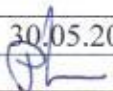
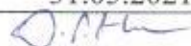


	Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2020	Vydanie č.:	1
		Platné od:	31.05.2021
	Máj 2021	Výtlačok č.:	1

Výročná správa o činnosti a hospodárení

HUMANITA, n. o.

za rok 2020

	Vypracoval na schválenie	Kontroloval	Schválil
Meno a priezvisko	Ing. Mgr. Marián Petko, MBA	Ing. Mgr. Marián Petko, MBA	MUDr. Marián Petko, MPH Riaditeľ
Dátum	30.05.2021	30.05.2021	31.05.2021
Podpis			

Obsah

OBSAH	2
ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O NEZISKOVEJ ORGANIZÁCI	3
ZALOŽENIE NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE	3
PREDMET ČINNOSTI	3
ORGÁNY NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE	4
ČINNOSŤ V ROKU 2020	5
SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ V ROKU 2020	10
VÝHLAD DO ROKU 2021	13

Základné informácie o neziskovej organizácii

HUMANITA, n.o.

Sv. Jakuba 21, 085 01 Bardejov

IČO: 36167860

DIČ: 2021649113

Založenie neziskovej organizácie

HUMANITA, n.o. bola založená Zakladacou listinou 30. apríla 2002. Jej zakladateľmi sú:

1. ARCIDIECÉZNA CHARITA, Košice, Bočná 2, 040 01 Košice, IČO: 35514027
2. Bardejovské Kúpele, a.s., 086 81 Bardejovské Kúpele, IČO: 36168301
3. JUDr. Ján Pataky,
4. MUDr. Marián Petko, MPH.

Krajský úrad v Prešove, odbor všeobecnej vnútornej správy, vydal po preskúmaní návrhu zakladateľov na registráciu neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby rozhodnutie o registrácii neziskovej organizácie 9.mája 2002 pod č. OVVS/37-2002/NO.

Účel organizácie a druh všeobecne prospešných služieb:

- a) poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť,
- b) tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt,
- c) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry,
- d) lekárenská starostlivosť.

Predmet činnosti

- A) Dňa 20.02.2020 vydal Prešovský samosprávny kraj rozhodnutie č. 03691/2020/OZ-CUP, ktorým zrušil povolenie na prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – všeobecnej nemocnice k 31.03.2020.
- B) Dňa 11.08.2017 vydal Prešovský samosprávny kraj rozhodnutie č. 05320/2017/OZ-HAR, ktorým zrušil rozhodnutie č. 5591/2013/OZ-HAR zo dňa 12.12.2013 a povoľuje spoločnosti HUMANITA, n. o. poskytovanie lekárenskej starostlivosti v 1. verejnej lekární Sv. Jakuba II a 2. pobočke verejnej lekárne Sv. Jakuba III s dňom začatia činnosti 15.08.2018.

C) Iné:

- vedenie účtovníctva
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- prenájom hnutelných vecí
- počítačové služby
- reklamné a marketingové služby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom (veľkoobchod)
- chránené dielne

S účinnosťou od 1.7.2014 je HUMANITA, n. o. registrovaná pre daň z pridanej hodnoty.

Orgány neziskovej organizácie

Správna rada:

JUDr. Ing. Jaroslav Komora – predseda

Ing. Cyril Korpesio

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA

Ing. PhDr. Matúš Pataky, MPH

Dozorná rada:

Mgr. Martina Prončková - predseda

Ing. Tamara Šatanková

JUDr. Ján Pataky

JUDr. Peter Petko

Štatutárny orgán – riaditeľ: **MUDr. Marián Petko, MPH**

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA – ekonóm

Ing. Eva Kudasová – spracovanie mzdovej a personálnej agendy

PharmDr. Anna Viglašová – odborný zástupca verejnej lekárne Sv. Jakuba II.

Mgr. Lucia Hudáková - odborný zástupca verejnej lekárne Sv. Jakuba III.

Činnosť v roku 2020

Spolupráca s ÚPSVaR:

HUMANITA, n.o. v roku 2020 prevádzkovala spolu 7 chránených pracovísk a dielní a využila možnosti na poskytnutie finančných prostriedkov na krytie časti prevádzkových nákladov chránených pracovísk a dielní z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Bardejove:

