

POZNÁMKY

k 31.12.2013

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Účtovná zavierka

riadna

mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok do Mesiac Rok
01 2013 12 2013

IČO

0064243

Názov účtovnej jednotky

BOHODOV, BOCHODOV, A BOHODOV
SOCIALNYCH SLUZHIEB

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

LZIVEC 785

PŠČ

96205

Názov obce

HRIŇOVÁ

Číslo telefónu

0455497301

Číslo faxu

0455497301

e-mailová adresa

domovdochodcov@stolice.sk

Zostavená dňa:

24 01 2014

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky:

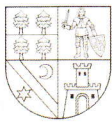
Popreleni

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Fanien

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

[Signature]



Poznámky k súvahe k 31. 12. 2013

I.

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

- a) Názov účtovnej jednotky: **Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb**
Sídlo účtovnej jednotky: **Krivec 785, 962 05 Hriňová**
IČO: **00648493**
Dátum založenia: **27. 10. 1980**
Spôsob založenia: **Organizácia je zariadením sociálnych služieb zriadeným zriaďovateľom ako rozpočtová organizácia s vlastnou právnou subjektivitou.**
- Názov zriaďovateľa: **Banskobystrický samosprávny kraj**
Sídlo zriaďovateľa: **Námestie SNP č. 23, 974 01 Banská Bystrica**
- b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: **Ing. Pavel Čemerička – riaditeľ**
Zástupca štatutárneho orgánu: **V čase neprítomnosti zastupuje riaditeľa Bc. Zita Paprčková – vedúca ekonomicko-prevádzkového úseku.**
Priemerný počet zamestnancov: **41**
Počet riadiacich zamestnancov: **organizácia má jednostupňové riadenie – prvý stupeň riadenia tvorí riaditeľ, druhý stupeň tvoria: vedúci ekonomicko-prevádzkového úseku a vedúci sociálno-zdravotného úseku.**

3. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej alebo zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Účtovná jednota nemá organizácie, ktorých je zriaďovateľom.

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Organizácia nemá vedomosť o skutočnosti, ktorá by predpokladala ukončenie jej činnosti.
- V roku 2012 je vedené účtovníctvo v €. Počas účtovného obdobia neboli vykonané žiadne zmeny účtovných metód a účtovných zásad, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:
 - dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný – obstarávacou cenou + náklady súvisiace s obstaraním
 - dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – nemáme
 - dlhodobý hmotný majetok nakupovaný – obstarávacou cenou + náklady súvisiace s obstaraním
 - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – nemáme
 - Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne - nemáme
 - dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou - nemáme
 - zásoby nakupované – obstarávacou cenou
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nemáme
 - zásoby získané bezodplatne – cenenie trhovou cenou
 - pohľadávky – menovitou hodnotou
 - krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou
 - časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

V roku 2012 pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňujeme zásadu časového rozlíšenia a vykazujeme ich vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m/ záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou.

n/ časové rozlíšenie na strane pasív – rezervy- tvoria sa na základe zásady opatrnosti, t. zn. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V roku 2012 pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňujeme zásadu časového rozlíšenia a vykazujeme ich vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o/ deriváty – nemáme

p/ majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemáme

q/ majetok obstaraný z transferov – obstarávacou cenou

r/ finančný prenájom – nemáme

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.
Odpisový plán sa zostavuje použitím časového rovnomerného odpisovania majetku a je zostavovaný v programe ISPIN.
Nehmotný majetok sa odpíše najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania v súlade s účtovnými predpismi, najviac do výšky obstarávacej ceny. Technické zhodnotenie tohto majetku sa odpíše najneskôr do 5 rokov od jeho dokončenia a zaradenia do užívania. Hmotný majetok sa delí do 4 odpisových skupín podľa doby odpisovania. Pri zaraďovaní do jednotlivých skupín sa vychádza z predpokladanej doby užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo prvého dňa nasledujúceho mesiaca po zaradení majetku do používania. Odpisy sa zaokrúhľujú na centy smerom nahor. **Účtovné odpisy** - účtovná jednotka vykazuje len daňové odpisy.
6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku:
Účtovná jednotka účtuje opravné položky k pohľadávkam a to pri pohľadávkach, ktoré trvajú viac ako 1 rok a menej ako 2 roky vo výške 20% z ich nominálnej hodnoty, pri pohľadávkach, ktoré trvajú viac ako 2 roky a menej ako 3 roky vo výške 60% a pri pohľadávkach, ktoré trvajú viac ako 3 roky vo výške 100 %.
7. Zásady pre vykazovanie transferov:
Účtovná jednotka člení transfery na bežné a kapitálové. Vykazujú sa na účtoch 221 a 222 a na identifikáciu tranferu sa používa označenie v súlade s Metodickým pokynom BBSK č. 002/2011/MP k záväznému členeniu ekonomickej klasifikácie.
8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
Pri prepočtoch údajov sa využíva kurzový lístok Národne banky Slovenska k aktuálnemu dňu.

