

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Patria – Domov dôchodcov v Galante
Sídlo účtovnej jednotky	924 00 Galanta, Švermova 1457/16
IČO	00352594
Dátum zriadenia	01.03.2000
Spôsob zriadenia	Zo zákona
Názov zriaďovateľa	Mesto Galanta
Sídlo zriaďovateľa	924 00 Galanta, Mierové nám.940/1, Mestský úrad
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Sociálne služby
----------------------------------	-----------------

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Anita Tušková
Funkcia	Riaditeľka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Rita Kubíková
Funkcia	Zástupca riaditeľky
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	74
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	90
- počet vedúcich zamestnancov	5

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu áno nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
d) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
e) pohľadávky	menovitou hodnotou
f) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
g) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
h) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
i) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku 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

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 4. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

Drobný hmotný majetok od ...16,60..... Eur do1.700,00... €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy a stavby - živel	1.699.943,08 €
Budovy a stavby - vandalizmus	663.880,00 €

b) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Budovy, stavby	1.850.845,12 €
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	196.230,56 €
Dopravné prostriedky	36.490,59 €
Umelecké diela	2.256,52 €

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Materiálové zásoby	živel	9.958,18 €

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky z nedaň.príjmov	068	7.834,82 €	Za poskytnuté služby v zariadení
Ostatné pohľadávky	065	2.847,11 €	Z dodáv. – odberateľských vzťahov

b) pohľadávky podľa doby splatnosti (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

- dobou splatnosti do jedného roku 10.681,93 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Hospodársky výsledok minulých rokov	zisk	2.421,59 €
Hospodársky výsledok za rok 2015	zisk	5.297,28 €

B Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Dlhodobé záväzky	2.593,08 €	Záväzky zo sociálneho fondu
Krátkodobé záväzky	94.661,21 €	Nevyfakturované dodávky, záväz.voči zamest., voči orgán. soc.zabezpečenia a iné

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar - 602	624.125,21 €
b) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach a v RO zriadených obcou	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce - bežný transfer na sociálne služby	666.950,15 €
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	104.478,76 €
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer na sociálne služby	647.705,38 €
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy -	200,00 €

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	266.712,71 €
502 - Spotreba energie	109.851,11 €
b) služby	
511 - Opravy a udržiavanie	21.401,68 €
518 - Ostatné služby	38.322,91 €
c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	622.261,54 €
524 - Zákonné sociálne náklady	218.197,26 €
527 - Zákonné sociálne náklady	17.083,48 €

Patria – Domov dôchodcov v Galante
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

d) odpisy, rezervy a opravné položky	
551 - Odpisy DNM a DHM - odpisy z vlastných zdrojov	104.478,76 €
e) finančné náklady	
568 - Ostatné finančné náklady -	6.733,37 €
f) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
588 - Náklady z odvodu príjmov - predpis odvodu príjmov RO	624.424,56 €
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov - predpis budúceho odvodu príjmov RO	3.889,44 €

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet obce/rozpočtovej organizácie/príspevkovej organizácie bol schválený obecným/mestským zastupiteľstvom dňa ...28.10.2014..... uznesením č.412/Z-2014.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa ..29.4.2015... uznesením č. 52/Z-2015.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.