

## Poznámky k 31.12.2021

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| a)                                                              |                                  |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Domov seniorov Lamač             |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Na barine 5, 841 03 Bratislava   |
| IČO                                                             | 00896276                         |
| Dátum zriadenia                                                 | 01.12.1990                       |
| Spôsob zriadenia                                                | Zriaďovateľská listina RO        |
| Názov zriaďovateľa                                              | Hlavné mesto SR Bratislava       |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Primaciálne námestie č.1, 814 99 |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | riadna                           |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | áno                              |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | áno                              |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                                 |
|----------------------------------|---------------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Poskytovanie sociálnych služieb |
|----------------------------------|---------------------------------|

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

|                                                                                                                                |                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                                                             | Mgr. Kamil Bednár MBA - riaditeľ              |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                                                             | Mgr. Nina Kadličeková –zástupca riaditeľa     |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                                                           | Fyzický stav 69,75<br>Prepočítaný stav 69,05  |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:<br>- počet vedúcich zamestnancov | Počet zamestnancov k 31.12.2021 : 63<br><br>5 |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:                                                                                       |                                               |
| - rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)                                                                   | áno                                           |
| - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)                                                                  |                                               |
| - neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)                                                           |                                               |
| - právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)                                                                          |                                               |

**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**

**2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad**

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

**Ak áno:**

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia | Peňažné vyjadrenie |
|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|            |             |                                                                                    |                    |
|            |             |                                                                                    |                    |

**3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek**

| Položky                                                                    | Spôsob oceňovania                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný                                    | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                  | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný                                      | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                    | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne | reprodukčnou obstarávacou cenou                                                                                                                              |
| f) dlhodobý finančný majetok                                               | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| g) zásoby nakupované                                                       | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                     | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| i) zásoby získané bezodplatne                                              | reprodukčnou obstarávacou cenou                                                                                                                              |
| j) pohľadávky                                                              | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| k) krátkodobý finančný majetok                                             | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| l) 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. |
| m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov                           | menovitou hodnotou                                                                                                                                           |
| n) rezervy                                                                 | oceňujú sa v očakávanej výške záväzku                                                                                                                        |
| o) 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. |
| p) deriváty pri nadobudnutí                                                | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |

#### **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

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

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                                      | 25,00 %                   |
| 2                | 6                                      | 16,70%                    |
| 3                | 8                                      | 8,4%                      |
| 4                | 20                                     | 5%                        |
| 5                | 50                                     | 0,2 %                     |
| 6                |                                        |                           |
| 7                |                                        |                           |

Drobný nehmotný majetok od 350.-Eur do 1700.-Eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518.

Drobný hmotný majetok do 50,- Eur ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje do nákladov na účet 501-spotreba materiálu.

Drobný hmotný majetok od 50,01 Eur do 150- EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje pri zaradení do OTE. Drobný hmotný majetok od 150,01Eur do 1700.-Eur pri zaradení sa účtuje na účet 771 DHM v používaní RH.

Textová časť.....  
.....  
.....

#### **5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.**

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- |                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| - odpisovanému dlhodobému majetku   | <b>nie</b> |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <b>nie</b> |
| - nedokončeným investíciám          | <b>nie</b> |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <b>nie</b> |
| - zásobám                           | <b>nie</b> |
| - pohľadávkam                       | <b>nie</b> |

#### **6. 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
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

### Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

## 7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

## 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

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

| Spôsob poistenia                                | Výška poistenia |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| Zmluva GENERALI poisť. a.s. poistenie majetku   | 138,24          |
| Zmluva ČSOB poisť. a.s. budova                  | 2756,64         |
| Zmluva Komunálna poisť. a.s. osobný automobil   | 177,18          |
| Zmluva Komunálna poisť. a.s. osobný automobil   | 136,03          |
| Zmluva Allianz-Slov.poisť.a.s.,osobný automobil | 631,08          |

- c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom
- .....
- .....