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: Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb, Hriňová

2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2013

3. stav k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia: 204.106,02 €

4. + prírastky: 887,66 € - prírastok v oprávkach – vyradený DHM - odpísaný

5. - úbytky: 22.153,55 € - odpisy + vyradený DHM

6. +/- presuny: 0 €

7. Stav k 31. Decembru bežného účtovného obdobia: 181952,47 €

Na účte 042 sú finančné prostriedky za projektové dokumentácie, ktoré sú vypracované k projektu na „Dvojposchodovú prístavbu medzi dvoma budovami“. Táto stavba sa v tomto období bude odovzdávať do užívania.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Majetok má účtovná jednotka len v správe, jeho vlastníkom je BBSK. Poistenie majetku je zabezpečené z prostriedkov BBSK centrálné. Jeho výška sa štvrtročne prehodnocuje a stav sa nahlasuje poisťovní.

- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – **nie je**
 - d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky: **Majetok má účtovná jednotka zverený do správy od zriaďovateľa.**
 - 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: **Stav majetku je primeraný dobe užívania.**
 - f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. **Opravné položky boli tvorené v súlade s odpisovým plánom.**
- 2. **Dlhodobý finančný majetok** – účtovná jednotka nevykazuje dlhodobý finančný majetok.
 - 3. **Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach** – účtovná jednotka nevykazuje podiely v iných spoločnostiach
 - 4. **Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok** - účtovná jednotka nevykazuje

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre: účtovná jednotka nevykazuje opravné položky k zásobám
 - 1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy – **materiálové zásoby**
 - 2. výška zásob k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia: **10.028,59 €**
 - 3. + tvorba opravných položiek: **0 €**
 - 4. – zníženie opravných položiek: **0 €**
 - 5. – zrušenie opravných položiek **0 €**
 - 6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **12.354,14 €**
 - 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám: **opravné položky k zásobám neboli tvorené.**

2. Pohľadávky

- a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy: najvýznamnejšou pohľadávkou je pohľadávka za poskytované služby v mesiaci december 2013 v hodnote 20.006,82 €. Táto pohľadávka je splatná v mesiaci január 2014 a na jej splatenie sú finančné prostriedky uložené na účte prijímateľov sociálnych služieb. Ďalšie pohľadávky tvoria nedoplatky za služby poskytované klientom zariadenia vo výške 1.351,49 €, stravné od zamestnancov za stravu poskytovanú v mesiaci december 2013 vo výške 493,86 €, ale i neuhradené výdavky za pohrebné trovy, nakoľko ešte nebolo ukončené dedičské konanie.
- b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:
 - Pohľadávka, ktorá trvá viac ako 3 roky vo výške 128,12 € opravná položka 100% t.j. **128,12 €**
 - Pohľadávka, ktorá trvá viac ako 2 roky a menej ako 3 roky vo výške 585,51 € opravná položka tvorená 60 % vo výške **351,31 €**
 - Pohľadávka, ktorá trvá viac ako 1 rok a menej ako 2 roky vo výške 637,86 € opravná položka tvorená 20 % vo výške **127,58 €**.
 - 1. Položka pohľadávok: **všetky pohľadávky vedené v účtovníctve na účte 318 – poskytované služby, stravné a pod.**
 - 2. Hodnota pohľadávok k 31 decembru bežného účtovného obdobia: **24 532,92 €**
 - 3. + tvorba opravných položiek: **607,01 €**
 - 4. – zníženie opravných položiek: **0 €**
 - 5. – zrušenie opravných položiek **0 €**
 - 6. hodnota pohľadávok k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **23 925,91 €**
 - 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám **opravné položky boli tvorené podľa v súlade s bodom 6 Čl. II a to k pohľadávkam za neuhradené poplatky za poskytované služby.**
- c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **22 504,68 €**
po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **2 028,24 €**
 2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia: **21 611,74 €**
po lehote splatnosti k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia: **2 537,06 €**.
- d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:
- Bežného účtovného obdobia:
1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: **22 504,68 €**
 2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov: **2 028,24 €**
 3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov: **0**
- Predchádzajúceho účtovného obdobia:
1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: **23 556,56 €**
 2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov: **592,24 €**
 3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov: **0**
- e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: **0**
- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **0**.

