

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje

Názov a sídlo: Domov sociálnych služieb LIBERTAS
Tuhárske námestie 11, 984 01 Lučenec
IČO: 00632180
Dátum zriadenia: 1. júla 2002
Spôsob zriadenia: Zriaďovacia listina BBSK číslo 2002/02566
Názov zriaďovateľa: Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa: Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Riadna účtovná závierka
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

2. Opis činnosti

Zariadenie pre seniorov

stredisko DD a DSS AMBRA a stredisko DSS Tuhárske námestie 10 - poskytovanie sociálnych služieb fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby alebo poskytovanie sociálnej služby potrebuje z iných vážnych dôvodov, celoročnou formou pobytu – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, utváranie podmienok na úschovu cenných vecí, zabezpečovanie záujmovej činnosti.

Domov sociálnych služieb

stredisko DSS Tuhárske námestie 10 - poskytovanie sociálnej služby zdravotne postihnutým občanom s duševnými poruchami a s mentálnym postihnutím pri plnej mobilite klient celoročnou formou pobytu

stredisko DSS LIBERTAS – poskytovanie sociálnej služby zdravotne postihnutým občanom s duševnými poruchami a poruchami správania celoročnou formou pobytu

stredisko DD a DSS AMBRA - poskytovanie sociálnej služby zdravotne postihnutým občanom s telesnými a zmyslovými postihnutiami celoročnou formou pobytu - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie, zabezpečenie pracovnej terapie, záujmovej činnosti a utváranie podmienok na úschovu cenných vecí.

Zariadenie podporovaného bývania

stredisko DSS Tuhárske námestie 10 - poskytovanie sociálnej služby mobilnej 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 - ubytovanie, sociálne poradenstvo, pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov, utváranie podmienok na prípravu stravy, vykonávanie sociálnej rehabilitácie

Domov sociálnych služieb LIBERTAS Lučenec je zariadením sociálnych služieb zriadeným Banskobystrickým samosprávnym krajom ako rozpočtová organizácia s vlastnou právnou subjektivitou. Svojimi príjmami a výdavkami je napojený na rozpočet zriaďovateľa, finančné prostriedky určuje zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu.

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre

Štatutárny orgán:	riaditeľ
Priemerný počet zamestnancov:	175,2
Počet zamestnancov:	171
Z toho počet vedúcich zamestnancov:	5
Organizačná štruktúra:	171

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia o predpoklade nepretržitého pokračovania

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Oproti predchádzajúcemu obdobiu účtovné metódy a účtovné zásady neboli zmenené.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný
Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním majetku.
- b) Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje cenou uvedenou v darovacej zmluve.
- c) Zásoby nakupované
Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou na základe prijatej faktúry, resp. cenou podľa príjmu na sklad.
- d) Zásoby získané bezodplatne
Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú obstarávacou cenou uvedenou v darovacej zmluve.
- e) Pohľadávky
Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.
- f) Krátkodobý finančný majetok
Ceniny a peňažné prostriedky na bankových účtoch sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív
Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- h) Závazky vrátane rezerv
Závazky sa oceňujú pri ich vzniku ich menovitou hodnotou.
Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.
- i) Časové rozlíšenie na strane pasív
Výdavky budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou

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

Odpisový plán ako aj doba odpisovania, sadzby odpisov sú v súlade so zákonom NR SR č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení zmien a doplnkov postupom rovnomerného účtovného odpisu podľa sadzby. Pozemky sa neodpisujú.

Prehľad o odpisovanom dlhodobom hmotnom majetku v roku 2013:

Dlhodobý hmotný majetok	Počet rokov odpisovania	Metóda odpisovania	Koeficient pre rovnomerné odpisovanie
021-1 Budovy	20	rovnomerné	1/20
021-2 Stavby	20	rovnomerné	1/20
022-4 Pracovné stroje a zariadenia	6-12	rovnomerné	1/6, 1/12
022-5 Prístroje a zvláštne technické zariadenia	4-12	rovnomerné	1/4, 1/6, 1/12

5. Zásady vykazovania transferov

Bežný transfer od zriaďovateľa sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Bežný transfer zo štátneho rozpočtu sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od cudzích sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Kapitálový transfer od zriaďovateľa sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Kapitálový transfer od cudzích sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

ČI. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A NEOBEŽNÝ MAJETOK

1. Dlhodobý hmotný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien

Názov účtovnej jednotky:

Prehľad o pohybe majetku sa zostavuje k 31. 12. 2013:

Tabuľka č. 1 - Obstarávacía cena

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacía cena				
		Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	1	2	3	4	5
Aktivované náklady na vývoj	01					
Softvér	02					
Ocenené práva	03					
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07					
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08					
Pozemky	09	124 970,21		2 803,22		122 166,99
Umelecké diela a zbierky	10					
Predmety z drahých kovov	11					
Stavby	12	1 764 287,39	493 768,90	11 207,93		2 246 848,36
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13	206 139,13	75 316,08	9 933,32		271 521,89
Dopravné prostriedky	14	25 248,29				25 248,29
Pestovateľské celky trvalých porastov	15					
Základné stádo a ťažné zvieratá	16					
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	51 094,74	5 994,00	24 180,95		32 907,79
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	21	2 171 739,76	575 078,98	48 125,42		2 698 693,32
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22					
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23					
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25					
Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	26					
Ostatné pôžičky	27					
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29					

Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30				
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	2 171 739,76	575 078,98	48 125,42	2 698 693,32

Tabuľka č. 1 - Oprávky

Položka majetku	Číslo riadku	Oprávky				
		Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01					
Softvér	02					
Oceniteľné práva	03					
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07					
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08					
Pozemky	09					
Umelecké diela a zbierky	10					
Predmety z drahých kovov	11					
Stavby	12	1 188 484,83	89 991,81	6 840,00		1 271 636,64
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13	190 876,99	6 897,21	9 837,81		187 936,39
Dopravné prostriedky	14	25 248,29				25 248,29
Pestovateľské celky trvalých porastov	15					
Základné stádo a ťažné zvieratá	16					
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	21	1 404 610,11	96 889,02	16 677,81		1 484 821,32
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22					
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23					
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25					
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26					
Ostatné pôžičky	27					
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29					
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30					
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	1 404 610,11	96 889,02	15 677,81		1 484 821,32

Tabuľka č. 1 – Opravné položky

Položka majetku	Číslo riadku	Opravné položky				
		Stav k 31.12. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2013
a	b	11	12	13	14	15
Aktivované náklady na vývoj	01					
Softvér	02					
Oceniteľné práva	03					
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07					
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08					

Pozemky	09					
Umelecké diela a zbierky	10					
Predmety z drahých kovov	11					
Stavby	12					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dopravné prostriedky	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 1 – Zostatková hodnota a doba odpisovania

Položka majetku	Číslo riadku	Zostatková hodnota		Doba odpisovania (roky)	
		Stav k 31.12. 2012	Stav k 31.12. 2013	od	do
a	b	16	17	18	19
Aktivované náklady na vývoj	01	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér	02	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceniteľné práva	03	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	09	124 970,21	122 166,99		
Umelecké diela a zbierky	10				
Predmety z drahých kovov	11				
Stavby	12	575 802,56	975 211,72	20	20
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13	15 262,14	83 585,50	4	12
Dopravné prostriedky	14				
Pestovateľské celky trvalých porastov	15				
Základné stádo a ťažné zvieratá	16				
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	51 094,74	32 907,79		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20				
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	21	767 129,65	1 213 872,00		
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0,00	0,00	0,00	0,00

Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	767 129,65	1 213 872,00		

Na účte 42 – Obstaranie dlhodobého hmotného majetku je zaúčtované obstaranie projektovej dokumentácie z minulých rokov, ktorá bola zaobstaraná na získanie finančného príspevku zo štrukturálnych fondov Európskej únie.

- b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku
Dlhodobý majetok je poistený prostredníctvom Úradu Banskobystrického samosprávneho kraja: Poistná zmluva č. 11 4 7000 platná od 1.5.2011 do 31.12.2014, poisťovateľ Union poisťovňa, a.s., so sídlom: Bajkalská č.29/A, 813 60 Bratislava.
- c) Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom
Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom.
- d) Opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve
Dlhodobý majetok uvedený v tabuľke Neobežný majetok je vo vlastníctve Banskobystrického samosprávneho kraja v správe Domova sociálnych služieb LIBERTAS Lučenec.
- e) Opis a hodnota majetku, ku ktorému DSS LIBERTAS nemá vlastnícke právo
V správe DSS LIBERTAS sa nachádza len majetok uvedený v bode d).
- f) Opis dôvodov zvýšenia, zníženia zrušenia opravných položiek
Opravné položky k dlhodobému majetku nie sú vytvárané, znížené ani zrušené.

B OBEŽNÝ MAJETOK

1. Zásoby

- a) Vývoj opravnej položky k zásobám
Opravné položky k zásobám nie sú vytvárané, znížené resp. zrušené.
- b) Výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať
Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani obmedzené právo nakladať so zásobami.
- c) Spôsob a výška poistenia zásob
Zásoby sú poistené prostredníctvom Úradu Banskobystrického samosprávneho kraja: Poistná zmluva č. 11 4 7000 platná od 1.5.2011 do 31.12.2014, poisťovateľ Union poisťovňa, a.s., so sídlom: Bajkalská č.29/A, 813 60 Bratislava.

