



BANSKOBYSSTRICKÝ
SAMOSPRÁVNÝ KRAJ



**Domov dôchodcov a domov
sociálnych služieb Tisovec**

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke

Čl. I

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb TISOVEC
Bakulíniho 905 , 980 61 Tisovec

Dátum zriadenia: 1.apríla 1997

IČO: 35679565

DIČ: 2020995944

Priemerný počet zamestnancov: 21,4
z toho riadiacich 2

Zostavenie účtovnej závierky: riadna

Zriaďovateľ: Banskobystrický samosprávny kraj

Štatutárny zástupca: Mgr. Kókaiová Mariana, riaditeľka

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č.431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

Všeobecné účtovné zásady a metódy organizácia nemenila, sú zhodne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok nebol v roku 2014 v našej organizácii DD a DSS Tisovec nakupovaný, vytvorený vlastnou činnosťou alebo nadobudnutý bezodplatne.

Zásoby boli získané nakupovaním, neboli vytvorené vlastnou činnosťou ani získané bezodplatne.

Čl. III

Organizácia účtuje o zásobách spôsobom A spôsobom B tak ako to máme definované v smernici Obeh účtovných dokladov č.12

Podľa povahy materiálu máme nasledovne sklady:

Účet	112		
Sklad PHM, paliva a mazadla: č. 1			
Potraviny	č. 2		
Čistiace potreby, dez.	č. 3		
Kancelárske potreby	č. 4		
Prádlo, odevy, obuv	č. 7		
DHM na sklade	č. 8		
Ostatný nešpecif.mat.	č. 9		
výška zásob k predchádzajúcemu účtovnému obdobiu	3 312,01	Eur	
výška zásob k 31. decembru účtovnému roku 2014	7 232, 34	Eur	

Dlhodobé pohľadávky ku koncu účtovného roku nemáme.

Finančné účty:

211	Pokladnica	0	
213	Ceniny	74,23	Eur
221	Bankové účty	1 335,71	Eur
	z toho SF	737,57	Eur
	darovací účet	598,14	Eur

Tvorba SF:	1 374,81	Eur
Použitie / strava zam.ostat. /	865,60	Eur

Účet Dary a granty:

Príjem / projekt Muránska planina/	300.-	Eur	/ bežný transfer/
Výdaj / projekt Muránska planina/	300.-	Eur	/ bežný transfer /

Príjmový účet	/ príjem úhrady klienti, cudzí stravníci ,zamestnanci, príjem z UP/
Výdavkový účet	/ príjem dotácie z BBSK, úhrady /
Cudzích prostriedkov	/ mzdy december na konci roku /
Darovací účet	/ príjem transferov /
Sociálny fond	/ tvorba SF, čerpanie strava zamest./

Čl. IV

Vlastné imanie

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	- 5 415,68	Eur
Bežné účtovné obdobie k 31.decembru	6 220,93	Eur

Rezervy sme ku koncu bežného účtovného obdobia nemali.

Závazky

Dlhodobé zo sociálneho fondu predch.účt.obdobie	228,36	Eur
Dlhodobé zo sociálneho fondu k 31.decembru	737,57	Eur

Krátkodobé záväzky / dodávateľia / k pred.účt.obdobiu	5 629,40	Eur
Krátkodobé záväzky / dodávateľia / k 31.decembru	1 085,64	Eur

Závazky po lehote splatnosti naša organizácia k 31.decembru bežného účtovného roku nemá.

Čl. V

Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období / 384 /		
Bezprostredne predch.účt.obdobie	4 599,63	Eur
Bežné účtovné obdobie k 31. decembru	4 225,71	Eur

Náklady

501 Spotreba materiálu oproti predch.účt.obdobiu vyššia o	10 962,73	Eur
502 Spotreba energií nižšia oproti predch.účt.obdobiu	- 10 060,82	Eur
Ušetrené náklady na energii sme využili na nákup materiálu a opravy.		
Najvyššie náklady máme na nákup potravín.		

521		
Mzdové náklady v predch.účt.roku nižšie	149 189,34	Eur
Bežné účtovné obdobie k 31.decembru	156 335,93	Eur
524		
Odvody vyššie-bežné účt.obdobie k 31.decembru	2 402,21	Eur

527

Zákonné sociálne náklady – vyplatené odchodné pri prvom odchode do dôchodku a odstupné pri zmene organizačnej štruktúry od 1.11.2014.

532

Daň z nehnuteľnosti v rovnakej výške v predchádzajúcom účtovnom období ako v bežnom účtovnom období k 31. decembru.

538

Ostatné dane a poplatky nižšie o sumu 20,80 Eur

551

Odpisy- dlhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Prechádzajúce účtovné obdobie a bežné účtovné obdobie k 31.decembru

30 493,56 Eur

568

Ostatné finančné náklady vyššie v bežnom účtovnom období k 31.decembru

7.- Eur

588

Náklady z odvodu príjmov sme mali nižšie o sumu

- 3 513,75 Eur

V roku 2014 došlo k našom zariadení k lúpežnému prepadnutiu, poškodeniu majetku a odcudzeniu úhrad od klientov.

602

Tržby z predaja služieb – nižšie už z uvedeného dôvodu.

648

Ostatné výnosy z prev.činnosti – náhrada škody z poistnej udalosti

834,62 Eur

653

Zúčtovanie rezerv – vytvorené na nevyčerpanú dovolenku v predchádzajúcom účtovnom období

3 167.- Eur

691

Výnosy z bežných transferov z rozpočtu

337 573,17 Eur

692

Výnosy z kap.transferov vo výške odpisov

30 020,03 Eur

693

Výnosy z bež.transferov zo ŠR

4 127,90 Eur

694

Výnosy z kap.transferov zo ŠR

339,96 Eur

697

Výnosy z bežných transferov od ost.subjektov
Grantový program „ Muránska planina“

300.- Eur

698

Výnosy z kap.transferov od ost.subj.verejnej správy

33,96 Eur

V Tisovci 28.4.2015

Ridzoňová ekonómka