

Poznámky**k 31.12.2019****(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 Kundrík – 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 osvetu v oblasti zdravotnej starostlivosti.
------------------------	--

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet zamestnancov	37	34
z toho riadiaci zamestnanci	6	6
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	6	6

- (5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**

- (6) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou dňa 20.9.2019.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej 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				21 464	58 509			3 249			83 222
prírastky				1 779				9 782	11 561		23 122
úbytky									11 561		11 561
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				23 243	58 509			13 031	0		94 783
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				15 084	41 930			3 249			60 263
prírastky				2 793	6 708			123			9 624
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				17 877	48 638			3372			69 887
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				6 380	16 579			0			22 959
Stav na konci bežného účtovného obdobia				5 366	9 871			9 659			24 896

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

Spôsob poistenia	Poistná suma
Osobný automobil – havarijné poistenie	Obstarávacía 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	11 546	6 178
Ceniny		
Bežné bankové účty	139 851	97 379
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	-52	-22
Spolu	151 345	103 535

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
do lehoty splatnosti	1 812	2 122
po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	1 812	2 122

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).

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NBO – poisťné platené dopredu	57	311
NBO – predplatné balík podpory + časopisy	330	327

- (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					
vklady zakladateľov	33				33
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	6 649			-11 954	-5 305
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-11 954	5 616		11 954	5 616
Spolu	-5 272				344

V bežnom účtovnom období dosiahla účtovná jednotka zisk 5 616,51 EUR. Tento zisk bude použitý na úhradu strát z predchádzajúcich účtovných období.

- 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 vykázané v minulých účtovných obdobiach.

Účtovná jednotka vykazala v minulom účtovnom období stratu -11 954 EUR. Táto strata sa previedla na nevysporiadané výsledky hospodárenia minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	11 954
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	11 954
Iné	

(8) 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	16 195	16 391	15 585	610	16 391
Rezerva na vodné-PVS	313		313		
Rezerva na audit	1 100	1 100	1 100		1 100
Rezerva na telefón O2	72		72		
Rezervy spolu	17 680	17 491	17 071	610	17 491

- 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	880	0	576	304
Záväzky z nájomného	0	95 400	95 400	0
Záväzky voči klientom z peňazí v depozite	59 798	414 694	404 258	70 234

- 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		1 165
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	128 319	113 357
Krátkodobé záväzky spolu	128 319	114 522
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 758	7 563
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 758	7 563
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	130 077	122 085

- d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 454	3 978
Tvorba na ťarchu nákladov	2 030	1 587
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	5 525	1 111
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	959	4 454

(9) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

V roku 2019 bola poskytnutá investičná dotácia z Prešovského samosprávneho kraja „ Sociálne služby „ Búrame bariéry – podporujeme samostatnosť vo výške 8 872,09 EUR. V roku 2019 bol obstaraný dlhodobý majetok zaradený, pomerná časť dotácie vo výške 380,70 EUR bola zaúčtovaná vo výnosoch.

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.

Druh výkonu a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1. Tržby za predaj služby – služby DD a DSS	280 049	309 254
2. Tržby za predaj služby – strava zamestnancov a externých klientov	23 683	23 272
3. Tržby za prenájom	300	300
4. Tržby z predaja služieb – zdravotná starostlivosť	21 401	11 468
Tržby spolu	325 433	344 294

(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)	3 334	1 637
Refundácia nákladov na rekonštrukciu a zabudované vybavenie prenajatej budovy (hydrant a spevnené plochy - opravy)		
Poistná udalosť		
Aktivácia služieb – príspevok na stravu zamestnancov zo SF	11 309	10 165

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

Dotácie (granty)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia z VÚC – prevádzková	142 617	51 644
Dotácia z MPSVaR na odkázanosť DSS + ŠZ	216 544	203 569
Dotácia z MPSVaR na odkázanosť – ZpS + DS	144 595	127 003
Dotácia na nákup dlh. majetku - automobil		1 917
Dotácia na pracovné miesto UPSVaR	27 506	15 047
Dotácia VÚC projekt	381	4 500

Dotácia Nadácia EPH	2 000	
Fin. príspevok–Implementačná agentúra MPSVaR	8 207	
Dotácie a granty spolu	541 850	403 680

- (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	86 952	82 613
Nakúpený drobný hmotný majetok	16 334	19 773
Energie (elektrická energia, plyn, voda)	29 482	28 729
Oprava prenajatého a ostatného dlhodobého majetku (v súlade s nájomnou zmluvou)	9 241	15 243
Nájomné	95 400	95 400
Poistenie majetku (automobil) a zodpovednosti za škodu	896	533
Doprava (klienti, iné)	1 357	1 523
Poštovné, telefónne a webové služby	6 196	6 973

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zariadenie do klientskej kuchyne		1 034
Projekt na vybudovanie bunkového systému izieb pre klientov	480	
Pohovky pre klientov	1 127	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Vymedzenie nákladov na:	Suma
Overenie účtovnej závierky audítorom	1 100
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.

V bežnom účtovnom období boli odpísané pohľadávky voči bývalým klientom z dôvodu nevykonalnosti, vo výške 614,06 EUR.

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.

Dňa 13.3.2020 WHO vyhlásila pandémiu COVID-19. Naša organizácia vykonala potrebné úkony na zabezpečenie prevádzky, čo si vyžiadalo dodatočné zvýšené náklady a dočasné uzatvorenie denného stacionára bude mať vplyv na zníženie tržieb z tejto činnosti. Ostatné činnosti organizácie neboli touto situáciou narušené. Nepredpokladáme, že táto situácia bude mať významný vplyv na nepretržité pokračovanie v činnosti našej organizácie.

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