

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky za rok končiaci sa 31.12.2023 a

Výročnej správy za rok 2023

Humanitarian, n.o.

Jarabina 289, 065 31 Jarabina

Stará Ľubovňa, jún 2024

Výročná správa

ROK 2023

Humanitarian, n.o.

Tel. 0915 937 631

Jarabina 289,
065 31 Jarabina

<http://www.humanitarian.sk>
info@humanitarian.sk

Obsah

Úvod	1
Prehľad činností uskutočnených organizáciou za rok 2023	2
Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých	6
Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke	10
Prehľad o príjmoch (výnosoch) a výdavkoch (nákladoch)	11
Prehľad príjmov (výnosov)	13
Stav a pohyb majetku a záväzkov	14
Zmeny a nové zloženie organizácie	15
Predpokladaný budúci vývoj neziskovej organizácie	16

Úvod

Humanitarian, n. o., (ďalej len Humanitarian) so sídlom Jarabina 289, 065 31, vznikla na podnet zakladateľa PhDr. Evy Polančíkovej, MPH v novembri 2010 na základe rozhodnutia Krajského úradu v Prešove podľa ustanovenia § 9 ods. 2 zákona NR SR č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení zákona NR SR č. 35/2002 Z. z. v spojení s ustanovením § 4 ods. 1 zákona NR SR č. 515/2003 Z. z. o krajských úradoch a obvodných úradoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Je riadne zaregistrovaná pod č. OVVS-316/2010-NO.

Druh všeobecne prospešných služieb, ktoré poskytuje:

- poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť,
- poskytovanie sociálnych služieb,
- poskytovanie sociálneho poradenstva (poskytovanie špecializovaného sociálneho poradenstva) a sociálnej rehabilitácie.

Humanitarian je od 13.7.2011 zapísaná v registri poskytovateľov sociálnych služieb Prešovského samosprávneho kraja podľa § 12 ods. 1) písm. c) zákona č. 448/2008 Z.z. ako poskytovateľ sociálnej služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku:

- Opatrovateľská služba /§ 41 zák. č. 448/2008 Z.z.
- Prepravná služba /§ 42 zák. č. 448/2008 Z.z.
- Požičiavanie pomôcok /§ 47 zák. č. 448/2008 Z.z.
- Zariadenie pre seniorov /§ 35 zák. č. 448/2008 Z.z.
- Špecializované zariadenie /39 zák. č. 448/2008 Z.z.

Forma poskytovania sociálnej služby: opatrovateľská služba a prepravná služba – terénna forma; požičiavanie pomôcok – iná forma, Zariadenie pre seniorov – pobytová forma, Zariadenie pre seniorov – ambulantná forma, Špecializované zariadenie – pobytová forma.

Prehľad činností uskutočnených organizáciou za rok 2023

Počas roka 2024 sa nezisková organizácia Humanitarian venovala týmito činnosťami:

1. zabezpečovanie verejnoprospešných služieb, ktoré jej vyplývajú z registrácie ako poskytovateľa sociálnych služieb a to:
 - a) opatrovateľská služba
 - b) prepravná služba
 - c) požičiavanie pomôcok
 - d) V Zariadení pre seniorov podľa §35 zák. č. 448/2008 Z.z. s pobytovou formou s kapacitou 20 miest
 - e) V Zariadení pre seniorov podľa §35 zák. č. 448/2008 Z.z. s ambulatnou formou s kapacitou 20 miest
 - f) V Špecializovanom zariadení podľa § 39 zák. č. 448/2008 Z.z. s kapacitou 40 miest

Opatrovateľská služba

V rámci terénnej opatrovateľskej služby pokračoval Humanitarian, n.o. v realizácii projektu financovaného prostredníctvom dopytovo orientovaného projektu OP ĽZ DOP 2018/4.2.1/01 – Podpora opatrovateľskej služby. Vďaka týmto zdrojom poskytol Humanitarian, n.o. v roku 2024 opatrovateľskú sociálnu službu terénnou formou **8** klientom v regióne Prešovského samosprávneho kraja.

Prepravná služba

V roku 2023 bola poskytnutá prepravná služba v okrese Stará Ľubovňa 1 klientovi.

Požičiavanie pomôcok

V priebehu roka 2023 Humanitarian, n.o. poskytol **52** zdravotných alebo kompenzačných pomôcok klientom v rámci Prešovského samosprávneho kraja.

Zariadenie sociálnych služieb Senior Residence

Poskytovanie pobytových sociálnych služieb v zariadení sociálnych služieb Senior Residence, ktoré sa nachádza v obci Vyšné Ružbachy. V zariadení sociálnych služieb sa poskytujú sociálne služby pobytovou formou pre fyzické osoby definované v § 35 a § 39 zák. č. 448/2008 Z.z..

V roku 2023 Humanitarian, n.o. ako zriaďovateľ ZSS Senior Residence poskytoval sociálnu službu **86 klientom**, pričom z toho:

- v Zariadení pre seniorov, pobytovou formou: **35** klientom,

- v špecializovanom zariadení, pobytovou formou: **51** klientom,
- v Zariadení pre seniorov, ambulantnou formou **1** klientovi.