1. Chránené pracovisko „odevná výroba“ – 1 pracovníčka so zníženou pracovnou schopnosťou nad 70%, ktorá zabezpečuje opravu nemocničnej bielizne i pracovného oblečenia pre zamestnancov. Zriadené od 09/2011.
2. Chránené pracovisko „výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba“ – 1 pracovník so zníženou pracovnou schopnosťou do 70%, ktorý zabezpečuje opravy nábytku a výrobu drobných stolárskych predmetov. Zriadené od 07/2012.
3. Chránená dielňa „poskytovanie služieb informátora“ – 2 pracovníci so zníženou pracovnou schopnosťou do 70%, ktorí poskytujú informačné a poradenské služby pacientom, klientom a návštevmám v NsP, vyberajú poplatky a zabezpečujú kopírovanie. Zriadené od 10/2012.
4. Chránená dielňa „zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v rozsahu: oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie“ – 2 pracovníci so zníženou pracovnou schopnosťou (do a nad 70%), ktorí vykonávajú masérské služby prevažne u ambulantných pacientov. Zriadené od 09/2013.
5. Chránené pracovisko „zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v rozsahu: oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie - masér“, kde 1 pracovník so zníženou pracovnou schopnosťou (nad 70%, od 04/2020 u zníženej na 60 %) vykonáva masérské činnosti u pacientov NsP. Zriadené 04/2017.
6. Chránená dielňa „administratívne služby“ – 2 pracovníci so zníženou pracovnou schopnosťou (jeden do 70 % a jeden nad 70 %) vykonávajú administratívnu činnosť pre pracoviská NsP. Zriadené 08/2017.
7. Chránená dielňa – „Výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok“ – do 31.07.2020 3 pracovníci (do 70 %), od 01.08.2020 zmena 2 pracovníci (do 70%) vyrábajú elektrické LED svietidlá, ktoré sú úspornejšie ako bežné neónové svietidlá. Zriadené.08/2018.

Príjmy z UPSVaR:

Rok	Finančné prostriedky prijaté z ÚPSVaR na krytie časti prevádzkových nákladov
2017	25 982,13
2018	34 568,10
2019	49 318,06
2020	50 391,76

Lekáreň Sv. Jakuba II.

Personálne obsadenie

Celkový počet zamestnancov: 5

Vedúca verejnej lekárne: PharmDr. Anna Viglašová – atestácia I. stupňa v odbore lekárenstvo

Počet farmaceutov: 1

Počet farm. laborantov: 1

Počet účtovníkov: 1

Počet sanitárov: 1

Priestorové podmienky, materiálno-technické vybavenie a zdravotnícka prístrojová technika

Lekáreň sa nachádza v Pavilóne pri Lekárni Sv. Jakuba v priestoroch NsP Sv. Jakuba Bardejov. Po prestavbe sa priestory lekárne presvetlili a prevzdušnili a získali sme viac výstavných miest a pacienti lepšiu informovanosť o voľnopredajných produktoch. Lekáreň má štyri vchody a pozostáva z ordinácie s tromi vydajnými okienkami, dvoch kancelárií, dvoch skladov HVLP, laboratória, umývárne, kuchynky, šatne, 2 x WC a ekonomatu.

Prístrojové vybavenie

- 3 ks germicídny žiarič, elektronické váhy VIBRA AJ-2200CM a Mettler PM 6000, horúcovzdušný sterilizátor HS - 62A, destilačný prístroj DP - UP MaRt REV-DS MIN5K/NS PH, 5 počítačov, 3 chladničky.

Analýza hospodárenia

Rok	Náklady	Výnosy	Výsledok hospodárenia
2019	604 796,13 €	615 864,06 €	11 067,93 €
2020	593 495,99 €	604 567,87 €	11 071,88 €

VÝKONY OD ZDRAVOTNÝCH POISŤOVNÍ	r. 2019	r. 2020
VšZP	207 171,32 €	217 942,05 €
Dôvera ZP	79 702,80 €	70 339,46 €
Union	21 382,97 €	21 583,76 €
Komerčné poisťovne	-	-
SPOLU	308 257,09 €	309 865,27

TRŽBY bez DPH	r. 2019	r. 2020
HOTOVOŠŤ	286 311,95 €	269 025,27 €
CELKOM ZA TOVAR	594 569,04 €	578 890,54 €

Počet vydaných receptov a zdravotných poukazov.

Zdravotná poisťovňa	Vydané recepty za rok 2019	Vydané recepty za rok 2020	Vydané zdrav. poukazy za rok 2019	Vydané zdrav. poukazy za rok 2020
VšZP	26 717	22 681	160	144
Union ZP	2 792	2 286	11	10
Dôvera ZP	11 207	8 560	69	60
Spolu	40 716	33 527	240	214

Účast' na kongresoch, zjazdoch a sympóziách

Účast' na odborných vzdelávacích podujatiach organizovaných SLEK a samoštúdium formou e-learning seminárov.

Návrhy na zlepšenie lekárenskej starostlivosti

- zaobstarat' druhý terminál, vzhľadom k tomu, že k nám prichádza viac klientov, ktorí majú záujem platiť platobnou kartou

V Bardejove, 30.05.2021

Vypracovala: PharmDr. Anna Viglašová
vedúca verejnej lekárne

Lekáreň Sv. Jakuba III.

Personálne obsadenie

Celkový počet zamestnancov: 3

Vedúca verejnej lekárne: Mgr. Lucia Hudáková

Počet farmaceutov: 1

Počet farm. laborantov: 0

Počet účtovníkov: 1

Počet sanitárov: 0

Priestorové podmienky, materiálno-technické vybavenie a zdravotnícka prístrojová technika

Lekáreň sa nachádza v Pavilóne Riaditeľstva v priestoroch budovy v Bardejovských Kúpeľoch. Po prestavbe sa priestory budovy presvetlili a prevzdušnili a získali novodobý vzhľad modernej lekárne. Lekáreň poskytuje svoje služby hneď v prízemí budovy. Lekáreň má tri vchody a pozostáva z ordinácie, jednej kancelárie, jedného skladu HVLP, kuchynky, šatne, 1 x WC a ekonomatu.

