



BANSKOBYSŤRICKÝ
SAMOSPŤRÁVNÝ KRAJ



**Domov dôchodcov a domov
sociálnych služieb Tisovec**

P O Z N Á M K Y

k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Dátum zriadenia: 1.marca 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.

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		159,12 Eur
Potraviny č. 2		2 811,44 Eur
Čistiace potreby, dez. č. 3		678.- Eur
Kancelárske potreby č. 4		64,60Eur
Prádlo, odevy, obuv č. 7		0.- Eur
DHM na sklade č. 8		1 467,96 Eur
Ostatný nešpecif.mat. č. 9		88,05 Eur

výška zásob k predchádzajúcemu účtovnému obdobiu	7 232,34	Eur
výška zásob k 31. decembru účtovnému roku 2014	5 269,17	Eur

pohľadávky ku koncu účtovného roku nemáme.

Finančné účty:

211	Pokladnica	0	
213	Ceniny	53,52	Eur
221	Bankové účty	1 199,80	Eur
	z toho SF	601,66	Eur
	darovací účet	598,14	Eur

Tvorba SF:	1 574,89	Eur
Použitie / strava zam.ostat. /	476,80	Eur
Ostatné čerpanie	1 234.-	Eur

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, dary sponzorské /
Sociálny fond	/ tvorba SF, čerpanie strava zamestnanci./

Čl. IV

Vlastné imanie

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	6 220,93	Eur
Bežné účtovné obdobie k 31.decembru	- 2 092,49	Eur

Rezervy sme ku koncu bežného účtovného obdobia nám nebolo potrebná vytvoriť.

Závazky

Dlhodobé zo sociálneho fondu predch.účt.obdobie	737,57	Eur
Dlhodobé zo sociálneho fondu k 31.decembru	601,66	Eur

Krátkodobé záväzky / dodávateľia/ / k pred.účt.obdobiu	1 085,64	Eur
Krátkodobé záväzky / dodávateľia / k 31.decembru	1 194,25	Eur

Závazky po lehote splatnosti naša organizácia k 31.decembru bežného účtovného obdobia roku 2015 neeviduje.

Čl. V

Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období / 384 /		
Bezprostredne predch.účt.obdobie	4 225,71	Eur
Bežné účtovné obdobie k 31. decembru	3 851,79	Eur

Náklady

501 Spotreba materiálu oproti predch.účt.obdobiu nižšia	- 3 102,15	Eur
502 Spotreba energií vyššia oproti predch.účt.obdobiu	2 979,82	Eur

Najvyššie náklady máme na nákup potravín.

521		
Mzdové náklady v predch.účt.roku vyššie	22 326,05	Eur
/ čerpanie s kódom zdroja 111 /		
524		
Odvody vyššie-bežné účt.obdobie k 31.decembru	5 670,59	Eur

527

Zákonné sociálne náklady – vyplatené odchodné pri prvom odchode do dôchodku

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 118,34 Eur

551

Odpisy- dlhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Nižšie k 31.decembru

1 029,03 Eur

568

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

11,90 Eur

588

Náklady z odvodu príjmov sme mali vyššie o sumu 5 163,98 Eur

602

Tržby z predaja služieb – vyššie 2 444,52 Eur

648

Ostatné výnosy z prev.činnosti – náhrada škody z poistnej udalosti 3 554,08 Eur

653

Zúčtovanie rezerv – na nevyčerpanú dovolenku v predchádzajúcom účtovnom období - vyčerpané , netvorili sme rezervy k 31.12.2015

3 167.- Eur

691

Výnosy z bežných transferov z rozpočtu vyššie 19 160,04 Eur

692

Výnosy z kap. transferov vo výške odpisov 28 991.- Eur

693

Výnosy z bež. transferov zo ŠR 18 822,43 Eur

694

Výnosy z kap. transferov zo ŠR 339,96 Eur

698

Výnosy z kap .transferov od ost.subj.verejnej správy 33,96 Eur

Kapitálové výdavky boli v sume 1 580.- Eur, ktoré boli použité na nákup umývačky riadu s kódom zdroja 41.

V Tisovci 20.1.2016

Ridzoňová ekonómka