- d) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky** (tabuľka č. 1)

| Majetok,<br>ku ktorému <b>má</b> účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma       |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| Pozemky                                                            | 42 363,66  |
| Umelecké diela a zbierky                                           | -          |
| Budovy, stavby                                                     | 813 552,40 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                            | 8 120,97   |
| Dopravné prostriedky                                               | 0,00       |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku                             | -          |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                         | 877 524,60 |
|                                                                    |            |
|                                                                    |            |

- e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka **nemá vlastnícke právo** - nemáme

| Majetok,<br>ku ktorému <b>nemá</b> účtovná jednotka vlastnícke právo  | Suma |
|-----------------------------------------------------------------------|------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke | 0,00 |
|                                                                       |      |
|                                                                       |      |

- f) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. - nemáme

| Druh DM | Suma OP | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|---------|---------|----------------------------------------|
|         |         |                                        |
|         |         |                                        |
|         |         |                                        |

## 2. Dlhodobý finančný majetok - nemáme

## 3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - nemáme

## 4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - nemáme

## B Obežný majetok

### 1. Zásoby

- a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2

Textová časť k tabuľke č.2 .....

.....

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek** k zásobám

| Konkrétny druh zásob | Suma OP | Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP |
|----------------------|---------|--------------------------------------|
|                      |         |                                      |
|                      |         |                                      |

*Domov seniorov Lamač, Na barine 5, 84103 Bratislava*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Druh zásob                           | Hodnota zásob |
|--------------------------------------|---------------|
| Záložné právo k zásobám              |               |
|                                      |               |
| Obmedzené právo nakladať so zásobami |               |
|                                      |               |

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

| Druh zásob | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|------------|------------------|-----------------|
|            |                  |                 |
|            |                  |                 |
|            |                  |                 |
|            |                  |                 |

## 2. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky                     | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis                                                               |
|--------------------------------|---------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 048 -060      | 4 792,86           | Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |
|                                |               |                    |                                                                    |
|                                |               |                    |                                                                    |
|                                |               |                    |                                                                    |
|                                |               |                    |                                                                    |

## 3. Finančný majetok

a) **opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku** (riadky 086 až 088 súvahy)

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2021 |
|-----------------------------|-----------------------|
| Pokladnica                  | 0,00€                 |
| Ceniny                      | 1 316,70€             |
| Bankové účty                | 203 861,01€           |

## 4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy): nemáme

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

| Názov dlžníka | Výnos v % | Mena | Dátum splatnosti | Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2021 | Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2021 |
|---------------|-----------|------|------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|               |           |      |                  |                                                 |                                                 |
|               |           |      |                  |                                                 |                                                 |
|               |           |      |                  |                                                 |                                                 |

## 5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období** (riadky 111 až 113 súvahy)

| Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:                     |                       |
|                                                           |                       |
|                                                           |                       |
|                                                           |                       |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      |                       |
|                                                           |                       |
|                                                           |                       |

**Čl. IV**  
**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**A Vlastné imanie - tabuľka č.5**

| Názov položky                                       | Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Výsledok hospodárenia k                             | -27 051,52                                                                                                                                               |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -11 999,04                                                                                                                                               |
|                                                     | -11 999,04                                                                                                                                               |
|                                                     |                                                                                                                                                          |
|                                                     |                                                                                                                                                          |

**B Záväzky**

**1. Rezervy - tabuľka č.6-7**

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky              | Predpokladaný rok použitia |
|----------------------------|----------------------------|
| Iné rezervy – na dovolenku |                            |
|                            |                            |
|                            |                            |

**2. Záväzky podľa doby splatnosti**

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

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

**c) popis významných položiek záväzkov**

| Záväzok          | Hodnota záväzku | Opis                                                                                           |
|------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky | 4 531,56 €      | Tvorba SF+ostatné záväzky                                                                      |
| Krátkodobé záv.  | 232 849,25 €    | Záv. voči dodávateľom, zamestnancom, orgánom soc. a zdravotného poistenia, ostatné priame dane |
|                  |                 |                                                                                                |
|                  |                 |                                                                                                |

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

**4. Časové rozlíšenie**

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období** (riadok 181 a 182 súvahy)

| Popis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2021 |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období spolu z toho:       | 47 345,20             |
|                                             |                       |
|                                             |                       |
| Výnosy budúcich období spolu z toho:        | 47 345,20             |
|                                             |                       |
|                                             |                       |
|                                             |                       |