Prístrojové vybavenie

- 2 ks germicídny žiarič, 2 počítače, 1 chladnička.

Analýza hospodárenia

Rok	Náklady	Výnosy	Výsledok hospodárenia
2019	288 233,91 €	270 003,33 €	- 18 230,58 €
2020	268 739,41 €	257 707,79 €	- 11 031,62 €

VÝKONY OD ZDRAVOTNÝCH POISŤOVNÍ	r. 2019	r. 2020
VšZP	104 202,06 €	106 128,57 €
Dôvera ZP	29 263,36 €	26 629,50 €
Union	4 124,74 €	5 685,34 €
Komerčné poisťovne	-	-
SPOLU	137 590,16 €	138 443,41 €

TRŽBY bez DPH	r. 2019	r. 2020
HOTOVOST'	126 345,43 €	107 160,41 €
CELKOM ZA TOVAR	263 935,59 €	245 603,82 €

Počet vydaných receptov a zdravotných poukazov.

Zdravotná poisťovňa	Vydané recepty za rok 2019	Vydané recepty za rok 2020	Vydané zdrav. poukazy za rok 2019	Vydané zdrav. poukazy za rok 2020
VšZP	6 070	7 085	305	383
Union ZP	342	430	3	5
Dôvera ZP	1 231	1 774	52	90
Spolu	7 643	9 289	360	478

Účasť na kongresoch, zjazdoch a sympóziách

Účasť na odborných vzdelávacích podujatiach organizovaných SLEK a samoštúdium formou e-learning seminárov.

Návrhy na zlepšenie lekárenskej starostlivosti

- vzhľadom na situáciu aká je ohľadom korony, by som uvítala sklo na taru pre našu bezpečnosť a ochranu zdravia na prevádzke a tým aj menej byť na PN.

V Bardejove, 30.05.2021

Vypracovala: Mgr. Lucia Hudáková
vedúca verejnej lekárne

Správa o hospodárení v roku 2020

Účtovná jednotka účtuje v podvojnóm účtovníctve. Účtovníctvo bolo spracovávané pomocou účtovného softvéru OMEGA – Podvojný účtovníctvo od firmy KROS s.r.o.

Účtovná závierka neziskovej organizácie k 31. decembru 2020 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

V marci roku 2021 bol uskutočnený audit účtovnej závierky organizácie HUMANITA, n.o. Podľa názoru audítora zo dňa 19.03.2021 účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie HUMANITA, n. o. k 31.decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Daňové priznanie k dani z príjmov za neziskovú organizáciu HUMANITA, n.o. bolo podané dňa 30.03.2021.

V roku 2020 HUMANITA, n.o. prevádzkovala činnosti v rámci živnostenského oprávnenia na poskytovanie nasledovných voľných činností:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- prenájom huteľných vecí
- počítačové služby
- reklamné a marketingové služby
- krajčírské práce v rámci projektu Chránené pracovisko
- drobné opravy nábytku a výroba jednoduchých stolárskych výrobkov v rámci projektu Chránené pracovisko
- služby informátorov v rámci projektu Chránená dielňa
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) – Lekáreň Sv. Jakuba II a Lekáreň Sv. Jakuba III
- administratívne služby v rámci projektu Chránená dielňa
- výroba LED svietidiel v rámci projektu Chránená dielňa

HUMANITA, n.o. hospodárila v roku 2020 nasledovne:

Náklady boli v celkovej výške 1 294 265 EUR, čo je pokles oproti roku 2019 o 4,67 %.

Z toho

- hlavná činnosť mala náklady vo výške 288 120,84 EUR, čo je 22,26 % z celkových nákladov,
- podnikateľská činnosť mala náklady vo výške 1 006 144,07 EUR, čo je 77,74 % z celkových nákladov.

Najvyššími položkami v oblasti nákladov boli náklady na predaný tovar (711 139 EUR), mzdové náklady (214 108 EUR), zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie (69 647 EUR), ostatné služby (64 980 EUR) a odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (162 888 EUR).

Výnosy boli v celkovej výške 1 399 642 EUR, čo je pokles oproti roku 2019 o 3,44%.

Z toho

- hlavná činnosť mala výnosy vo výške 415 793,35 EUR, čo je 29,71 % z celkových výnosov,
- podnikateľská činnosť mala výnosy vo výške 983 848,50 EUR, čo je 70,29 % z celkových výnosov.