3. Finančný majetok

- a) Opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku: **stav k 31.12.2013**

- Účet darov a grantov: **620,89 €**
- Sociálny fond: **1 802,40 €**

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci – účtovná jednotka nevykazuje

5. Časové rozlíšenie – na účte 381 vykazujeme uhradené predplatné na časopisy a online prístup do epi.sk vo výške **372,97 €**
6. Ceniny: Stav k 31. 12. 2013: **70,95 €**

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív

A Vlastné imanie : - 3718,40 €

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 predchádzajúceho účtovného obdobia: **-3 122,26 €**
- c) Zvýšenie: **výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 0 €**
- d) Zníženie: **596,14 €**
- e) +/- presun: **0 €**
- f) Výška vlastného imania k 31. Decembru bežného účtovného obdobia: **-3 718,40 €**
- 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: **opravy neboli robené.**

B Záväzky: 178 812,61 €

1. Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

- a) položka rezerv – položku rezerv tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky a na odmeny pri životných jubileách zamestnancov
- b) výška rezerv k 31. decembru **predchádzajúceho** účtovného obdobia: **9 790,48 €**
- c) + tvorba: **11 790,86 €**
- d) - zníženie: **9 790,48 €**
- e) - zrušenie: **0 €**
- f) výška rezerv k 31. decembru **bežného** účtovného obdobia: **11 790,86 €**
- g) stanovenie predpokladaného roku použitia rezerv: **2014**
- h) opis významných položiek rezerv: tvorba rezerv je v roku 2014 vyššia oproti roku 2013 na položke nevyčerpané dovolenky, nakoľko z dôvodu realizácie prístavby a s tým spojené vyššie pracovné vyťaženie zamestnancov sa väčší počet dní dovolenky presúval do roku 2014 (ale v súlade so ZP).

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. výška záväzkov v lehote splatnosti k 31. decembru **bežného** účtovného obdobia: **6 528 €**
2. výška záväzkov po lehote splatnosti k 31. decembru **bežného** účtovného obdobia: **0**
3. výška záväzkov v lehote splatnosti k 31. decembru **predchádzajúceho** účtovného obdobia: **78 474,09 €**
4. výška záväzkov po lehote splatnosti k 31. decembru **predchádzajúceho** účtovného obdobia: **0 €**

b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia tejto štruktúre:

1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31. decembru **bežného** účtovného obdobia: **6 528 €**. **Tvoria ich záväzky účtované na účte 321 – neuhradené faktúry v hodnote 4 725,60 € a stav na účte 472 t.j. stav na účte sociálneho fondu vo výške 1 802,40 €.**
2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov k 31. decembru **bežného účtovného obdobia: 0 €**
3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka k 31. decembru **predchádzajúceho** účtovného obdobia roka: **78 474,09 €**, ktoré tvoria záväzky účtované na účte 321 – neuhradené faktúry v hodnote 3 776,03 € stav na účte 325 depozit na ktorom boli účtované finančné prostriedky klientov, ktoré mali v úschove zariadenia vo výške 73 378,59 € (tieto finančné prostriedky sme v roku 2013 preúčtovali z účtu 324 na podsúvahový účet 750) a zostatok na účte sociálneho fondu 472 vo výške 1 319,47 €.
4. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov k 31. decembru **predchádzajúceho účtovného obdobia: 0 €**

c) popis významných položiek záväzkov – významnou položkou sú záväzky evidované na účte 325. **V predchádzajúcom období sme na tomto účte účtovali finančné prostriedky prijímateľov sociálnych služieb uložené v úschove zariadenia (221 S11999). V roku 2013 sme tento stav preúčtovali na podsúvahový účet 750. Taktiež je tam účet 472, ktorý je súvzťažným účtom k účtu 221-4 – sociálny fond, kde zostatok k 31. decembru bežného účtovného roka je 1 802,40 €.**

3. **Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci** –účtovná jednotkanevykazuje.