Aktuálne čaká na umiestnenie v ZSS Senior Residence **15** klientov.

Tak ako každý rok, aj pre rok 2023 boli podpísané zmluvy s MPSVaR a Prešovským samosprávnym krajom o poskytnutí finančného príspevku na poskytovanie sociálnych služieb pre celú kapacitu zariadenia a teda všetkých 60 lôžok.

ZSS Senior Residence však musí naďalej zápasiť s obcami a mestami pre neplnenie si ich povinností spolupodieľať sa na financovaní poskytovania sociálnych služieb v Zariadení pre seniorov. Aj naďalej pretrváva stav, že viac ako dve tretiny samospráv, ktorých občanom je poskytovaná služba v našom Zariadení pre seniorov, a ktorých sme požiadali o príspevok, na ktorý máme zákonný nárok, nám tento príspevok nehradí, napriek tomu, že je to obligatórna povinnosť všetkých miest a obcí. Avšak ani zvyšná tretina samospráv, ktorá sa finančne spolupodieľa na financovaní poskytovanej sociálnej služby svojim občanom v ZpS využíva rôzne obštrukcie a neprispieva vo výške EON ale len v takej výške, v akej sa predstavitelia samospráv rozhodnú, čo je samozrejme vždy v takej výške, ktorá je absolútne nedostačujúca na pokrytie finančných nákladov súvisiacich s plnohodnotným zabezpečením poskytovania sociálnych služieb ich občanom.

V roku 2023 najväčšiu výzvu pre všetkých poskytovateľov sociálnych služieb pobytovou formou predstavovala tzv. Energetická kríza, ktorá súvisela s geograficko-politickými udalosťami v Európe. To kladie zvýšené nároky na poskytovateľov pobytových foriem sociálnych služieb hľadať akékoľvek možnosti na zefektívnenie ich činností vzhľadom k spotrebe energií.

V priebehu roka 2023 sa pokračovalo s výstavbou dvoch nízko kapacitných zariadení sociálnych služieb v meste Stará Ľubovňa. Stavby boli ukončené a odovzdané podľa záväzného termínu dokončenia. Následne prebehla kolaudácia objektov príslušným Stavebným úradom. Kapacita každého zo zariadení je 12 lôžok. Obsadzovanie jednotlivých zariadení klientami a podpisovanie pracovných zmlúv s novými zamestnancami do týchto zariadení sú naplánované na začiatok roka 2024. V týchto nových zariadeniach sociálnych služieb sa počíta s nasledovným nastavením.

Názov zariadenia: Senior Dom, **Kapacita:** 12 lôžok, **Predpokladaný počet zamestnancov:** 6
Druh poskytovaných sociálnych služieb: Špecializované zariadenie

Forma poskytovaných sociálnych služieb: Pobytová forma



Názov zariadenia: Senior Vila, Kapacita: 12 lôžok, Predpokladaný počet zamestnancov:6
Druh poskytovaných sociálnych služieb: Zariadenie pre seniorov

Forma poskytovaných sociálnych služieb: Pobytová forma



Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

V súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení Humanitarian, n.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka je výsledným produktom účtovnej uzávierky. Príprava a zostavenie účtovnej závierky sa skladá z 3 etáp :

- prípravné práce – sem patrí zúčtovanie všetkých účtovných prípadov za daný rok v podvojnóm účtovníctve neziskových organizácií, vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov a zaúčtovanie uzávierkových účtovných operácií,
- zostavenie účtovnej uzávierky,
- zostavenie účtovných výkazov t. j. účtovná závierka.

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva. Na základe účtovnej závierky Humanitarian, n. o. zostavuje Súvahu a Výkaz ziskov a strát. Tieto výkazy tvoria účtovnú závierku v podvojnóm účtovníctve a sú súčasťou daňového priznania dane z príjmov.

S Ú V A H A		rok 2023	rok 2022	rozdiel oproti predchádzajúcemu obdobiu
STRANA AKTÍV	Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00
	Dlhodobý hmotný majetok	3 159 056,62	907 779,03	2 251 277,59
	Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00
	Zásoby	6 000,27	5 997,30	2,97
	Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
	Krátkodobé pohľadávky	30 423,53	49 135,22	-18 711,69
	Finančné účty	167 915,27	90 791,19	77 124,08
	Časové rozlíšenie	4 824,71	941,14	3 883,57
	AKTÍVA CELKOM=MAJETOK SPOLU MAJETOK SPOLU	3 368 220,40	1 054 643,88	2 313 576,52
STRANA PASÍV	Imanie a peňažné fondy	0,00	0,00	0,00
	Fondy tvorené zo zisku	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia minulých rokov	29 388,82	29 779,73	-390,91
	Výsledok hospodárenie za účtovné obdobie	-13 534,86	-390,91	-13 143,95
	Rezervy	0,00	0,00	0,00
	Dlhodobé záväzky	12 268,89	10 165,15	2 103,74
	Krátkodobé záväzky	233 105,08	608 769,79	-375 664,71
	Bankové výpomoci a pôžičky	463 450,00	210 300,00	253 150,00
	Časové rozlíšenie	2 643 542,47	196 020,12	2 447 522,35
	PASÍVA CELKOM=VLASTNÉ A CUDZIE ZDROJE SPOLU	3 368 220,40	1 054 643,88	2 313 576,52