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/                                                                                 | Suma          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                                  |               |
| 602 - Tržby z predaja služieb                                                                              | 493 007,45    |
| - Prenájom nebytových priestorov                                                                           |               |
| - Prenájom bytových priestorov                                                                             |               |
| -                                                                                                          |               |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>                                                            |               |
| <b>c) aktívacia</b>                                                                                        |               |
| 624 - Aktivácia DHM                                                                                        | 0,00          |
|                                                                                                            |               |
| <b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b>                                                       |               |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy                                                                             | 0,00          |
| - podielové dane                                                                                           |               |
| - daň z nehnuteľností                                                                                      |               |
| - daň za psa                                                                                               |               |
| -                                                                                                          |               |
| 633 - Výnosy z poplatkov                                                                                   | 0,00          |
| - správne poplatky                                                                                         |               |
| - KO a DSO                                                                                                 |               |
| -                                                                                                          |               |
| <b>e) finančné výnosy</b>                                                                                  |               |
| 661 - Tržby z predaja CP                                                                                   | 0,00          |
| - predaj akcií                                                                                             |               |
| 662 - Úroky                                                                                                | 0,00          |
| 668 - Ostatné finančné výnosy                                                                              | 0,00          |
| - ročné zúčtovanie zdravotného poistenia 2017                                                              |               |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>                                                                                | 0,00          |
| 672 - Náhrady škôd                                                                                         |               |
| <b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b> |               |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                     | -1 287 335,63 |
| - zúčtovanie bežného transferu zriaďovateľa                                                                |               |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                | -48 145,43    |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                           |               |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR                                                         | -1 002 250,11 |
| - zúčtovanie bežného transferu MPSVR SR                                                                    |               |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR                                                    | -33,60        |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                  |               |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ                                                         | 0,00          |
| -                                                                                                          |               |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ                                                    | 0,00          |
| - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ                                                                  |               |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy                   | -3 616,70     |
| -                                                                                                          |               |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy              | -3 112,50     |
| - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy                            |               |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov                                                      | 0,00          |
| - zinkasované príjmy RO                                                                                    |               |
| <b>h) ostatné výnosy</b>                                                                                   |               |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                           | 0,00          |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                           | 0,00          |
| 648 - Ostatné výnosy                                                                                       | -5 728,72     |



*Domov seniorov Lamač, Na barine 5, 84103 Bratislava*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                                       |      |
|-----------------------------------------------------------------------|------|
| -                                                                     |      |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>  |      |
| 652 – Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti             | 0,00 |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti             | 0,00 |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti | 0,00 |

## 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/                                                           |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                                                        |              |
| 501 - Spotreba materiálu                                                             | 135 153,68   |
| 502 - Spotreba energie                                                               | 167 319,10   |
| - elektrická energia                                                                 | 36 857,39    |
| - voda                                                                               | 6 260,74     |
| - plyn                                                                               | 1 656,00     |
| - teplo                                                                              | 122 544,97   |
| <b>b) služby</b>                                                                     |              |
| 511 - Opravy a udržiavanie                                                           | 116 659,49   |
| - oprava a udržiavanie budovy, strojov, prístrojov a zariadení                       |              |
| 512 - Cestovné                                                                       | 25,24        |
| 513 - Náklady na reprezentáciu                                                       | 299,36       |
| -                                                                                    |              |
| 518 - Ostatné služby                                                                 | 307 020,19   |
| -                                                                                    |              |
| <b>c) osobné náklady</b>                                                             | 1 363 585,52 |
| 521 - Mzdové náklady                                                                 | 1 137 204,88 |
| 524 - Záonné sociálne náklady                                                        | 384 892,56   |
| 525 – Ostatné sociálne poistenie                                                     | 7 394,23     |
| 527 - Záonné sociálne náklady                                                        | 39 174,47    |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                                            | 10 352,16    |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                                            |              |
| 538 - Ostatné dane a poplatky                                                        | 10 352,16    |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                                          | 51 508,23    |
| 551 - Odpisy DNM a DHM                                                               | 51 508,23    |
| - odpisy z vlastných zdrojov                                                         |              |
| - odpisy z cudzích zdrojov                                                           |              |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv                                                        | 0,00         |
| -                                                                                    |              |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                                            | 0,00         |
| - k daňovým pohľadávkam                                                              |              |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                                            |              |
| <b>f) finančné náklady</b>                                                           | 4 614,00     |
| 561 - Predané CP a podiely                                                           | 0,00         |
| 562 - Úroky                                                                          | 0,00         |
| 568 - Ostatné finančné náklady                                                       | 4 614,00     |
| -                                                                                    |              |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                                                         |              |
| 572 - Škody                                                                          | 0,00         |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>                           |              |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC | 0,00         |
| - bežný transfer xxx                                                                 |              |
| - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa                                   |              |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy   | 0,00         |
| - bežný transfer xxx                                                                 |              |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy       | 0,00         |