C. Časové rozlíšenie: 46 005,52 €

- a) popis významných položiek časového rozlíšenia: predplatné časopisov a online prístupu do epí. vo výške 372,97 €.
- b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 podľa čl. VI druhého bodu:
na účte 384 sú účtované oprávky k DHM podľa druhu transferu (majetok obstaraný z prostriedkov štátneho rozpočtu vo výške **21 637,16 €** a od ostatných subjektov mimo verejnej správy v hodnote **23 747,47 €**) a tvorba a čerpanie účtu darov a grantov (221) vo hodnote **620,89 €**

D. **Vzťahy k účtom klientov ŠP: 0 €**

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy: 887 004,82 €

Popis a výška významných položiek výnosov

- a) tržby za vlastné výkony a tovar – tržby z predaja služieb: **264 918,67 €**
- c) zmena stavu vnútroorganizačných zásob: **0 €**
- d) aktivácia: **zúčtovanie rezerv: 9 790,48 €**
- e) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov: **0 €**
- f) finančné výnosy: **0,05 €**
- g) mimoriadne výnosy: **510,63 €** - zberné suroviny

- h) výnosy z transferov: **588 694 €**
- i) ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z popl.: **0 €**
- j) výnosy v členení podľa rozpočtových programov.
 - Výnosy z BT od ostatných subjektov mimo VS 918,39 € (pov. prekroč.)
 - Výnosy z BT od štátneho rozpočtu a subjektov VS 19,05 € (ÚPSVR)
 - Výnosy z KT zo ŠR a subjektov VS 5 255,28 € (odpisy 694)
 - Výnosy z KT od ostatných subjektov mimo VS 2 460,84 € (odpisy 698)
 - Výnosy z KT z rozpočtu BBSK 14 437,43 (odpisy 692)

2. Náklady: 887600,96 €

Popis a výška významných položiek nákladov

- a) spotrebované nákupy: **162 671,92 €**
- b) služby: **34 588,59 €**
- c) osobné náklady: **389 337,33 €**
- d) dane a poplatky: **1 967,69 €**
- e) odpisy, rezervy a opravné položky: **34 551,42 €**
- f) finančné náklady: **11,72 €**
- g) mimoriadne náklady – **0 €**
- h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov: **264 472,29 €**
- i) ostatné náklady: **0 €**
- j) náklady podľa rozpočtových programov: **0 €**.
- k) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií: **0 €**

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

1. Záväzky z prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy v tejto štruktúre:

- a) stav záväzku z dôvodu prijatých transferov k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: účet 355: **151 005,27 €**,
- b) + zvýšenie záväzku z transferu v bežnom účtovnom období: **0,- €**
- c) - zníženie záväzku z transferu v bežnom účtovnom období: **14 437,43 €**
- d) stav záväzku z dôvodu prijatých transferov k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **136 567,84 €**

2. Pohľadávky z poskytnutých transferov v rámci konsolidovaného celku štátnej správy, obce a vyššieho územného celku v tejto štruktúre: účet 351

- a) stav pohľadávky z dôvodu poskytnutých transferov k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: **24 148,80 €**
- b) stav pohľadávky z dôvodu poskytnutých transferov k 31. decembru bežného účtovného obdobia: **23 925,91 €**.

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty: účtovná jednotka nevykazuje

Popis významných derivátov

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: účtovná jednotka nevykazuje

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

3. Ďalšie informácie

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

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch vedie:

- dlhodobý hmotný majetok vo výške: **206 226,97 €**
- dlhodobý nehmotný majetok vo výške: **0 €**
- krátkodobý nehmotný majetok vo výške: **1 822,44 €**

- finančné prostriedky prijímateľov sociálnych služieb v úschove zariadenia v nominálnej hodnote: **70 054,81 €** z toho na účte vo VÚB: **69 626,94 €** a v **depozitnej pokladni 427,87 €**
 - finančné prostriedky prijímateľov sociálnych služieb v úschove zariadenia v nominálnej hodnote na účte v SLSP na **VK: 128 719,63 €**
 - odpísané pohľadávky: 0 €
4. Majetok, ktorý účtovná jednotka nemá v účtovnej evidencii, ale vedie ho len v majetku: **krátkodobý hmotný majetok OTE vo výške: 12 212,81 €**

ČI. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva – účtovná jednotka neviduje

- 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.

2. Ostatné finančné povinnosti

- Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb
- a) povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov: 0
 - b) povinnosti z opčných obchodov: 0
 - c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv: 0
 - d) povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv: 0
 - e) iné povinnosti: 0

ČI. IX

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

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky – **účtovná jednotka nevykazuje štatutárne orgány**

- a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán,
- b) suma úverov a záruk, údaje o zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou za záväzky členov jednotlivých orgánov v súlade s osobitnými predpismi, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán,
- c) údaj podľa písmen a) a b) za bývalých členov týchto orgánov, ak sa príjmy naďalej poskytujú alebo ak výhoda trvá.

