

Poznámky

k 31.12.2013.....
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 1 3

do mesiac rok
1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 1 2

do mesiac rok
1 2 2 0 1 2

Účtovná závierka:

☒ riadna
☐ mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

4 5 7 3 1 9 5 1

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 9 7 4 6 2 4

Názov účtovnej jednotky

M e s t s k é d i v a d l o - D i v a d l o z
P a s á ž e n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

L a z o v n á 2 1

PSČ

9 7 4 0 1

Názov obce

B a n s k á B y s t r i c a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 19.6.2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Mesto Banská Bystrica

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 19.01.2010

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Matúš Petričko	štatutárny orgán - riaditeľ	

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

poskytovanie všeobecne prospešných služieb - poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej pomoci, kultúrna činnosť, vzdelávanie, výchova a rozvoj v oblasti sociálnych zručností

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	5	7
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒

áno

☐

nie

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - organizácia nevlastní
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nevlastní
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nevlastní
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - organizácia nevlastní
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - obstarávacou cenou
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nevlastní
- g) dlhodobý finančný majetok - organizácia nevlastní
- h) zásoby obstarané kúpou - organizácia nevlastní
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - organizácia nevlastní
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - organizácia nevlastní
- k) pohľadávky - menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok - menovitou hodnotou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - menovitou hodnotou
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - menovitou hodnotou

o) časové rozlíšenie na strane pasív - menovitou hodnotou

p) deriváty - organizácia nevlastní

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- organizácia nevlastní

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťeľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie											

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky									13360		
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									13360		
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									13360		

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

3. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
-----------------------------	---	--

Pokladnica	3334	395
Ceniny		
Bežné bankové účty	5651	3660
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		-90
Spolu	8985	3965

4. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	7000	4150
Pohľadávky po lehote splatnosti	1150	
Pohľadávky spolu	8150	4150

5. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
mobil, internet	13	12
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

6. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	10040		-14033		-3993
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					-5492
Spolu					-9485

7. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	14033
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	10040
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	3993
Iné	

8. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	5250	5406	5250		5406
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	5250	5406	5250		5406
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	5250	5406	5250		5406

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	150		150	0
Účet 379 - Iné záväzky	0	5000		5000

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1300	

Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14970	3051
Krátkodobé záväzky spolu	16270	3051
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	16270	3051

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	500	259
Tvorba na ťarchu nákladov	236	241
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	736	500

9. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie		13354		13354
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	3319	4227	3319	4227
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tržby za služby	5542	13195

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	17308	5643
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy		
2% podiel z dane		2133
ostatné príspevky	1407	

3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Mesto Banská Bystrica	79000
Ministerstvo kultúry SR	7000

4. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	37621	48191
Mzdové náklady	59308	61878
Spotreba materiálu	5933	7774
Energie	6445	4902
Cestovné	3304	1510

5. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	759	1060
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

6. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	300
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	300

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

účtovná jednotka nemá podsúvahové účty