

Poznámky k 31.12.2024

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.

Tabuľka k čl. I ods. 1

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.

Tabuľka k čl. I ods. 2

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

- (3) Opis činnosti

Tabuľka k čl. I ods 3

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

Tabuľka k čl. I ods.4

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet zamestnancov	44	42
z toho riadiaci zamestnanci	7	7
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	6	6

(5) Organizačná štruktúra

Tabuľka k čl. I ods. 5

Štatutárny zástupca					
Zástupca štatutára					
Riaditeľ					
Úsek zariadenie pre seniorov, denný stacionár	Úsek špecializované zariadenie, domov sociálnych služieb	Úsek špecializovaného sociálneho poradenstva	Úsek zdravotnícky	Úsek ekonomicko-hospodársky	Úsek technický
Vedúci úseku 1	Vedúci úseku 1	Špecializovaný soc. poradca 2	Hlavná sestra 1	Ekonom 1	Vedúci úseku 1
Zdravotný asistent 5	Sociálny pracovník 2		Lieková sestra 1	Sociálno-ekonomický pracovník 1	Upratovačka 3
Opatrovateľka 2	Asistent sociálnej práce 1		Mzdový účtovník 1	Zamestnanec práčovne 1	
	Inštruktor sociálnej rehabilitácie 6		Vedúci stravovania 1		
Inštruktor sociálnej rehabilitácie 3	Psychológ 1		Kuchár 4		
		Pomocný kuchár 2			

(6) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna**(7) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnu radou dňa 05.06.2024****II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****(1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti aj v nasledujúcich rokoch.****(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.****ÚJ nemenila účtovné zásady a metódy.**

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení .

Tabuľka k čl. II ods. 3

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

Tabuľka k čl. II ods. 4

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

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

Účtovná jednotka netvorí opravné položky, nakoľko nie je opodstatnený predpoklad, že nastane zníženie majetku oproti pôvodnému oceneniu v účtovníctve.

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 zvierka.

Tabuľka k čl. III ods. 1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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				41 271,95	77 029,29			13 030,70			131 331,94
prírastky				20 362,61	29 296,68				52 266,52		101 925,81
úbytky				4 135,60	26 829,20				49 659,29		80 624,09
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				57 498,96	79 496,77			13 030,70	2 607,23		152 633,66
Oprávy – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				26 042,70	58 895,04			5 328,50			90 266,24
prírastky				3 657,28	11 343,87			489,08			15 490,23
úbytky				4 135,60	26 829,20						30 964,80
Stav na konci bežného účtovného obdobia				25 564,38	43 409,71			5 817,58			74 791,67
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				15 229,25	18 134,25			7 702,20			41 065,70
Stav na konci bežného účtovného obdobia				31 934,58	36 087,06			7 213,12	2 607,23		77 841,99

- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – **žiaden**.
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
ÚJ má dlhodobý majetok poistený u osobných motorových vozidlách formou havarijného poistenia vo výške 2 109,79 €, povinného zmluvného poistenia vo výške 475,18 €
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.
ÚJ nemá žiaden dlhodobý finančný majetok.
- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – **žiadne**.
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku.
ÚJ nemá žiaden krátkodobý finančný majetok okrem bankových účtov a pokladnice.
- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám. **ÚJ netvorila opravné položky k zásobám.**
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.
Všetky pohľadávky sa týkajú hlavnej nezdaňovanej činnosti.
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam. **ÚJ netvorila opravné položky k pohľadávkam.**
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.
Tabuľka k čl. III ods. 10

	Stav na konci účtovného obdobia	
	bežného	bezprostredne predchádzajúceho
Pohľadávky do lehoty splatnosti	62 804,66	39 495,61
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	62 804,66	39 495,61

- (11) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období (NBO) a príjmov budúcich období (PBO).
Tabuľka k čl. III ods. 11

Náklady budúcich období	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predplatné doména	155,32	391,51
Poistenie majetok, povinné zmluvné , havarijné	724,78	1 692,84
Položky časového rozlíšenia NBO spolu	880,10	2 084,35
PBO – nevyfakturované služby	1 065,07	4 540,00
Položky časového rozlíšenia PBO spolu	1 065,07	4 540,00

(12) 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.

Tabuľka k čl. III ods. 12a)

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33,19				33,19
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	33,19				33,19
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	7 563,97			-21,40	7 542,57
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-21,40	25,95		21,40	25,95
Spolu	7 575,76	25,95			7 601,71

- 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**

(13) Informácie o rozdelení zisku alebo vysporiadaní straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

Účtovná jednotka vykázala v minulom účtovnom období stratu 21,40 EUR. Táto strata bola preúčtovaná na účet nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 13

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	21,40
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	21,40

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka za hlavnú činnosť. Zo zdaňovanej činnosti rezervy tvorené nie sú.