v €

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	rok 2023			Rok 2022	Rozdiel oproti predchádzajúcemu obdobiu
	Činnosť		Spolu		
	Hlavná/ nezdaňovaná	Zdaňovaná			
Spotreba - materiálu	240 585,48 €	218,95 €	240 804,43 €	215 076,94 €	25 727,49 €
Spotreba energie	66 509,62 €	0,00 €	66 509,62 €	35 264,98 €	31 244,64 €
Opravy a udržiavanie	64 266,58 €	0,00 €	64 266,58 €	76 259,55 €	-11 992,97 €
Cestovné	336,60 €	0,00 €	336,60 €	508,20 €	-171,60 €
Náklady na reprezentáciu	4 028,93 €	0,00 €	4 028,93 €	1 909,19 €	2 119,74 €
Ostatné služby	264 512,78 €	718,80 €	265 231,58 €	256 522,31 €	8 709,27 €
Mzdové náklady	572 345,66 €	0,00 €	572 345,66 €	543 283,87 €	29 061,79 €
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	193 867,31 €	0,00 €	193 867,31 €	184 830,70 €	9 036,61 €
Zákonné sociálne náklady	94 589,88 €	0,00 €	94 589,88 €	27 045,89 €	67 543,99 €
Daň z nehnuteľností	406,13 €	0,00 €	406,13 €	406,13 €	0,00 €
Ostatné dane a poplatky	527,07 €	0,00 €	527,07 €	302,70 €	224,37 €
Zmluvné pokuty a penále	43,19 €	0,00 €	43,19 €	14,97 €	28,22 €
Ostatné pokuty a penále	6,00 €	0,00 €	6,00 €	16,20 €	-10,20 €
Úroky	9 173,62 €	0,00 €	9 173,62 €	0,09 €	9 173,53 €
Kurzové straty	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23,91 €	-23,91 €
Manká a škody	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 268,67 €	-1 268,67 €
Iné ostatné náklady	3 430,09 €	0,00 €	3 430,09 €	1 549,99 €	1 880,10 €
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	36 573,00 €	0,00 €	36 573,00 €	19 849,00 €	16 724,00 €
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	15 000,00 €	0,00 €	15 000,00 €	0,00 €	0,00 €
ÚČTOVNÁ TRIEDA 5 SPOLU	1 566 201,94 €	937,75 €	1 567 139,69 €	1 364 133,29 €	201 806,40 €
Tržby z predaja služieb	728 921,91 €	1 081,05 €	730 002,96 €	592 528,38 €	137 474,58 €
Kurzové zisky	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Iné ostatné výnosy	707,49 €	0,00 €	707,49 €	440,30 €	267,19 €
Prijaté príspevky od iných organizácií	34,08 €	0,00 €	34,08 €	34,08 €	0,00 €
Prijaté príspevky od fyzických osôb	4 610,00 €	0,00 €	4 610,00 €	4 100,00 €	510,00 €
Príspevky z podielu zaplatenej dane	3 217,31 €	0,00 €	3 217,31 €	3 508,15 €	-290,84 €
Dotácie	815 054,49 €	0,00 €	815 054,49 €	763 131,47 €	51 923,02 €
ÚČTOVNÁ TRIEDA 6 SPOLU	1 552 545,28 €	1 081,05 €	1 553 626,33 €	1 363 742,38 €	189 883,95 €
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM	-13 656,66 €	143,30 €	-13 513,36 €	-390,91 €	-13 122,45 €
Daň z príjmov	0,00 €	21,50 €	21,50 €	0,00 €	21,50 €
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-13 656,66 €	121,80 €	-13 534,86 €	-390,91 €	-13 143,95 €

Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Podľa stanoviska audítora účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie Humanitarian, n.o. k 31. 12. 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve. Správa nezávislého audítora tvorí Prílohu č. 1.

Prehľad o príjmoch (výnosoch) a výdavkoch (nákladoch)

Prehľad o výnosoch a nákladoch v členení podľa druhu poskytovanej sociálnej služby (v €):

