

Poznámky

k 31.12.2022

(v celých eurách)

I. Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

Názov zakladateľa:	HUMANET - realitná agentúra, s.r.o.
Sídlo zakladateľa:	Sládkovičová 8, Prešov
Dátum jej založenia alebo zriadenia:	30.09.2005

- (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:

Štatutárne orgány: (Štatutár, Správna rada)	PhDr. Anetta Cierny – štatutár
	JUDr. Beáta Findišová – predseda SR
	Dr.med.Dr.h.c. Michal Cierny – člen SR
	Bc. Richard Kundrik – člen SR

- (3) Opis činnosti:

Hlavná činnosť:	Poskytovanie sociálnej pomoci - prevádzkovanie domova sociálnych služieb, špecializovaného zariadenia, zariadenia pre seniorov, denného stacionáru, špecializovaného sociálneho poradenstva a ošetrovateľskej zdravotnej starostlivosti. Zabezpečenie poradenského servisu v edukácii a šírenia osvedy v oblasti zdravotnej starostlivosti.
-----------------	--

- (4) Prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet zamestnancov	39	38
z toho riadiaci zamestnanci	7	7
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	3

- (5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna

- (6) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou dňa 24.8.2022.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Neočakávame, že vplyv nárastu cien v súvislosti s hospodárskou krízou ovplyvní našu schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti.
- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:
ÚJ nemenila účtovné zásady a metódy.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
c) pohľadávky	Menovitou hodnotou
d) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
e) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Obstarávacou cenou
f) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
g) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Obstarávacou cenou

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza - doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
inventár, dopravné prostriedky	48 – 72 mesiacov	1/48 alebo 1/72 mesačne	Rovnomerne

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

	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				23 244	58 509			13 031			94 784
prírastky				3 362							3 362
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				26 606	58 509			13 031			98 146
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				21 921	57 811			4 351			84 082
prírastky				1 598	698			489			2 785
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				23 519	58 509			4 840			86 868
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1 323	698			8 680			10 701
Stav na konci bežného účtovného obdobia				3 087	0			8 191			11 278

- (2) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Poistná suma
Osobný automobil – havarijné poistenie	Obstarávacia cena

- (3) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	7 445	10 495
Ceniny		
Bežné bankové účty	252 598	246 987
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	- 59	-55
Spolu	259 984	257 427

- (4) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
do lehoty splatnosti	41 918	4 875
po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	41 918	4 875

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam. Všetky pohľadávky sa týkajú hlavnej činnosti.

- (5) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období (NBO) a príjmov budúcich období (PBO).

NBO – poistné platené dopredu – zodpovednosť za škodu	36	
NBO – poistné platené dopredu - vozidlá	1 077	160
Položky časového rozlíšenia spolu	1 113	

- (6) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia stálych a obežných aktív podľa súvahových položiek za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

- a) opis základného imania najmä výška vkladov zakladateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov organizácie, suma bezodplatne prevzatého dlhodobého majetku a podobne.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33				33
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	33				33
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	451	27		8 218	8 696
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	8 218		1 132	- 8 218	-1 132
Spolu	8 702				7 597

V bežnom účtovnom období dosiahla účtovná jednotka stratu - 1 132,- Eur. Táto strata bude preúčtovaná na účet nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku účtovného obdobia, prírastky, úbytky a zostatok na konci účtovného obdobia. ÚJ netvorila fondy.

(7) Informácie o rozdelení zisku alebo vysporiadaní straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

D. Účtovná jednotka vykázala v minulom účtovnom období zisk 8 218,12 EUR. Tento zisk bol preúčtovaný na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia minulých období.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8 218,12
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	8 218,12

(1) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka za hlavnú činnosť, za podnikateľskú činnosť rezervy tvorené nie sú,

Druhy rezervy	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie	Stav na konci účt.obd.
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné	26 011	16 213	21 110		21 114
Rezerva na vodné-PVS					
Rezerva na audit	1 100	1 100	1 100		1 100
Rezervy prevádzkové					
Rezervy spolu	27 111	17 313	22 210		22 214

b) údaje o iných záväzkoch a ostatných záväzkoch s uvedením začiatočného stavu, pohybu a konečného zostatku podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Druh záväzku	Stav na začiatku účt.obd.	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obd.
Záväzok voči FO + PO	557	158	341	374
Záväzky z nájomného	164	108 277	108 441	0
Záväzky voči klientom z peňazí v depozite	96 167	479 610	471 129	104 648

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	186 848	183 844
Krátkodobé záväzky spolu	186 848	183 844
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 629	4 125
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 629	4 125
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	188 477	187 969

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 125	2 630
Tvorba na ťarchu nákladov	3 078	2 673
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	5 574	1 178
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 629	4 125

(2) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	6 904		794	6 110
Ostatné	51 593	44 607		96 200

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

(1) Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky.