2. Pohľadávky

- a) Opis pohľadávok
 - nezaplatené úhrady za poskytnuté sociálne služby prijímateľov sociálnej služby, nedoplatky úhrad v súlade so zákonom o sociálnych službách ako aj pohľadávky uplatnené v konaní o dedičstve v celkovej sume 276 772,27 €
 - za poskytnutie prepravy prijímateľom je pohľadávka 0 €
 - pohľadávka voči zamestnancom za stravovanie a príspevok na stravovanie zamestnancov zo sociálneho fondu v sume 0 €
 - iné pohľadávky tvoria pohľadávky za poskytované služby - poskytovanie stravovania DSS Slatinka vo výške 5 379,02 €.
- b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam
Opravné položky k pohľadávkam boli vytvorené vo výške 66 975,11 €.

Opravné položky boli tvorené:

za služby poskytované klientom roky 2009-2011 vo výške 100 % pohľadávky
rok 2012 vo výške 50 % pohľadávky

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti

Tabuľka č. 4

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Hodnota k 31.12.2013	Hodnota k 31.12. 2012
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti	01		
v tom:			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	66 310,72	
Pohľadávky po lehote splatnosti	03	215 840,57	
Spolu (r. 01 + r. 05)	04	282 151,29	

d) Opis pohľadávok

Pohľadávky splatné do jedného roka – nezaplatené úhrady, resp. nedoplatky úhrad za poskytnuté sociálne služby prijímateľov, ktoré platia z možného príjmu vrátane doplatkov úhrad na základe dohody s príbuznými a pohľadávka za dodávku stravy pre DSS Slatinka.

Po lehote splatnosti – nedoplatky úhrad podľa par. 73 ods. 13 zákona o sociálnych službách (povinný zostatok).

g) Výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

h) Výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

DSS LIBERTAS nemá pohľadávku, na ktorú sa zriadilo záložné právo ani pohľadávky s obmedzeným právom nakladať s nimi.

3. Finančný majetok

a) Opis krátkodobého finančného majetku

Položky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy: ceniny (poštové známky), účet sociálneho fondu, depozitný účet a účet darov a grantov.

b) Zriadenie záložného práva a obmedzenie práva

Na krátkodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo, ani obmedzené právo s ním nakladať.

c) Opravné položky

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku nie sú vytvárané, znížené resp. zrušené.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

DSS LIBERTAS neposkytuje návratné finančné výpomoci.

5. Časové rozlíšenie

Popis položiek časového rozlíšenia

Položky časového rozlíšenia na strane aktív – náklady budúcich období: DSS LIBERTAS neúčtoval na účte časového rozlíšenia, nakoľko nevznikol účtovný prípad na zúčtovanie.

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A VLASTNÉ IMANIE

Prehľad o pohybe vlastného imania

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	1	2	3	4	5	6
Zostatok k 31.12. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	64 519,32	34 761,05
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350,77	32 365,36
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	38 111,82	
Presun	0,00	0,00	0,00	0,00		-34 761,05
Zostatok k 31.12. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	29 758,27	32 365,36
Spolu	x	X	x	x	x	x

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených položiek

V priebehu účtovného obdobia sú uskutočnené zmeny:

- presun výsledku hospodárenia bežného obdobia do výsledku hospodárenia minulých rokov
- prírastok výsledku hospodárenia bežného roka
- odpis pohľadávky z minulých rokov

B ZÁVÄZKY

1. Rezervy

- a) Rezervy dlhodobé nie sú vytvárané.
- b) Krátkodobé rezervy tvoria zákonné rezervy – mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia. Rezerva sa použije v roku 2014.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

- a) Záväzky podľa doby splatnosti a opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok k 31.12.2013	Zostatok k 31.12.2012
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti	01	57 288,68	36009,53
z toho:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	51 772,67	31 025,29
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	5 516,01	4984,24
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	57 288,68	36 009,53

- b) opis záväzkov a popis významných položiek záväzkov

Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka tvoria:

- záväzky voči dodávateľom za dodaný tovar a služby v sume, 51 772,67 €

Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane je zostatok sociálneho fondu.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

DSS LIBERTAS nemá prijaté bankové úvery a ostatné návratné finančné výpomoci.

