

## Poznámky k účtovnej závierke 2022

### Čl. I – Všeobecné údaje

- **Identifikačné údaje účtovnej jednotky**

Účtovnú závierku predkladá Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb, Klenovec, IČO 35982535, so sídlom v Klenovci, zriadený v roku 1999. Zriaďovateľom je Banskobystrický samosprávny kraj.

c) Dôvodom pre zostavenie účtovnej závierky je ukončenie účtovného obdobia – rok 2022.

- **Informácie o činnosti účtovnej jednotky**

Domov dôchodcov a DSS Klenovec je rozpočtovou organizáciou, a na základe zriaďovacej listiny je zriadený za účelom poskytovania služieb sociálnej starostlivosti starým občanom a zdravotne postihnutým občanom.

- **Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky**

Riaditeľkou a štatutárnym zástupcom organizácie DD a DSS Klenovec je PhDr. Katarína Zamborová . Fyzický počet zamestnancov je 18 a priemerná počet zamestnancov k 31.12.2022 bol 18,0.

## Čl. II – Informácie o účtovných zásadách a metódach

- Domov dôchodcov a DSS v účtovníctve za rok 2022 postupoval v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zb. v znení neskorších predpisov. Od 1. 4. 2006 je účtovníctvo spracovávané v účtovnom systéme ISPIN.
- Majetok sme sami neoceňovali.
- K 31. 12. 2022 došlo k pohybu na účtoch hmotného investičného majetku v jednom prípade zaradenia majetku.
  1. z prostriedkov BBSK :
    - 6 000,- € inteligentné vetranie / modernizácia/výmena vzduchotechniky v stravovacej prevádzke
    - 3 840,- nákup/ výmena plynového šporáku s elektrickou rúrou
    - 4 864,- kofinancovanie BBSK stropný zdvíhací systém VELCON
  2. z iných zdrojov /MPSVaR SR/
    - 8 000,- € stropný zdvíhací systém /projekt MPSVaR SR – kód zdroja 111/
- Bezplatným prevodom sme v roku 2022 nezískali hnutelný majetok.
- Zásoby boli účtované spôsobom A a B podľa povahy materiálu na sklad, a podľa povahy materiálu máme vytvorené sklady.
- Pohľadávky evidujeme na účte 318 za rok 2022, v celkovej sume 2 758,33 EUR.
- V účtovnej závierke vykazujeme záväzky :
  - neuhradené dodávateľské faktúry v hodnote 2 964,02 EUR /sú tam zahrnuté aj neuhradené FA – inflačný príspevok na rok 2022/
  - nevyfakturované dodávky 0,- EUR
  - záväzky voči zamestnancom na mzdy a odvody do fondov za 12/2022 v celkovej sume 29 834,18 EUR
- Spôsob zostavenia odpisového plánu

Pre rok 2022 bol zostavený odpisový plán – automatické vytvorenie v účtovnom programe ISPIN v zmysle zákona.

**Čl. III – informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

Tabuľkové prílohy

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

Tabuľkové prílohy

**Čl. V – Informácie o výnosoch a nákladoch**

Tabuľkové prílohy

**Čl. VI – Informácie o transferoch a vzťahoch subjektov VS**

Tabuľkové prílohy

**Čl. VII – Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Neevidujeme predaný majetok.

**Čl. VIII – Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

Tabuľkové prílohy

**Čl. IX – Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni zostavenia závierky**

Po dni zostavenia závierky nenastali žiadne mimoriadne skutočnosti.



Názov zariadenia: Domov dôchodcov a DSS Klenovec

Prehľad o výške neuhradených záväzkov k 31.12.2022

v eur

| Druh záväzku                                                 | Celkom neuhrad. záväzky | z toho: po lehote splatnosti |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>Krátkodobé záväzky spolu (riadok 1+2+3+4)</b>             | <b>32 798,20 €</b>      | <b>0</b>                     |
| <b>Z toho: Krátkodobé záväzky voči dodávateľom spolu 321</b> | <b>2 964,02 €</b>       |                              |
| v tom: elektrická energia                                    | 281,72                  |                              |
| plyn                                                         |                         |                              |
| para                                                         |                         |                              |
| tepelná energia                                              |                         |                              |
| vodné, stočné                                                |                         |                              |
| palivá                                                       |                         |                              |
| telefón, poštovné                                            | 23,87                   |                              |
| potraviny                                                    | 339,49                  |                              |
| opravy a údržba                                              |                         |                              |
| nájomné                                                      |                         |                              |
| revízie                                                      |                         |                              |
| služby                                                       |                         |                              |
| <b>ostatné (v prílohe špecifikovať druh záväzku)</b>         | <b>2318,94</b>          |                              |
| <b>Záväzky voči zamestnancom spolu (331)</b>                 | <b>16 871,69 €</b>      |                              |
| (žiadame špecifikovať obdobie)                               |                         |                              |
| v tom: mzdy                                                  |                         |                              |
| odstupné                                                     |                         |                              |
| odchodné                                                     |                         |                              |
| <b>Záväzky voči poisťovým fondom spolu (336)</b>             | <b>10 616,18 €</b>      |                              |
| (žiadame špecifikovať obdobie)                               |                         |                              |
| <b>Daň z príjmov (342)</b>                                   | <b>2 346,31 €</b>       |                              |

Prehľad o výške pohľadávok k 31.12.2022

v eur

| Druh pohľadávky                                     | Pohľadávky celkom | z toho: po lehote splat. |
|-----------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu (1+2+3)</b>          | <b>2 758,33 €</b> | <b>0</b>                 |
| Z toho:                                             |                   |                          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky voči odberateľom (311)</b> |                   |                          |
| z toho: nájomné                                     |                   |                          |
| ostatné služby (vyšpecifikovať)                     |                   |                          |
| <b>Pohl'.za rozp.nedaňové príjmy (318)</b>          |                   |                          |
| z toho: len úhrady klientov                         | 2 758,33 €        |                          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky</b>                |                   |                          |

Vypracoval: Moncolová P.

Schválil:  
PhDr. Katarína Zamborová  
riaditeľka DDaDSS  
Klenovec

Poznámka:

V prílohe rozpisat' ostatné záväzky a zoznam pohľadávok a záväzkov po lehote splatnosti, o čo sa jedná

1. Záväzky voči zamestnancom /mzdy za 12/2022/ 29 834,18 €

2. Krátkodobé pohľadávky/pohľadávky od prijímateľov SS 2 758,33 €

Krátkodobé pohľadávky spolu

3.Neuhradené faktúry 2 964,02 €

z toho: stabilizačný príspevok v celkovej sume 2 593,- €

SPOLU: 35 556,53 €