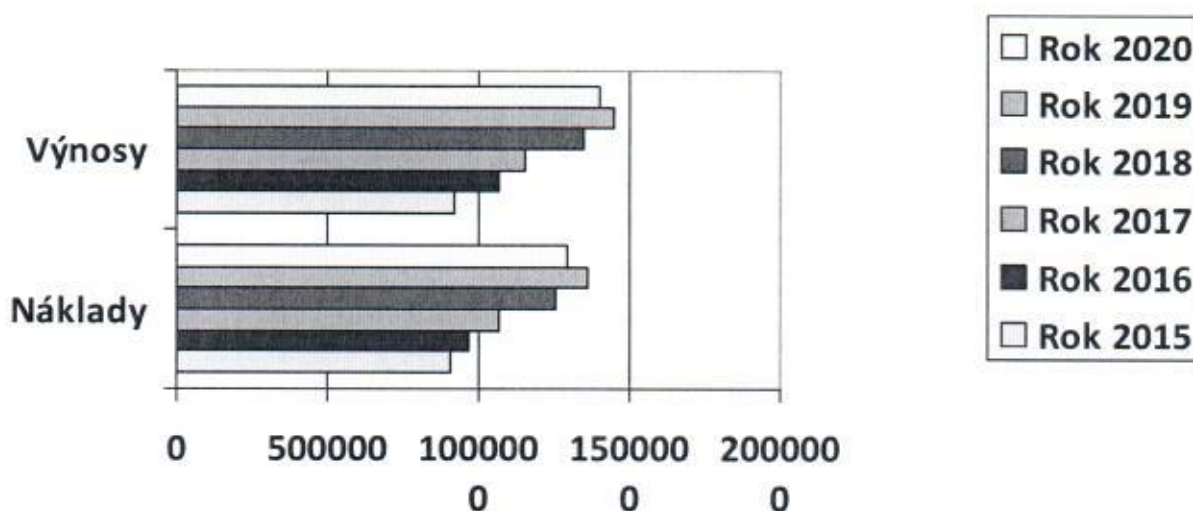
Najvyššími položkami v oblasti výnosov boli tržby z predaja tovaru (824 494 EUR), služieb (266 286 EUR), iné ostatné výnosy – z prenájmu hnutel'ného majetku a poskytnutia zdravotníckych prístrojov na zabezpečenie zdravotnej starostlivosti (176 461 EUR) a dotácie – príspevky z ÚPSVaR (50 392 EUR).

Výsledok hospodárenia pred zdanením za HUMANITA, n.o. bol 105 377 EUR z toho:

- za hlavnú činnosť bol výsledok hospodárenia: 127 673 EUR,
- za podnikateľskú činnosť bol výsledok hospodárenia. - 22 296 EUR.

EBITDA za rok 2020 bola 269 211,- EUR, za rok 2019 bola 266 774,- EUR.

Porovnanie skutočnosti hospodárenia za roky 2015 - 2020



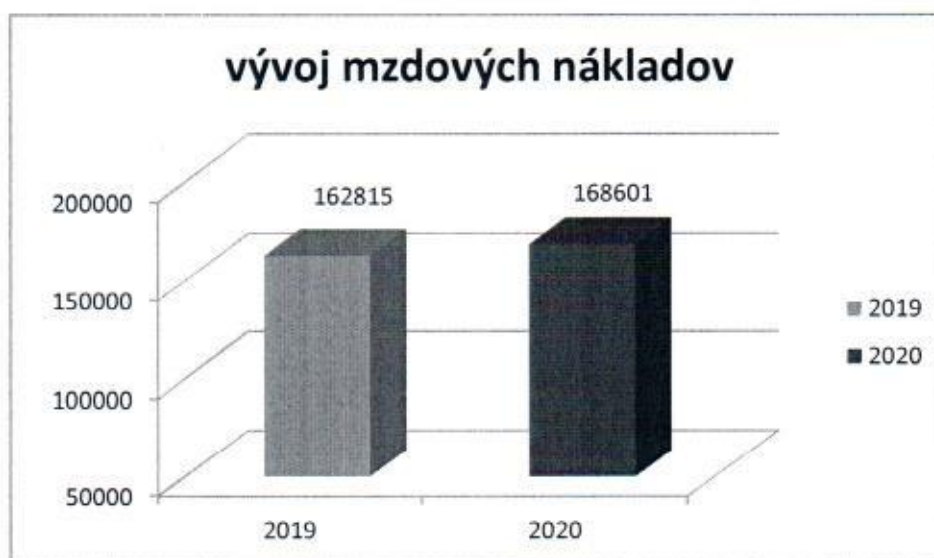
V Bardejove, 30.05.2021

Vypracoval: Ing. Mgr. Marián Petko, MBA
ekonom

Analýza počtu a miezd zamestnancov s uzatvorenou pracovnou zmluvou
porovnanie rokov podľa jednotlivých kategórií zamestnancov

Kategória zamestnanca	Fyzický stav k 31.12.19	Prep. počet k 31.12.19	Mzdy v € za rok 2019	Priem.mzda 2019
Farmaceuti	3	3,00	66 174,63	1 838,18
Laboranti	1	1,00	12 121,23	1 010,10
Asistenti/maséri	3	3,00	18 669,70	518,60
THP so SŠ	4	4,00	28 001,64	579,40
Robotnícke povolania	7	6,75	37 847,56	467,25
S p o l u	18	17,75	162 814,76	763,52

Kategória zamestnanca	Fyzický stav k 31.12.20	Prep. počet k 31.12.20	Mzdy v € za rok 2020	Priem.mzda 2020
Farmaceuti	3	3,00	68 951,16	1 915,31
Laboranti	1	1,00	13 364,99	1 113,75
Asistenti/maséri	3	3,00	16 354,51	454,29
THP so SŠ	4	4,00	28 678,97	597,48
Robotnícke povolania	6	5,75	41 251,20	542,90
S p o l u	17	16,75	168 600,83	810,64



Ostatné osobné náklady:

Ukazovateľ	Rok 2019	Rok 2020
Počet osôb pracujúcich na dohodu celkom	25	16
Vyplatené OON v €	63 737,52	45 507,06

V roku 2020 došlo k zníženiu počtu pracovníkov v CHD na výrobu elektrických LED svetidiel o 1 pracovníka.