4. Časové rozlíšenie

a) popis položiek časového rozlíšenia

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív sú výnosy budúcich období – získané kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu a od subjektov mimo verejnej správy, ako aj vecné dary a prijaté finančné prostriedky od subjektov mimo verejnej správy.

b) informácie o prijatých transferoch zaúčtovaných na účte 384

Prijatý kapitálový transfer - technické zhodnotenie sociálno-stravovací objekt stredisko LIBERTAS

- zo štrukturálnych fondov EÚ 376 092,09 EUR kód zdroja 111G

- zo štátneho rozpočtu 44 246,13 EUR kód zdroja 111

Prevod správy majetku v zostatkovej cene 802,72 EUR

Prijatý finančný sponzorský dar vo výške 3 843,36 EUR.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Popis a výška položiek výnosov

Výnosy z	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012	Opis významných položiek
a	1	2	3
Tržby za vlastné výkony a tovar	1 215 375,12	1 191 286,35	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			
Aktivácia			
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov			
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	11 980,67	4 035,64	
Finančné výnosy			
Mimoriadne výnosy			
Výnosy z transferov			
z toho:			
výnosy z bežných transferov od VÚC	2 264 810,00	2 423 980	
výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu VUC	89 489,73	94 432,66	
výnosy z bežných transferov zo ŠR a od iných subjektov VS	1 144,43	512,50	
výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subjektov VS	4 968,52	4 628,31	
výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskej únie	1 567,05	0,00	
výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo VS	10 460,72	255,00	
výnosy z kapitálových transferov od iných subjektov	817,02	1 374,60	
Spolu bez rezerv	3 600 613,26	3 720 505,06	
Zúčtovanie rezerv	28 274,37	23 861,65	
Výnosy spolu	3 628 887,63	3 744 366,71	

Výnosy v členení podľa rozpočtových programov:

2. Náklady

Popis a výška položiek nákladov

Náklady na	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012	Opis významných položiek
a	1	2	3
Spotrebované nákupy	731 852,14	712 563,28	
Služby	79 702,38	82 578,02	
Osobné náklady	1 547 656,94	1 623 964,16	
Dane a poplatky	9 542,2	10 235,70	
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 995,93	1 123,73	
Odpisy, rezervy a opravné položky	195 541,43	128 709,94	
Finančné náklady	174,80	49,93	
Mimoriadne náklady			
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	1 094 787,17	1 150 380,90	
Náklady spolu	3 661 252,99	3 709 605,66	

Náklady podľa rozpočtových programov:

- 0120101 Financovanie zariadení sociálnych služieb – rozpočtové organizácie
- 0130600 Investičná činnosť: Sociálne zabezpečenie

ČI. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

DSS LIBERTAS neúčtuje o derivátoch.

2. Ďalšie informácie

Na podsúvahových účtoch sa účtovalo o stave a pohybe drobného hmotného majetku, o stave a pohybe majetku prijímateľov sociálnej služby, ktorý je zverený do úschovy.

a) Vlastný majetok

v EUR

Druh majetku	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Drobný hmotný majetok	592 105,49	670 066,95
Spolu	592 105,49	670 066,95

b) Majetok prijímateľov sociálnej služby v úschove DSS LIBERTAS

v EUR

Druh majetku	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012
Bankový účet	88 224,68	65 361,26
Pokladnica vreckové	0,00	0,00
Vkladné knižky	37 634,87	2 406,70
Osobné účty	213 096,90	216 475,10
Spolu	338 956,45	284 243,06

ČI. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) Ďalšie informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva, ktoré nie sú uvedené v súvahe DSS LIBERTAS Lučenec nemá.

- b) Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou DSS LIBERTAS nespravuje nehnuteľné kultúrne pamiatky

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti DSS LIBERTAS nemá.

Čl. VIII

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

Netýka sa DSS LIBERTAS.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenia plnenia rozpočtu

Členenie rozpočtu v DSS LIBERTAS z hľadiska funkčnej klasifikácie

10122 - zariadenia sociálnych služieb - invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

stredisko DSS LIBERTAS

10201 - zariadenia sociálnych služieb - staroba

stredisko DSS Tuhárske námestie 10 a stredisko DDaDSS AMBRA

Celkové plnenie rozpočtu:

Príjmy (vlastné 200)		Rozpočet	1 064 200,00 EUR	
		Plnenie	1 080 760,44 EUR	101,56 %
Výdavky	bežné (600)		kapitálové (700)	SPOLU
Rozpočet	2 265 954,43 €		6 000,00 €	2 271 954,43 €
Čerpanie	2 276 415,15 €		5 994,00 €	2 282 409,15 €
z toho:				
mimorozpočtové	10 460,72 €			100,46 %

Čl. X

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

Iné skutočnosti nenastali.