ČI. X

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 – **účtovná jednotka nevykazuje spriaznené osoby**
 - 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 zámery 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. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením zdroja financovania, názvu príjmu, výška príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 1. príjmy **bežného** rozpočtu podľa zdroja financovania za **bežné** účtovné obdobie:
 - z prostriedkov zriaďovateľa: schválený rozpočet: **570 574 €**
upravený rozpočet: **588 713,05 €**
skutočné čerpanie: **588 713,05 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): **19,05 €**
skutočné čerpanie: **19,05 €**
 - z účtu darov a grantov: **918,39 €**
skutočné čerpanie: **918,39 €**
 2. príjmy **bežného** rozpočtu podľa zdroja financovania za **predchádzajúce** účtovné obdobie:
 - z prostriedkov zriaďovateľa: schválený rozpočet: **594 540 €**
upravený rozpočet: **599 381 €**
skutočné čerpanie: **599 370,31 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): **38,10 €**
skutočné čerpanie: **38,10 €**
 - z účtu darov a grantov: **1 104,76 €**
skutočné čerpanie: **1 104,76 €**
- b) príjmy **kapitálového** rozpočtu s uvedením zdroja financovania, názvu príjmu, výška príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
 1. príjmy **kapitálového** rozpočtu podľa zdroja financovania za **bežné** účtovné obdobie:
 - z prostriedkov zriaďovateľa: schválený rozpočet: **0 €**
upravený rozpočet: **0 €**
skutočné čerpanie: **0 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): **0 €**
skutočné čerpanie: **0 €**
 - z účtu darov a grantov: **0 €**
skutočné čerpanie: **€**

2. príjmy **kapitálového** rozpočtu podľa zdroja financovania za **predchádzajúce** účtovné obdobie:
- z prostriedkov zriaďovateľa: schválený rozpočet: **0 €**
upravený rozpočet: **0 €**
skutočné čerpanie: **0 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): **0 €**
skutočné čerpanie: **0 €**
 - z účtu darov a grantov: **0 €**
skutočné čerpanie: **0 €**
- c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením programu, zdroja financovania, názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
1. výdavky **bežného** rozpočtu podľa zdroja financovania za **bežné** účtovné obdobie:
 - z prostriedkov zriaďovateľa: skutočné čerpanie: **588 694 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): skutočné čerpanie: **19,05 €**
 - z účtu darov a grantov: skutočné čerpanie: **918,39 €**
 2. výdavky **bežného** rozpočtu podľa zdroja financovania za **predchádzajúce** účtovné obdobie:
 - z prostriedkov zriaďovateľa: skutočné čerpanie: **599 370,31 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): skutočné čerpanie: **38,10 €**
 - z účtu darov a grantov: skutočné čerpanie: **1 104,76 €**
- d) výdavky **kapitálového** rozpočtu s uvedením programu, zdroja financovania, názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
1. výdavky **kapitálového** rozpočtu podľa zdroja financovania za **bežné** účtovné obdobie:
 - z prostriedkov zriaďovateľa: skutočné čerpanie: **0 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): skutočné čerpanie: **0 €**
 - z účtu darov a grantov: skutočné čerpanie: **€**
 2. výdavky **kapitálového** rozpočtu podľa zdroja financovania za **predchádzajúce** účtovné obdobie:
 - z prostriedkov zriaďovateľa: skutočné čerpanie: **0 €**
 - zo štátneho rozpočtu (UPSVR): skutočné čerpanie: **0 €**
 - z účtu darov a grantov: skutočné čerpanie: **0 €**
- e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: **účtovná jednotka nevykazuje**
- f) výška dlhu podľa osobitného predpisu⁵⁾ za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: **účtovná jednotka nevykazuje**

ČI. XII

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky s uvedením dôvodu týchto zmien: **0 €**
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek: **nenastali**
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: **nenastali**
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere: **neboli**
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky: **nedošlo k zmene právnej formy**
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy: **nenastali**
- g) iné mimoriadne skutočnosti: **nenastali**

DOMOV DŮCHODCŮV
A DOMOV SOCIÁLNÝCH SLUŽIEB
962 05 HRINŮVÁ
- 1 -

Ing. Pavel Čemerička
riaditeľ DD a DSS Hriňová