:72a, názov: bežné výdavky,schválený rozpočet:0,00 EUR,po zmenách: 817,00 EUR,skutočnosť k 31.12.2013: 817,00 EUR,skutočnosť k 31.12.2012: 1410,00 EUR

- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,

Zdroj:41,názov: kapitálové výdavky,schválený rozpočet:0,00 EUR,po zmenách: 36000,00 EUR,skutočnosť k 31.12.2013: 35684,35 EUR, skutočnosť k 31.12.2012: 0,00 EUR

zdroj:52,schválený rozpočet: 0,00 EUR,po zmenách: 0,00 EUR,skutočnosť k 31.12.2013:0,00 EUR, skutočnosť k 31.12.2012: 45342,30 EUR

- e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.
- f) výška dlhu podľa osobitného predpisu⁸⁾ za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti neuvedené v písmene f).

⁸⁾ Napríklad zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.