	ZPS pobytová forma - Senior residence	ZPS ambulantná forma - Senior residence	ŠZ pobytová forma - Senior residence	Opatrov. služba	Požičiavanie pomôcok	ZPSP pobytová forma - Senior Vila	ŠZ pobytová forma - Senior Dom	Zdaňov. činnosť
Spotreba materiálu	83633,65	0,00	152666,45	102,92	3369,41	406,53	406,52	218,95
Spotreba energie	20293,05	0,00	40586,20	0,00	0,00	2987,23	2643,14	0,00
Opravy a udržiavanie	41633,66	0,00	22363,26	0,00	269,66	0,00	0,00	0,00
Cestovné	112,20	0,00	224,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	1342,98	0,00	2685,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	92707,28	0,00	174525,50	0,00	0,00	1140,00	1140,00	718,80
Mzdové náklady	140045,57	0,00	381823,37	50476,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonne sociálne a zdravotné poistenie	48480,85	0,00	128526,11	16860,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné sociálne náklady	24167,98	0,00	66242,24	4179,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Daň z nehnuteľnosti	135,38	0,00	270,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatne dane a poplatky	166,37	0,00	360,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmluvne pokuty a penále	17,06	0,00	26,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pokuty a penále	2,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úroky	3057,85	0,00	6115,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné ostatné náklady	620,63	0,00	1318,63	62,60	0,00	119,07	109,16	0,00
Odpisy	7503,99	0,00	15008,01	0,00	0,00	6160,00	7901,00	0,00
Daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,50
Tvorba a zúčtovanie OP	5000,00	0,00	10000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	468920,50	0,00	1003547,47	71682,25	3639,07	10812,83	12199,82	959,25
Tržby z predaja služieb	265295,86	0,00	437329,85	22698,00	3598,20	0,00	0,00	1081,05
Iné ostatné výnosy	235,83	0,00	471,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Príspevky od iných organizácií	11,40	0,00	22,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Príspevky od FO	1536,68	0,00	3073,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1072,45	0,00	2144,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotácie	194691,89	0,00	557578,11	48634,04	0,00	5134,42	6047,23	0,00
Zúčtovanie výnosov budúcich období vo výške odpisov	989,64	0,00	1979,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	463833,75	0,00	1002599,64	71332,04	3598,20	5134,42	6047,23	1081,05

v €

Ekonomicky oprávnené náklady (ďalej len EON) na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovanej sociálnej služby za kalendárny rok 2023:

Zariadenie pre seniorov / pobytová forma:	20 981,94 €/ rok
Zariadenie pre seniorov / ambulatná forma:	0,00 €/ rok
Špecializované zariadenie / pobytová forma:	22 750,80 €/ rok
Požičiavanie pomôcok:	80,87 €/ rok
Terénna opatrovateľská služba:	7,10 €/ hodina

Z objemu ekonomicky oprávnených nákladov sú vylúčené náklady financované z:

- finančný príspevok z ÚPSVaR SR
- finančné príspevky súvisiace s pandémiou COVID-19
- granty
- finančné dary od fyzických a právnických osôb
- úhrady za obedy
- rozpustenie dotácií vo výške odpisov.

Prehľad príjmov (výnosov)

Prehľad príjmov (výnosov) v roku 2023 v členení podľa zdrojov	Suma v €
úhrady od prijímateľov za sociálne služby	526 580,78
úhrady od prijímateľov za fakultatívne služby a lieky	35 544,63
finančný príspevok z MPSVaR SR na poskytovanie sociálnej služby	491 904,34
finančný príspevok z IA MPSVaR SR na realizáciu projektu terén. opatrovateľ. služby	48 634,04
finančný príspevok z PSK na prevádzku poskytovanej sociálnej služby	181 285,39
finančný príspevok od miest a obcí na prevádzku poskytovanej sociálnej služby	14 865,15
finančný príspevok z ÚPSVaR	939,12
dotácia od MPSVaR SR - stabilizačný príspevok	62 276,00
dotácia z PSK na interiérové vybavenie	1 000,00
finančné dary od fyzických a právnických osôb	4 644,08
príspevky z podielu zaplatenej dane	3 217,31
úhrady za ošetrovateľské výkony	147 279,00
hodnota obedov zamestnancov vo vlastnom zariadení	18 517,50
reklama	1 000,00
rozpustenie dotácií vo výške odpisov	2 968,80
Zdaňovaná činnosť	1 081,05
dotácia	11 181,65
ostatné výnosy	707,49

1 553 626,33

v €

Stav a pohyb majetku a záväzkov

Majetok	k 1.1.2022	prírastky	úbytky	k 31.12.2023
Pozemky	31 530,00	0,00	0,00	31 530,00
Stavby	323 226,98	1 397 807,01	0,00	1 721 033,99
Samostatné hnuiteľné veci	57 464,61	222 174,48	0,00	279 639,09
Dopravné prostriedky	10 416,00	25 700,00	0,00	36 116,00
Obstranie DHM	564 511,29	2 287 850,59	1 645 681,49	1 206 680,39
Materiál	5 877,30	107 919,62	107 916,65	5 880,27
Zvieratá	120,00	0,00	0,00	120,00
Pohľadávky z obchodného styku	44 630,85	712 202,19	728 307,93	28 525,11
Ostatné krátkodobé pohľadávky	2 696,27	16 951,87	3 902,12	15 746,02
Pohľadávky voči zamestnancom	1 808,10	16 609,89	17 265,59	1 152,40
Pokladnica	135,49	154 319,58	154 417,41	37,66
Bankové účty	86 914,12	5 371 568,36	5 290 604,87	167 877,61
Náklady budúcich období	941,14	4 824,71	941,14	4 824,71
Majetok spolu:	1 130 272,15	10 302 928,30	7 949 037,20	3 484 163,25