Z vyššie uvedeného dôvodu v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k zvýšeniu hrubej mzdy spolu len o 3,55 % a priemernej mzdy až o 6,17 %.

V Bardejove, 30.05.2021

Vypracovala: Ing. Eva Kudasová
Mzdová a personálna agenda

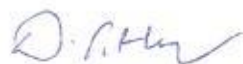
Výhľad do roku 2021

V roku 2021 plánujeme naďalej pracovať v zmysle predmetu svojej činnosti s dôrazom na pomoc pri poskytovaní lekárenskej starostlivosti, sociálnej pomoci a humanitárnej pomoci. Plánujeme pokračovať v spolupráci s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny v Bardejove pri zamestnávaní dlhodobo nezamestnaných a ľudí so zmenenou pracovnou schopnosťou so zameraním na chránené dielne.

Budeme sa uchádzať o finančné prostriedky z Európskej únie, budeme rozvíjať spoluprácu s veľkými obchodnými spoločnosťami ohľadom grantov na nákup zdravotníckej techniky a s aukčnou spoločnosťou Darté, s.r.o. a inými ohľadom benefičných aukcií s cieľom získať ďalšie finančné prostriedky na nákup zdravotníckej techniky pre poskytovanie zdravotnej starostlivosti pacientom v spolupráci s NsP Sv. Jakuba, n. o., Bardejov.

Podľa § 20 ods. 1, písmeno b) Zákona o účtovníctve - vedenie posúdilo udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, za rok 2020. Vedenie posúdilo rozsah krízy (pandémia Covid-19), pretože sa to týka udalostí po súvahovom dni (teda po 31. 12. 2020), na 12 najbližších mesiacov.

V Bardejove, 31.05.2021



MUDr. Marián Petko, MPH
Riaditeľ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2021649113	☒ riadna ☒ zostavená	Za obdobie od 01 2020
IČO	☐ mimoriadna ☒ schválená	do 12 2020
36167860	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2019
SID SK NACE		do 12 2019
86.90.9		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

HUMANITA, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SV. JAKUBA

Číslo

21

PSČ

Obec

08501 Bardejov

Číslo telefónu

Číslo faxu

054 / 4788654 054 / 4788686

E-mailová adresa

info@humanitabj.sk

Zostavená dňa:

18.03.2021

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

29.03.2021

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv	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	1 816 951,29	1 172 773,65	644 177,64	483 485,58
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	2 136,00	2 136,00		
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004	2 136,00	2 136,00		
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1 781 621,37	1 170 637,65	610 983,72	450 291,66
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011	9 789,65	x	9 789,65	8 582,15
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	1 670 885,56	1 095 117,49	575 768,07	415 959,51
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	100 946,16	75 520,16	25 426,00	24 750,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020	0,00	0,00	0,00	1 000,00
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	33 193,92		33 193,92	33 193,92
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	33 193,92		33 193,92	33 193,92
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktiv	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	660 952,96		660 952,96	545 944,20
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	161 511,80		161 511,80	124 830,14
Materiál (112+119) - 191	031	34 139,98		34 139,98	29 849,79
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033	67 665,29		67 665,29	36 452,61
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132+139) - 196	035	59 706,53		59 706,53	58 527,74
Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	449 939,36		449 939,36	287 123,01
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	331 432,24		331 432,24	201 349,58
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	106 369,65		106 369,65	72 885,61
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	12 137,47	x	12 137,47	12 887,82
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	49 501,80		49 501,80	133 991,05
Pokladnica (211 + 213)	052	25 570,00	x	25 570,00	19 823,82
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	23 931,80	x	23 931,80	114 167,23
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	2 675,63		2 675,63	2 760,91
1. Náklady budúcich období (381)	058	2 675,63		2 675,63	2 760,91
Prijmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	2 480 579,88	1 172 773,65	1 307 806,23	1 032 190,69