Druh výkonu a tovar	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu		
1. Tržby za predaj služby – služby ŠZ, DSS, ZpS, DS	339 338	317 124
2. Tržby za predaj služby – strava zamestnancov a externých klientov	24 869	17 944
3. Tržby za prenájom	300	300
4. Tržby z predaja služieb – zdravotná starostlivosť	33 990	22 846
Tržby spolu	398 497	358 214

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek iných ostatných výnosov.

Ostatné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poplatky za vykonané nákupy pre klientov (cestovné, hygiena, telefón)	3 654	1 257
Refundácia nákladov na rekonštrukciu a zabudované vybavenie prenajatej budovy (hydrant a spevnené plochy - opravy)		
Poistná udalosť		
Aktivácia služieb – príspevok na stravu zamestnancov zo SF	17 521	13 802

(3) Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke.

Dotácie (granty)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia z VÚC – prevádzková	202 281	200 965
Dotácia z MPSVaR na odkázanosť DSS + ŠZ	304 992	270 048
Dotácia z MPSVaR na odkázanosť – ZpS + DS	152 715	165 996
Dotácia v čase núdzového stavu + human. výpomoc	131 960	67 016

Dotácia na pracovné miesto ÚPSVaR + ZpS mestá	27 191	31 770
Dotácia VÚC projekt	794	1 587
Fin. príspevok–Implementačná agentúra MPSVaR	885	
Dotácie a granty spolu	820 711	737 382

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

Ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba potravín	103 783	87 174
Nakúpený drobný hmotný majetok	28 404	45 297
Energie (elektrická energia, plyn, voda)	51 896	30 936
Oprava prenajatého a ostatného dlhodobého majetku (v súlade s nájomnou zmluvou)	12 827	20 030
Nájomné	107 384	99 922
Poistenie majetku (automobil) a zodpovednosti za škodu	2 124	2 960
Doprava (klienti, iné)	2 142	1 810
Poštovné, telefónne a webové služby	4 836	5 363

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bežného účtovného obdobia	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Nákup polohovateľných relaxačných kresiel Catini AMBASADOR	578	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

- (6) Vymedzenie a suma nákladov (len pre účtovnú jednotku, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom).

Vymedzenie nákladov na:	Suma
Overenie účtovnej závierky audítorom	1 200
Iné uisťovacie služby	0
Daňové poradenstvo	0
Iné súvisiace služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	0

IV. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

V bežnom účtovnom období neboli účtované významné položky.

ÚJ neúčtuje na podsúvahových účtoch.

V. Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných nepenažných záväzkov, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

ÚJ nevykazuje žiadne záväzky vyplývajúce z ručenia, záväzky alebo právo vyplývajúce zo súdnych sporov, záväzky alebo právo vyplývajúce z poskytnutých záruk, záväzky alebo právo vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov, ktoré by významným spôsobom mohli ovplyvniť účtovnú závierku.

- (2) Opis významných položiek ostatných finančných práv alebo finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

ÚJ nevykazuje žiadne budúce práva alebo budúca povinnosti zákonné alebo zmluvné nevykázané v účtovnej závierke.

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

V roku 2022 pretrvávala nepriaznivá situácia s poskytovaním služieb Denného stacionára, ktorý bol v počiatočných mesiacoch roka ešte zatvorený, v dôsledku karanténnych opatrení. Opätovné naštartovanie činnosti sa už nepodarilo obnoviť, čím pokles tržieb zaznamenaný v minulých rokoch pretrvával aj v tomto roku.

Na základe zmluvy o nájme nebytových priestorov uzavretých od Januára 2022 s Katolíckou univerzitou v Ružomberku, nachádzajúcich sa v budove školského zariadenia v Levoči, sa podmienky na poskytovanie odborných činností podstatne skvalitnili, a to predovšetkým z priestorových dôvodov, ktoré sme sa snažili dlhodobo vyriešiť.

Dosahy energetickej krízy v roku 2022 nepriaznivo pociťovala aj naša organizácia. Riešenie enormného nárastu cien energie a plynu boli kompenzované dotáciou štátu, účelovo určenej na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov na energiu súvisiace s poskytovaním sociálnej služby. V roku 2023 očakávame pokles nákladov na energiu a v prípade ich rastu očakávame, že náklady budú kompenzované zo strany štátu, prípadne zvážime zvýšenie cien služieb.

V roku 2022 sa uzatvorila zmluva na využívanie Informačného systému Cygnus, ktorý obsahuje všetky potrebné nástroje pre komplexnú správu zložitej agendy pobytových a ambulantných poskytovateľov sociálnych služieb. Systém sa skladá z niekoľkých modulov, ktoré dohromady vytvárajú jeden prepojený funkčný celok. Moduly medzi sebou zdieľajú dáta a vzájomne komunikujú, čím uľahčujú prácu našich zamestnancov.

IS Cygnus sme začali používať v roku 2023 a začíname s modulmi v oblasti sociálnej, stravovacej, skladovej evidencie a dokumentácie klientov. Postupne budeme dopĺňať aj ďalšie moduly, za účelom zefektívnenia práce, úspory času, bezpečnosti dát, a prehľadu o chode celého nášho zariadenia.

V tomto období nenastali iné významné skutočnosti, ktoré by bolo potrebné vykázať.