Záväzky	k 1.1.2021	prírastky	úbytky	k 31.12.2022
Záväzky zo sociálneho fondu	10 165,15	3 002,17	898,43	12 268,89
Záväzky z obchodného styku	533 355,58	2 968 696,54	3 360 429,98	141 622,14
Záväzky voči zamestnancom	36 044,39	670 189,17	667 612,64	38 620,92
Zúčtovanie so SP a zdravotnými poisťovňami	21 099,88	266 109,41	264 545,67	22 663,62
Daňové záväzky	3 794,50	68 060,68	67 767,95	4 087,23
Zúčtovanie so štátnym rozpočtom	12 899,08	3 400 732,63	3 389 523,77	24 107,94
Zúčtovanie s rozpočtami územnej samosprávy	1 453,09	17 918,52	17 368,38	2 003,23
Ostatné záväzky	123,27	2 820,67	2 943,94	0,00
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	210 300,00	130 150,00	16 000,00	324 450,00
Krátkodobé bankové úvery	0,00	400 000,00	261 000,00	139 000,00
Výnosy budúcich období	196 020,12	2 479 608,11	32 085,76	2 643 542,47
Záväzky spolu:	1 025 255,06	10 407 287,90	8 081 376,52	3 351 166,44

v €

Zmeny a nové zloženie organizácie

V priebehu roka 2023 neprišlo k žiadnym zmenám v riadiacich štruktúrach organizácie. Zloženie orgánov spoločnosti je teda nasledovné:

- riaditeľ neziskovej organizácie: PhDr. Mgr. Eva Polančíková, MPH
- správna rada: Mgr. Branislav Beňo, MBA, PhDr. Mária Havranová MBA, Gabriel Beňo
- revízor: Anna Polančíková

Predpokladaný budúci vývoj neziskovej organizácie

Najdôležitejším cieľom neziskovej organizácie Humanitarian a jej Správnu radu pre rok 2024 bude postupne etablovať v našom regióne nové zariadenia sociálnych služieb Senior Dom a Senior Vila. Pri tejto úlohe sa bude manažment organizácie opierať najmä o skúsenosti so spustením prevádzky Senior Residence. Na základe skúseností s obsadzovaním a dopĺňaním pracovných pozícií v tomto segmente sa začal proces výberu zamestnancov do týchto nových zariadení už v priebehu roka 2023. To poskytne čas na výber skutočne kvalitného personálu a rovnako to umožní o to bezproblémovejší začiatok prevádzky. Podobne sa už v predstihu začalo s predstavovaním ubytovacích kapacít potenciálnym klientom, ktorí už v priebehu roka 2023 prejavili záujem o umiestnenie v týchto zariadeniach.

Keď že v roku 2024 pribudnú v našom okrese ďalší poskytovatelia sociálnych služieb pobytovou formou, bude napĺňanie tohto cieľa o to väčšou výzvou. Vzhľadom k skúsenostiam a ku kvalite manažmentu v neziskovej organizácii Humanitarian, n.o. a rovnako aj vzhľadom na nepriaznivú demografickú krivku v našom regióne vyzerá tento cieľ reálne.

Ďalším cieľom, tak ako po minulé roky bude aj naďalej skvalitňovať činnosť zariadenia sociálnych služieb Senior Residence vo Vyšných Ružbachoch. Pre neustále skvalitňovanie poskytovaných služieb ZSS Senior Residence sú kľúčové najmä body ako precízny výber zamestnancov a skvalitňovanie materiálne technického zabezpečenia zariadenia. Pre rok 2024 sú naplánované rôzne rekonštrukčné práce spojené s opravou starších častí na zariadení Senior Residence Vyšné Ružbachy. Pôjde prevažne o práce stavebného charakteru, ktorých cieľom bude v prvom rade znížiť spotrebu energií a v druhom rade aj skvalitniť ubytovací priestor pre klientov Senior Residence. Všetky ostatné investičné práce sa budú realizovať v závislosti od získania dotačných finančných zdrojov pre ich financovanie.

V Jarabine, 03. júna 2024



PhDr. Eva Polančíková, MPH
riaditeľ Humanitarian, n.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre členov správnej rady a vedenia organizácie

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky **Humanitarian, n.o.**, so sídlom v Jarabine, IČO: 45 734 461, (ďalej aj „nezisková organizácia“) ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Humanitarian, n.o. k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva neziskovej organizácie.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy

odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o neziskových organizáciách“). Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

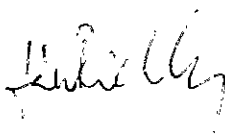
Posúdili sme, či výročná správa Humanitarian, n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a zákon o neziskových organizáciách.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

14. júna 2024



Overenie vykonala
audítorská spoločnosť:

HURINES s.r.o.,
Zámoyského 41, 064 01 Stará Ľubovňa
Licencia SKAU č. 193

Zodpovedný audítor:

Ing. Ján Richter
Licencia UDVA č. 1172

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKAneziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 1 4 2 8 2 5 IČO 4 5 7 3 4 4 6 1 SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná zavierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
---	--	--

Priložené súčasti účtovnej zavierky

 Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch) Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch) Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

Humanitarian, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Obec

0 6 5 3 1 JARABINA 2 8 9

Telefónne číslo

0 4 6 8 5 8 1 6

E-mailová adresa

UCTO@HUMANITARIAN.SK

Zostavená dňa:

0 4 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	3274999.47	115942.85	3159056.62	907779.03
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	3274999.47	115942.85	3159056.62	907779.03
A.II.1.	Pozemky (031)	010	31530.00		31530.00	31530.00
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1721033.99	65903.00	1655130.99	274252.98
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	279639.09	36943.85	242695.24	37484.76
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	36116.00	13096.00	23020.00	
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	1206680.39		1206680.39	564511.29
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	219339.07	15000.00	204339.07	145923.71
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	6000.27		6000.27	5997.30
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	5880.27		5880.27	5877.30
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034	120.00		120.00	120.00
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	45423.53	15000.00	30423.53	49135.22
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	28525.11		28525.11	44630.85
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	15746.02	15000.00	746.02	2696.27
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	1152.40		1152.40	1808.10
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	167915.27		167915.27	90791.19
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	37.66	x	37.66	135.49
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	167877.61	x	167877.61	90655.70
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	4824.71		4824.71	941.14
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	4824.71		4824.71	941.14
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	3499163.25	130942.85	3368220.40	1054643.88

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	15853.96	29388.82
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	29388.82	29779.73
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-13534.86	-390.91
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	708823.97	829234.94
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	12268.89	10165.15
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	12268.89	10165.15
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	233105.08	608769.79
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	141622.14	533355.58
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	38620.92	36044.39
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	22663.62	21099.88
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	4087.23	3794.50
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	26111.17	14352.17
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095		123.27
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	463450.00	210300.00
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	139000.00	
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	324450.00	210300.00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	2643542.47	196020.12
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	2643542.47	196020.12
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	3368220.40	1054643.88

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu		
a	b	c	1	2	3	4	
501	Spotreba materiálu	01	240585.48	218.95	240804.43	215076.94	
502	Spotreba energie	02	66509.62		66509.62	35264.98	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	64266.58		64266.58	76259.55	
512	Cestovné	05	336.60		336.60	508.20	
513	Náklady na reprezentáciu	06	4028.93		4028.93	1909.19	
518	Ostatné služby	07	264512.78	718.80	265231.58	256522.31	
521	Mzdové náklady	08	572345.66		572345.66	543283.87	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	193867.31		193867.31	184830.70	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	94589.88		94589.88	27045.89	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	406.13		406.13	406.13	
538	Ostatné dane a poplatky	15	527.07		527.07	302.70	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	43.19		43.19	14.97	
542	Ostatné pokuty a penále	17	6.00		6.00	16.20	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	9173.62		9173.62	0.09	
545	Kurzové straty	20				23.91	
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23				1268.67	
549	Iné ostatné náklady	24	3430.09		3430.09	1549.99	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	36573.00		36573.00	19849.00	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28					
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29					
556	Tvorba fondov	30					
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31					
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	15000.00		15000.00		
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34					
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	1566201.94	937.75	1567139.69	1364133.29

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	728921.91	1081.05	730002.96	592528.38
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	707.49		707.49	440.30
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	34.08		34.08	34.08
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4610.00		4610.00	4100.00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3217.31		3217.31	3508.15
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	815054.49		815054.49	763131.47
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1552545.28	1081.05	1553626.33	1363742.38
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-13656.66	143.30	-13513.36	-390.91
591	Daň z príjmov	76		21.50	21.50	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-13656.66	121.80	-13534.86	-390.91

Čl. I

Všeobecné údaje

Názov: Humanitarian, n.o.

065 31 Jarabina 289

IČO: 45734461

DIČ: 2023142825

Zdaňovacie obdobie: rok 2023

(1)Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Zakladateľ: PhDr. Eva Polančíková, 065 11 Nová Ľubovňa 252

Dátum založenia n.o.: založená Zakladacou listinou zo dňa 22.10.2010

(2)Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárny orgán Humanitarian, n.o.: riaditeľ - PhDr. Eva Polančíková, Mýtna 7841/46B, 811 07 Bratislava – Staré Mesto.

Správna rada Humanitarian, n.o.: Mgr. Branislav Beňo, Mýtna 7841/46B, 811 07 Bratislava – Staré Mesto; Gabriel Beňo, 065 11 Jarabina 289; PhDr. Mária Havranová, Letná 24, Stará Ľubovňa

Revízor: Anna Polančíková, 065 11 Nová Ľubovňa 252

(3)Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Účel, na ktorý bola Humanitarian, n.o. zriadená:

- Poskytovanie sociálnej starostlivosti a humanitárna starostlivosť; poskytovanie zdravotnej starostlivosti; poskytovanie ošetrovateľskej starostlivosti; tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva.

01.11.2017 Humanitarian, n.o. začal poskytovať vyššie uvedené služby v zariadení Senior residence-Humanitarian, n.o. vo Vyšných Ružbachoch. Jedná sa o tieto služby:

- Zariadenie pre seniorov – pobytová a ambulantná forma;
- Špecializované zariadenie – pobytová forma.