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061		884 149,11	779 772,17
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		33 559,61	33 559,61
Základné imanie (411)	063		33 559,61	33 559,61
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
Fond reprodukcie (413)	065			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067			
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		2 358,15	2 358,15
Rezervný fond (421)	069			
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		2 358,15	2 358,15
Ostatné fondy (427)	071			
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072		742 854,41	651 988,01
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073		105 376,94	91 866,40
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074		416 995,94	234 677,14
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075			
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076			
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078			
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		155 559,64	31 908,68
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		3 835,85	3 510,95
Vydané dlhopisy (473)	081			
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		135 826,30	5 203,28
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085			
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		15 897,69	23 194,45
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		261 436,30	202 768,46
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		235 453,62	177 882,91
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		13 281,39	13 493,89
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		7 559,19	7 709,31
Daňové záväzky (341 až 345)	091		5 142,10	3 682,35
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092			
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093			
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094			
Spojovací účet pri združení (396)	095			
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096			
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097			
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098			
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099			
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100			
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101		6 661,18	17 741,38
1. Výdavky budúcich období (383)	102			
Výnosy budúcich období (384)	103		6 661,18	17 741,38
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104		1 307 806,23	1 032 190,69

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	2 309,01	29 340,02	31 649,03	29 846,14
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03		711 138,52	711 138,52	742 294,32
511	Opravy a udržiavanie	04		392,62	392,62	
512	Cestovné	05	1 505,85	300,00	1 805,85	979,06
513	Náklady na reprezentáciu	06	291,96	360,00	651,96	1 464,77
518	Ostatné služby	07	44 244,18	20 735,98	64 980,16	68 251,42
521	Mzdové náklady	08	61 861,57	152 246,32	214 107,89	226 552,28
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	18 919,39	50 727,17	69 646,56	73 723,33
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	2 189,52	4 453,40	6 642,92	6 659,57
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013		726,47	726,47	646,60
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	149,60		149,60	1 072,40
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017		26,00	26,00	52,33
543	Odpísanie pohľadávky	018	0,00	0,00	0,00	3 418,48
544	Úroky	019	44,24	901,35	945,59	956,36
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	7 682,49	20 373,78	28 056,27	27 797,49
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	148 923,03	13 965,40	162 888,43	173 951,72
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028		457,04	457,04	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	288 120,84	1 006 144,07	1 294 264,91	1 357 666,27

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	039		20 338,30	20 338,30	25 988,40
602	Tržby z predaja služieb	040	236 673,37	29 612,25	266 285,62	283 386,63
604	Tržby za predaný tovar	041		824 494,36	824 494,36	858 601,19
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044		31 212,68	31 212,68	16 696,61
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053				
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057	2 512,90		2 512,90	
649	Iné ostatné výnosy	058		26 264,27	26 264,27	21 854,63
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062		696,00	696,00	1 152,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066	161 362,94	15 098,31	176 461,25	191 618,37
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	984,71		984,71	916,78
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	14 259,43	36 132,33	50 391,76	49 318,06
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	415 793,35	983 848,50	1 399 641,85	1 449 532,67
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	127 672,51	-22 295,57	105 376,94	91 866,40
591	Daň z príjmov	076				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	127 672,51	-22 295,57	105 376,94	91 866,40

Čl. I

Všeobecné údaje.

Humanita, n. o. k 31.12.2020

(1) Zakladatelia účtovnej jednotky:

Zakladatelia:

1. Arcidiecézna charita

Masarykova 19, 040 01 Košice

IČO: 35514027, zast. Ing. Cyril Korpesio, SNP 861/121, 078 01 Sečovce

2. Bardejovské Kúpele a.s.

086 31 Bardejovské Kúpele

IČO: 36168301, zast. Ing. JUDr. Jaroslav Komora, Pod Šibeňou Horou 3417/71, 085 01 Bardejov

3. JUDr. Ján Pataky, Hertník 65, 086 42

4. MUDr. Marián Petko, Ťačevská 43, 085 01 Bardejov

Dátum založenia: 30.4.2002

Dátum zápisu do Registra neziskových organizácií: 9.5.2002

(2) Správne, dozorné a štatutárne orgány:

Správna rada:

JUDr. Ing. Jaroslav Komora - predseda

Ing. Cyril Korpesio

Ing. PhDr. Matúš Pataky, MPH

Ing. Mgr. Marián Petko, MBA

Dozorná rada:

Mgr. Martina Prončková - predseda

Ing. Tamara Šatanková

JUDr. Ján Pataky

JUDr. Peter Petko

Štatutárny orgán: MUDr. Marián Petko, MPH – riaditeľ.

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

Účtovná jednotka bola založená na poskytovaní zdravotnej starostlivosti, poskytovaní sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, tvorbu, rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt, vzdelávanie, výchovu a rozvoj telesnej kultúry a poskytovaní lekárenskej starostlivosti.

Okrem hlavnej činnosti vykonáva podnikateľskú činnosť v oblasti prenájmu nebytových priestorov, prenájmu hnutelného majetku za účelom zabezpečenia zdravotnej starostlivosti a poskytovaní služieb

v rozsahu voľných živností a v rámci chránených dielní poskytuje krajčírské práce, stolárske práce, služby informátora, masérské služby, administratívne služby a taktiež výrobu elektrických zariadení a súčiastok.

