

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2022

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb LUNA
Sídlo účtovnej jednotky	Ul. Fraňa Kráľa 23, 977 01 Brezno
Dátum založenia/zriadenia	01.10.1991
Názov zriaďovateľa	Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica
IČO	00632864
DIČ	2021156016
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie sociálnych služieb fyzickým osobám s duševnými poruchami odkázanými na pomoc inej fyzickej osoby, fyzickým osobám v dôchodkovom veku a fyzickým osobám so schizofréniou.
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna účtovná závierka
Priemerný stav klientov k 31.12.2022	135,16
Dátum schválenia účtovnej závierky	23.01.2023

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Mgr. Dana Kmeťová
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	78,53
Počet riadiacich zamestnancov	4
Organizačné členenie účtovnej jednotky	Úsek riaditeľa Úsek prevádzkový Úsek sociálno - zdravotný Stredisko KOTVA

3. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☐ ÁNO
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad.
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ NIE

A/ NEOBEŽNÝ MAJETOK

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

V priebehu účtovného obdobia bola vypracovaná projektová dokumentácia na zateplenie budov DD a DSS LUNA v hodnote **4 950 Eur**.

V budove číslo 2 bolo zrealizované zateplenie a výmena strešnej krytiny v sume **46 956,04 Eur**, v stredisku KOTVA vybudovanie oplotenia pozemku **11 934 Eur**.

V roku 2022 sme obstarali vybavenie pre prevádzku umývačku riadu **2 280 Eur**, profesionálnu práčku **5 324 Eur**, mraziacu nerezovú skriňu **1 884 Eur**, prevážový vozík do ambulancie **1 905,60 Eur**.

V sledovanom období došlo z dôvodu likvidácie k vyradeniu motorového vozidla ŠKODA Fabia v nadobúdacej hodnote **13 217,49 Eur**.

Počas roka bola vyradená nefunkčná umývačka riadu z kuchyne v hodnote **2 140 Eur** a zo strediska KOTVA vyradené zničené vybavenie v sume **968,93 Eur**.

B/ OBEŽNÝ MAJETOK

Zásoby

Stav zásob k 1.1.2022 bol vo výške **97 109,41 Eur**.

- Nákup – **246 188,23 Eur**
- Výdaj – **260 074,72 Eur**

Stav zásob k 31.12.2022 vo výške **83222,92 Eur**.

K zásobám sme netvorili opravné položky.

Pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky sú vo výške **50 079,32 Eur**, v členení:

- Pohľadávky z nedaňových príjmov **45 952,42 Eur**
- Pohľadávky príjmov za stravovanie zamestnancov **870,60 Eur**
- Pohľadávka za vyúčtovanie plynu a elektrickej energie – **3256,30 Eur**

Stav pohľadávok k 1.1.2022 bol vo výške **38 271,09 Eur**.

Stav pohľadávok k 31.12.2022 vo výške **50 079,32 Eur**.

Opravné položky k pohľadávkam netvoríme.

Finančný majetok

Finančné prostriedky na účtoch k 31.12.2022 spolu **28 559,34** Eur, z toho suma

1 692,49 Eur na účte sociálneho fondu, k 1.1.2022 vo výške **488,72** Eur

26 866,85 Eur na depozitnom účte – finančná zábezpeka

Tvorba sociálneho fondu za rok 2022 vo výške **11 144,76** Eur, čerpanie zo sociálneho fondu v zmysle KZ na rok 2022 vo výške **9 940,99** Eur.

Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia z predchádzajúcich rokov **87 340,74** Eur.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie - **45 904,65** Eur.

Rezervy

V sledovanom období sme netvorili krátkodobé rezervy.

Závázky

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu **961,46** Eur.

Krátkodobé záväzky v celkovej výške **55 549,52** Eur v členení :

- Dodávatelia neuhradené faktúry v lehote splatnosti - **28 682,67** Eur
- Iné záväzky – banková zábezpeka – **26 866,85** Eur

Výnosy budúcich období vo výške **26 626,96** Eur.

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy

Tržby z predaja služieb boli vo výške **605 159,62** Eur, jedná sa o tržby za poskytované služby klientom a za stravovanie zamestnancov.

Aktivácia vnútroorganizačných služieb 55% hodnoty stravného pre zamestnancov v celkovej sume **12 463,31** Eur.

Ostatné výnosy v sume **3 276,92** Eur – preplatky za energie za rok 2022.

Náklady

Spotrebované nákupy **389 395,93** Eur – nákup materiálu (potravín, čistiace prostriedky, PHM, materiálové vybavenie zariadenia, spotrebný materiál a.p.) a z toho náklady na

energie v sume **143 990,34** Eur.

Služby **157 054,43** Eur – výmena podlahovej krytiny v 2.budove LUNA, oprava suterénu, elektroinštalácie a maľovanie chodieb v 2.budove, náter strechy v stredisku ŠZ KOTVA, cestovné a ostatné služby (opravy spotrebičov, odvozy odpadov, čistenia kanalizácie, revízie zariadení a elektrospotrebičov, telekomunikačné služby, supervízie, ISO a p.

Osobné náklady **1 513 868,04** Eur – mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie, ostatné sociálne poistenie, zákonné sociálne náklady.

Dane a poplatky **11 000,50** Eur – z toho daň z nehnuteľnosti a ostatné poplatky a poplatok za komunálny odpad.

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť **460,45** Eur.

Ostatné finančné náklady **1 251,09** Eur – náklady na PZP a havarijné poistenie motorových vozidiel a bankové poplatky.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku **100 465,34** Eur.

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa

Na účte 351 – zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa bol stav k 1.1.2022 **40 833,95** Eur a k 31.12.2022 - **49 208,72** Eur. Nezinkasované pohľadávky za sledované obdobie boli vo výške **7 881,48** Eur.

Evidencia majetku na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch je evidovaný majetok vo výške **604 977,45** Eur z toho v členení:

- **111 837,55** Eur účet cudzích prostriedkov klientov vedený v Prima banke
- **11 719,04** Eur finančné prostriedky klientov ŠZ KOTVA na vkladných knižkách
- **2 621,03** Eur finančné prostriedky klientov LUNA v hotovostnej pokladni
- **5 419,89** Eur finančné prostriedky klientov ŠZ KOTVA v hotovostnej pokladni
- **193,12** Eur majetok hospodárskej mobilizácie
- **57 023,81** Eur drobný hmotný majetok ŠZ KOTVA
- **407 968,28** Eur drobný hmotný majetok LUNA
- **8 194,73** Eur drobný nehmotný majetok LUNA

Vypracoval: Ing. Monika Petrášová ekonómka

Schválil: Mgr. Dana Kmeťová riaditeľka