Podnikateľská činnosť, kt. Humanitarian, n.o. vykonáva:

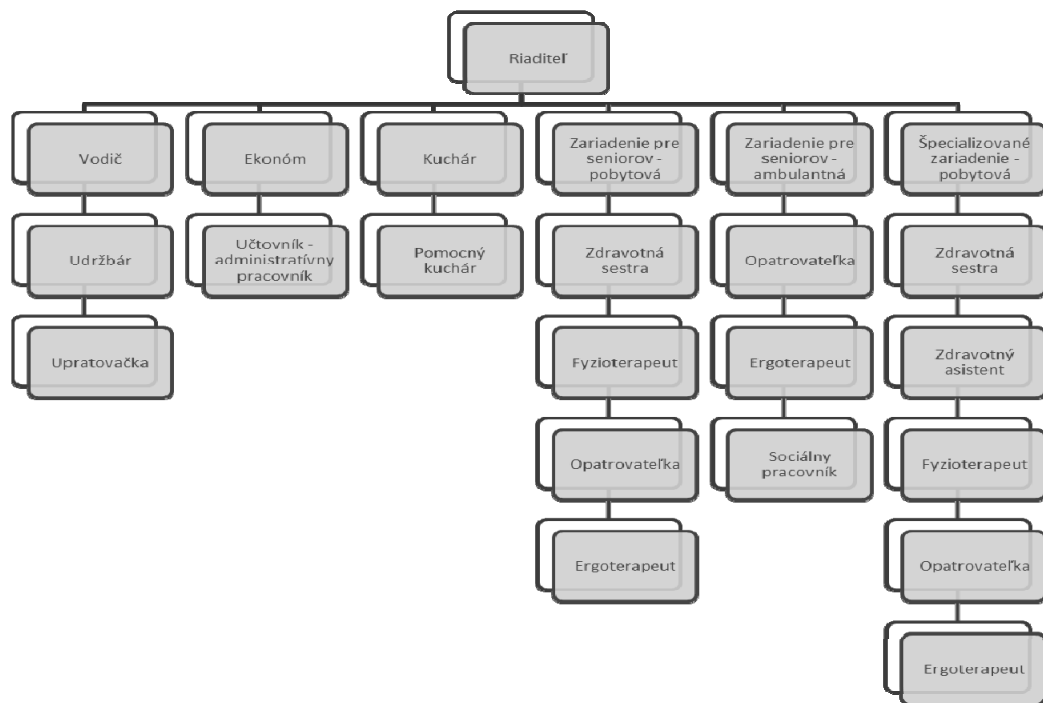
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu; sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb – v r. 2023 ju Humanitarian, n.o. vykonával.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50,95	49,90
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.



(6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Humanitarian n.o. nie je zriaďovateľom žiadnej inej organizácie.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka menila v priebehu roka účtovné zásady a účtovné metódy: Áno Nie

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Spôsob ocenenia
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
Pohľadávky	menovitou hodnotou
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
Záväzky	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitou hodnotou

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25,000
2	6	16,667
3	8	12,500
4	12	8,333
5	20	5,000
6	40	2,500

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Humanitarian, n.o. netvorila v priebehu roka 2023 rezervy, ale tvorila opravnú položku k rizikovej pohľadávke zo stornovanej faktúry.

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Humanitarian, n.o. neúčtovala v roku 2023 opravy významných chýb minulých účtovných období. V roku 2023 účtovala opravu nevýznamných chýb vo výške 398,99 eur, vrátenie poskytnutého finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby 2022 s účtovaním 691005/346005, opravu nevýznamných chýb vo výške 199,20 eur, prijatá faktúra za TV služby z roku 2021 s účtovaním 518001/321001 a opravu nevýznamných chýb vo výške 199,20 eur, prijatá faktúra za služby z roku 2019 s účtovaním 518001/321001.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Humanitarian, n.o. nemá dlhodobý nehmotný majetok.

Tabuľka k čl. III ods. 1 o prírastkoch a úbytkoch dlhodobého hmotného majetku

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	31 530,00		323 226,98	57 464,61	10 416,00				564 511,29		987 148,88
prírastky			1 397 807,01	222 174,48	25 700,00				2 287 850,59		3 933 532,08
úbytky									1 645 681,49		1 645 681,49

presuny										
Stav na konci bežného účtovného obdobia	31 530,00		1 721 033,99	279 639,09	36 116,00				1 206 680,39	987 148,88
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			48 974,00	19 979,85	10 416,00					59 520,85
prírastky			16 929,00	16 964,00	2 680,00					19 849,00
úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia			65 903,00	36 943,85	13 096,00					115 942,85
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia										
prírastky										
úbytky										
Stav na konci bežného účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	31 530,00		274 252,98	37 484,76	0,00				564 511,29	907 779,03
Stav na konci bežného účtovného obdobia	31 530,00		1 655 130,99	242 695,24	23 020,00				1 206 680,39	3 159 056,62

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Humanitarian, n.o. nemá žiadne obmedzenia nakladať s dlhodobým majetkom, lebo nie je na neho zriadené záložné právo.

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku za bežného účtovného obdobia a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. III ods. 7 o významných súm pohľadávok

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Pohľadávka voči klientom Senior residence-Humanitarian, n.o. Vyšných Ružbachoch za poskytnuté služby	7 483,76	0,00
Pohľadávka voči klientom terénnej opatrovateľskej služby	0,00	0,00
Pohľadávka voči zdravotným poisťovňam za ošetrovateľské výkony	21 235,80	0,00
Pohľadávka voči ostatným odberateľom	127,93	265,50

(8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 8 o pohľadávkach do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci	
	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	44 073,91	25 575,89
- po uplynutí lehoty splatnosti	5 061,31	4 847,64
Spolu	49 135,22	30 423,53

(9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

- **Náklady budúcich období:** 2024 – poisťné 2 802,05 eur; predplátne 2 022,66 eur.