(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.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2020 bol 17,33 v roku 2019 bol 17,77. Okrem toho mala účtovná jednotka k 31.12.2020 uzatvorených 12 dohôd o pracovnej činnosti a vykonaní práce.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17,33	17,77
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Účtovná jednotka je jedným zo zakladateľov neziskovej organizácie NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

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 závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

V roku 2020 nedošlo v neziskovej organizácii HUMANITA, n.o. k zmene účtovných zásad a metód. Účtovná jednotka naďalej účtuje v podvojnóm účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v aktuálnom znení.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

g) dlhodobý finančný majetok,

Dlhodobé finančné investície boli ocenené obstarávacou cenou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

h) zásoby obstarané kúpou,

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vydávané zásoby do spotreby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou evidujeme na účte 123 – Výrobky + ocenenie vlastné náklady výroby.

k) pohľadávky,

Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím a oceňujú sa nominálnou hodnotou. Výnosy budúcich období predstavujú dopredu zaplatené príjmy za prenajatý dlhodobý majetok, ktoré sa vo vecnej a časovej súvislosti s dĺžkou prenájmu rozpúšťajú do výnosov.

p) deriváty,

Deriváty organizácia neeviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neeviduje.

(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 odpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 EUR a nižšia, sa účtuje ako spotreba materiálu. Umelecké diela sa neodpisujú. Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky - kúpou	48 mes.	lineárny	25
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – lízing	48 mes.	lineárny	25
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	72 mes.	lineárny	16,67

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

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý nehmotný majetok.

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 136					2 136
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		8 582		1 358 788	89 671					1 000	1 458 041
prírastky		1 208		312 098	11 275				324 581	26 805	675 967
úbytky										- 27 805	- 27 805
presuny									- 324 581		- 324 581
Stav na konci bežného účtovného obdobia		9 790		1 670 886	100 946					0	1 781 622
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				942 828	64 921						1 007 749
prírastky				152 289	10 599						162 888
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 095 117	75 520						1 170 637
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		8 582		415 960	24 750					1 000	450 292
Stav na konci bežného účtovného obdobia		9 790		575 769	25 426				0	0	610 985

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

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Organizácia má poistený majetok na základe poisťných zmlúv s poisťnou sumou vo výške obstarávacej ceny majetku.

Allianz - Slovenská sporiteľňa - Havarijné poistenie, PZP Škoda Kodiaq 1 272,96 EUR

Allianz - Slovenská sporiteľňa – Lekáreň Sv. Jakuba II, (poistné majetku, poistné zodp. za škodu) 530,09 EUR

Allianz - Slovenská sporiteľňa – Lekáreň Sv. Jakuba III, (poistné majetku, poistné zodp. za škodu) 441,09 EUR

Allianz - Slovenská sporiteľňa – poistné strojov: USG Voluson, Logiq, USG ACUSON 441,47 EUR

Kooperativa poisťovňa - PZP Škoda Octavia Scout 153,94 EUR

Kooperativa poisťovňa - Havarijné poistenie Škoda Octavia Scout 484,11 EUR

AXA poisťovňa - PZP Škoda Fábria 116,40 EUR

Generali poisťovňa - PZP Citroen Jumper 148,13 EUR

UNIQA poisťovňa - PZP škoda Superb 202,80 EUR

UniCredit Leasing Slovakia, a.s. – Dacia Dokker 508,66 EUR.

(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.

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobých o finančného majetku	Poskytnut é preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					33 194			33 194
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia					33 194			33 194
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					33 194			33 194
Stav na konci bežného účtovného obdobia					33 194			33 194

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

V sledovanom období neboli v organizácii tvorené žiadne opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	24 423	18 359
Ceniny	1 147	1 465
Bežné bankové účty	23 932	114 167
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	49 502	133 991

(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.

V sledovanom účtovnom období sme nevytvorili žiadnu opravnú položku 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.

Názov položky	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Pohľadávky za poskytnuté služby	222 845	97 260
Pohľadávky za tovar	0	57 657
Pohľadávky voči ÚPSVaR – príspevky v rámci projektov nezamestnanosti a chránených dielní	3 596	8 541
Pohľadávky z poukázok	60 040	0

(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.

V sledovanom účtovnom období sme netvorili opravné položky k pohľadávkam.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	165 038	151 661
Pohľadávky po lehote splatnosti	284 901	135 462
Pohľadávky spolu	449 939	287 123

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Poistné – 2 158 EUR

Servis – 518 EUR

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky

a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33 559				33 559
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	33 559				33 559
ostatné základné imanie					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	2 358				2 358
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	651 988	90 866			742 854
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	91 866	105 377	1 000	- 90 866	105 377
Spolu	779 771	196 243	1 000	- 90 866	884 148

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	91 866
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	1 000
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	90 866
Iné	
Účtovná strata	

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	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
325 – Ostatné záväzky					
379 – Iné záväzky					

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	261 436	202 768
Krátkodobé záväzky spolu	261 436	202 768
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	155 560	31 909
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	155 560	31 909
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	416 996	234 677

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3 511	3 311
Tvorba na ťarchu nákladov	1 686	1 628
Tvorba zo zisku	1 000	1 000
Čerpanie	2 361	2 428
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 836	3 511

f) 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,

Organizácia nemá žiadne úvery, pôžičky či návratné finančné výpomoci.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Organizácia v sledovanom období neúčtovala výdavky budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	126	0	126	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
dopredu zaplatených príjmov za prenajatý majetok rozpúšťaných v súlade s dobou prenájmu	15 993	0	10 847	5 146
ostatné výnosy budúcich období	1 622	1 515	1 622	1 515