Tabuľka k čl. III ods. 14a)

Druhy rezervy	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie	Stav na konci účt.obd.
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poisťné	20 777,82	17 096,63	20 728,34	49,48	17 096,63
Rezerva na spotrebu vody	302,23		302,23		
Rezerva na audit	1 300,00	1 300,00	1 300,00		1 300,00
Rezervy spolu	22 380,05	18 396,63	22 330,57	49,48	18 396,63

b) údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Tabuľka k čl. III ods. 14b)

Druh záväzku	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Dodávatelia tovaru a služieb	42 523,91	1 386,56
Záväzky z nájmu	8 904,31	
Záväzky voči zamestnancom	46 120,23	
Záväzky Sociálna poisťovňa a zdravotné poisťovne	26 731,03	
Záväzky voči Daňovému úradu	3 861,38	
Vrátky z finančných príspevkov MPSVaR, VUC	7 981,29	
Záväzok VUB úver na obstaranie automobilu	14 348,66	
Záväzky voči klientom z peňazí v depozite	146 202,64	

(15) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Tabuľka k čl. III ods. 15

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	852,00	
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	282 546,39	201 623,01
Krátkodobé záväzky spolu	283 398,39	201 623,01
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	17 658,12	12 651,65
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	17 658,12	12 651,65
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	301 056,51	214 274,66

(16) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

Tabuľka k čl. III ods. 16

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 093,53	1 628,69
Tvorba na ťarchu nákladov	3 439,50	3 144,94
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	4 536,53	680,10
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2 996,50	4 093,53

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia.

Tabuľka k čl. III ods. 17

Krátkodobý bankový úver	Mena	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Na obstaranie osobného automobilu	EUR	05.02.2028	predmet financovania	14 348,66

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

(19) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

Tabuľka k čl. III ods. 19

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
VBO z dlhodobého majetku obstaraného z dotácie MPSVR a PSK	14 775,33	12 752,56
VBO za poskytnuté soc. služby	85 800,00	36 000,00
Spolu	100 575,33	48 752,56

(20) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Tabuľka k čl. III ods. 20

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia	Stav na konci účt. obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	11 095,68	16 643,52
Do jedného roka vrátane	5 547,84	5 547,84
Od jedného roka do piatich rokov vrátane	5 547,84	11 095,68
Viac ako päť rokov		

IV. 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.**

Tabuľka k čl. IV ods. 1

Druh výkonu a tovar	Hlavná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby za predaj služby – služby ŠZ, DSS, ZpS, DS	448 345,27	
Tržby za predaj služby – strava zamestnancov	5 323,20	
Tržby za predaj služby strava externí klienti		35 420,50
Tržby za prenájom reklamnej plochy		300,00
Tržby z predaja služieb – zdravotná starostlivosť	98 722,32	
Tržby spolu	552 390,79	35 720,50

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov a iných ostatných výnosov.

Tabuľka k čl. IV ods. 2

Druh ostatných výnosov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary od fyzických osôb	595,95	1 000,00
Prijaté dary od iných organizácií	1 000,00	6 831,00
Prijaté dary- materiálne	201,96	50,00
Poplatky za iné služby pre klientov (cestovné, hygiena, telefón)	2 076,44	3 650,02
Aktivácia služieb – príspevok na stravu zamestnancov	23 104,80	21 707,90

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

Tabuľka k čl. IV ods. 3

Dotácie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančný príspevok z VÚC na prevádzku	227 385,39	216 605,31
Finančný príspevok z MPSVaR na odkázanosť	499 851,74	479 866,75
Dotácia MPSVaR v čase núdzového stavu + stabilizačný príspevok		67 698,98
Finančný príspevok mestá, obce	24 845,03	27 416,22
Dotácie, finančné príspevky spolu	752 082,16	791 587,26

(4) Významné položky príjmov z charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie.**ÚJ nemala príjmy z charitatívnej reklamy a lotérie.****(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.**

Tabuľka k čl. IV ods. 5

Ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu na terapie klientov – nepeňažný dar	201,96	50,00
Nájomné	113 196,04	113 193,05
Likvidácia odpadu	2 340,85	2 034,13
Semináre, vzdelávanie zamestnancov	3 302,32	4 174,32
Preprava klientov na výlety	1 730,00	2 625,00
Podpora softvérov	8 725,96	6 937,76
Poštovné, telefónne, internet a webové služby	6 880,38	6 678,70
Bankové poplatky	922,51	864,58
Povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie a iné	3 970,46	3 136,10
DPH z lízingové splátky	924,60	0,00

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

Tabuľka k čl. IV ods. 6

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bežného účtovného obdobia	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Materiál na činnosť terapie pre klientov	572,40	
Preprava klientov na zájazdy	590,00	
Doplatok za externé stravovanie klientov	532,83	
Prenájom bazéna, služby maséra pre klientov	222,00	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Tabuľka k čl. IV ods. 7

Vymedzenie nákladov na:	Suma
Overenie účtovnej závierky audítorom	1 300,00
Iné uisťovacie služby	0
Daňové poradenstvo	0
Iné súvisiace služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	0

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

ÚJ neúčtuje na podsúvahových účtoch.

VI. Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných nepeňažných 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.

Nenastali žiadne významné skutočnosti .