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o zmenách vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	29 779,73			-390,91	29 388,82
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-390,91	-13 534,86		390,91	-13 534,86
Spolu	29 388,82	-13 534,86		390,91	15 853,96

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk z r. 2022	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata z r. 2022	-390,91
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-390,91

Iné	
-----	--

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Účtovná jednotka nevidovala na zač. účt. obdobia rezervy, ani ich v priebehu účt. obdobia netvorila.

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Účet 249 – Prijaté krátkodobé finančné výpomoci: jedná sa o prijaté pôžičky od Mgr. B. Beňo, PhDr. Eva Polančíková, MPH a od ŠIAS, s.r.o.:

Zač. stav: 210 300,00 eur, prírastky: 130 150,00 eur; splátky: 16 000,00 eur. Konečný stav: 324 450,00 eur.

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o záväzkoch do uplynutia a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci	
	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	828 522,65	692 761,89
- po uplynutí lehoty splatnosti	712,29	14 862,08
Spolu	829 234,94	707 623,97

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	10 165,15
Tvorba na ťarchu nákladov	3 002,17
Tvorba zo zisku	0
Čerpanie	898,43

Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	12 268,89
---	-----------

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny.

Tabuľka k čl. III ods. 17 o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	EUR			Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam	139 000,00
Pôžička	EUR	-----	31.05.2023	-----	324 450,00
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
Spolu	-----	-----	-----	-----	463 450,00

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Tabuľka k čl. III ods. 19 o výnosoch budúcich období - dlhodobé

Položky výnosov budúcich období – dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov - výťah	13 977,56	12 299,36
Dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov – automatické dvere	4 563,36	4 439,16
Dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov – bezbariérovosť interiérov	28 886,16	28 099,92
Dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov – rekonštrukcia kuchyne	13 967,21	13 587,05
Dlhodobého majetku obstaraného z finančné daru	1 251,72	1 217,64

Dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov – CSS	115 472,88	2 583 899,34
Spolu	178 118,89	2 643 542,47

Tabuľka k čl. III ods. 19 o výnosoch budúcich období - krátkodobé

Položky výnosov budúcich období – krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie – terénne opatrovatelky	17 901,23	0,00
Spolu	17 901,23	0,00

(20)Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

Účtovná jednotka nemá náplň.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

• Hlavná činnosť:

- **nezdaňovaná:** eur 728 921,91 – poskytovanie sociálnych služieb v zariadení a teréne, poskytovanie ošetrovateľskej starostlivosti a požíčovanie zdravotníckych pomôcok;
- **zdaňovaná:** eur 1 081,05

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

- **663 001** - Prijaté a použité príspevky od fyzických osôb: eur 4 610,00.

(3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o významných sumách dotácií

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
finančný príspevok z MPSVaR SR na poskytovanie sociálnej služby	457 488,00	491 904,34
finančný príspevok z IA MPSVaR SR na realizáciu projektu terén. opatrovateľ. služby	51 032,82	48 634,04
finančný príspevok z PSK na prevádzku poskytovanej sociálnej služby	176 520,00	181 285,39
finančný príspevok od miest a obcí na prevádzku poskytovanej sociálnej služby	17 231,05	14 865,15
finančný príspevok z ÚPSVaR	3 842,80	939,12
dotácia od MPSVaR SR na mimoriadne odmeny v rámci inflačnej pomoci	32 448,00	---
dotácia od MPSVaR SR v rámci inflačnej pomoci	21 600,00	---
dotácia z PSK na interiérové vybavenie	---	1 000,00
dotácia z MPSVaR SR na stabilizačný príspevok	---	62 276,00
Spolu	760 162,67	800 904,04

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívne lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Organizácia Humanitarian n.o. použila v roku 2023 príjmy z reklamy na účely, ktoré sú hlavným predmetom jej činnosti - poskytovanie sociálnych služieb. Príjmy vo výške 1 000 € boli použité na úhradu služieb zdravotnej starostlivosti, ktorá bola poskytnutá klientom v zariadení Senior residence Vyšné Ružbachy.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Mzdové náklady	543 283,87	572 345,66
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	184 830,70	193 867,31
Spotreba materiálu	215 076,94	240 804,43
Opravy a udržiavanie	76 259,55	64 266,58
Ostatné služby hl. činnosť	256 522,31	265 231,58

(6)Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia zaplatenej dane	Použitá suma bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Poskytovanie sociálnych služieb – zdravotná starostlivosť	3 508,15	3 217,31
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0,00	0,00

Čl. V**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Účtovná jednotka nemá náplň.

Čl. VI**Ďalšie informácie**

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými inými pasívami sú:

Humanitarian, n.o. ručí za úver Hospitality services, s.r.o. vo výške 700 000 eur na základe Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam.

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

Účtovná jednotka má uzavretú so Slovenskou republikou konajúcou prostredníctvom Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR Zmluvu o vyplňovanom práve k blankozmenke za účelom zvýšenia efektívnosti vymáhania pohľadávky Veriteľa od Dlžníka – Humanitarian, n.o..

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Účtovná jednotka nemá náplň.