*Domov seniorov Lamač, Na barine 5, 84103 Bratislava*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| - bežný transfer xxx                             |            |
| 587 - Náklady na ostatné transfery               | 0,00       |
| - bežný transfer xxx                             |            |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov                   | 501 198,93 |
| - predpis odvodu príjmov RO                      |            |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov          | 0,00       |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO             |            |
| <b>i) ostatné náklady</b>                        |            |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM                     | 0,00       |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | 0,00       |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 0,00       |
| 546 - Odpis pohľadávky                           | 0,00       |
| -                                                |            |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť     | 0,00       |
| -                                                |            |
| 549 - Manká a škody                              | 0,00       |
| -                                                |            |
| <b>j) dane z príjmov</b>                         | 0,00       |
| 591 - Splatná daň z príjmov                      |            |

### 3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

|                                                                                |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6</b>                  |  |
| Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za: |  |
| a) overenie účtovnej závierky                                                  |  |
| b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky          |  |
| c) súvisiace audítorské služby,                                                |  |
| d) daňové poradenstvo,                                                         |  |
| e) ostatné neaudítorské služby                                                 |  |

### 4. Tržby a výrobné náklady rozpočtových organizácií

| Číslo účtu | Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií                  | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a          | b                                                                  | c            | 1                     | 2                                            |
| 601        | Tržby za vlastné výrobky                                           | 01           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 602        | Tržby z predaja služieb                                            | 02           | 493 007,45            | 541 539,67                                   |
| 604        | Tržby za tovar                                                     | 03           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 504        | Predaný tovar                                                      | 04           | 0,00                  | 0,00                                         |
|            | <b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>                                  | <b>05</b>    | <b>493 007,45</b>     | <b>541 539,67</b>                            |
| 501        | Spotreba materiálu                                                 | 06           | 135 153,68            | 131 060,73                                   |
| 502        | Spotreba energie                                                   | 07           | 167 319,10            | 179 156,42                                   |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok                       | 08           | 691,02                | 753,24                                       |
| 511        | Oprava a udržiavanie                                               | 09           | 116 659,49            | 59 343,67                                    |
| 512        | Cestovné                                                           | 10           | 25,24                 | 113,99                                       |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                                           | 11           | 299,36                | 240,38                                       |
| 518        | Ostatné služby                                                     | 12           | 307 020,19            | 300 430,93                                   |
| 521        | Mzdové náklady                                                     | 13           | 1 137 204,88          | 989 991,47                                   |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie                                         | 14           | 384 892,56            | 332 938,04                                   |
| 525        | Ostatné sociálne poistenie                                         | 15           | 7 394,23              | 5 970,84                                     |
| 527        | Zákonné sociálne náklady                                           | 16           | 39 174,47             | 34 685,71                                    |
| 528        | Ostatné sociálne náklady                                           | 17           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 531        | Daň z motorových vozidiel                                          | 18           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 532        | Daň z nehnuteľností                                                | 19           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 538        | Ostatné dane a poplatky                                            | 20           |                       | 10 418,52                                    |
| 551        | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 21           | 51 508,23             | 48 280,40                                    |
|            | <b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>                       | <b>22</b>    | <b>2 347 342,10</b>   | <b>2 093 384,10</b>                          |

## **Čl. VI**

### **Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

- 1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemáme**
- 2. Ďalšie informácie - nemáme**

## **Čl. VII**

### **Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

- 1. Iné aktíva a iné pasíva -nemáme**

## **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:

Na základe uznesenia mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č.

688/2020 zo dňa 17.12.2021 bol v rámci schváleného rozpočtu hl.mesta SR Bratislavy na rok 2021 schválený rozpočet príjmov a výdavkov pre Domov seniorov Lamač.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa : 16.02.2021 rozpočtové opatrenie č.1
- druhá zmena schválená dňa : 31.03.2021 rozpočtové opatrenie č. 2
- tretia zmena schválená dňa : 30.06.2021 rozpočtové opatrenie č. 3
- štvrtá zmena schválená dňa : 30.09.2021 rozpočtové opatrenie č.5
- piata zmena schválená dňa : 18.11.2021 uznesením č.1020/2021
- šiesta zmena schválená dňa : 23.11.2021 rozpočtové opatrenie č.6
- siedma zmena schválená dňa:07.12.2021 rozpočtové opatrenie č.7
- ôsma zmena schválená dňa: 18.12.2021 rozpočtové opatrenie č.8

## **Čl. X**

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

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

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

Popis skutočností:

.....  
.....

alebo

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.