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

b) suma istiny podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia Istina
Celková suma dohodnutých platieb	28 398	151 724
do jedného roka vrátane	12 500	40 629
od jedného roka do piatich rokov vrátane	15 898	111 095
viac ako päť rokov	0	0

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 činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za poskytnuté služby – hlavná činnosť - poskytovanie zdravotnej starostlivosti	236 673	259 590
Tržby za poskytnuté služby – podnik. činnosť	29 613	23 797
Tržby za predaný tovar	824 494	858 601
Tržby za vlastné výrobky	20 338	25 988

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné ostatné výnosy – poskytnutie zdrav. prístrojov na poskyt. ZS	161 363	177 383
Iné ostatné výnosy – tržby z prenájmu (automobilov)	15 098	14 235
Prijaté dary	0	0
Iné ostatné výnosy – zľavy z ceny/finančné bonusy/dobropisy	26 264	21 855

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácia na chránené pracovisko – krajčírka – 5 394 EUR

Dotácia na chránené pracovisko – stolár – 3 596 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – informátori – 7 193 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – maséri – 9 011 EUR

Dotácia na chránené pracovisko – masér – 5 248 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – administratívne služby – 10 656 EUR

Dotácia na chránenú dielňu – výroba el. zariadení a súčiastok – 9 294 EUR

Dotácie na chránené dielne a chránené pracoviská spolu – 50 392 EUR

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V rámci finančných výnosov nemáme žiadnu významnú položku.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné služby – právne, reklamné, konzultačné služby, vzdelávanie	64 980	68 251
Iné ostatné náklady, z toho:	28 056	27 797
Poistné	4 385	3 793

Nájomné nebytových priestorov	19 826	20 477

(6) 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
Úhrada nákladov súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti	917	985
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky – z lízingu	946	956

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 700
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1 700

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Organizácia neúčtovala v sledovanom období na podsúvahových účtoch.

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.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

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

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.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

(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.

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

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

Organizácia nemá náplň pre túto položku.

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

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.

Prehľad peňažných tokov (Cash Flow Statements) za rok 2020.

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	105 377	91 866
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	151 893	153 235
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	162 888	173 952
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení		
A.1.3 Opravná položka k pohľadávkam		
A.1.4 Opravná položka k zásobám		
A.1.5 Opravná položka k dlhodobému HM		
A.1.6 Opravná položka k finančnému majetku		
A.1.7 Nerealizované kurzové straty (+)		
A.1.8 Nerealizované kurzové zisky (-)		
A.1.9 Rezervy		
A.1.10 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	- 10 995	- 24 135
A.1.11 Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku (+/-)		
A.1.12 Iné nepeňažné operácie		3 418

A.2	Peňažné toky z prevádzky	- 946	45
A.2.1	Úroky zaplatené (-)	- 946	- 956
A.2.2	Prijaté úroky (+)		
A.2.3	Zaplatená daň z príjmov (-)		
A.2.4.	Príjmy z dane z príjmov		1 001
A.3	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	- 140 830	21
A.3.1.	Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	- 162 816	43 901
A.3.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzk. činnosti	58 668	- 16 765
A.3.3.	Zmena stavu zásob	- 36 682	- 27 115
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	115 494	245 167
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie DHM (-)	- 324 580	- 177 439
B.3	Výdavky na obstaranie DFM		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
B.5	Obstaranie investícií – poskytnuté preddavky		- 1 000
B.6	Prijaté dividendy		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 324 580	- 178 439
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Príjmy zo zvýšenia základného imania		
C.2.	Výdavky na zaplatenie podielu na VI		
C.3.	Príjmy z úverov (+)		30 411
C.4.	Splátky prijatých úverov (-)	- 7 873	- 7 217
C.5.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)		
C.6.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
C.7.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.8.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.9.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 34 572	- 13 851
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 42 445	9 343
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	- 84 489	76 071
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	133 991	57 920
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	49 502	133 991

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

nezisková organizácia

**Humanita, n.o., Sv. Jakuba 510/21, 085 01 Bardejov
IČO: 36 167 860**

2020

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán a správnu radu

Humanita, n.o., Sv. Jakuba 510/21, 085 01 Bardejov
IČO: 36 167 860

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Podmieneny názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Humanita, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2020 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 podmienený názor

Nezisková organizácia nesprávne vykázala v účtovnej závierke za uvedené obdobie Výnosy z nájmu majetku v stĺpci 1, ako príjmy z Hlavnej – nezdaňovanej činnosti. Uvedené príjmy mali byť vykázané v stĺpci 2 – Zdaňovaná činnosť.

Nezisková organizácia zahrnula do obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku obstaraného formou finančného prenájmu daň z pridanej hodnoty. Z tohto dôvodu sú nadhodnotené aktíva a sú nadhodnotené náklady (odpisy).

Nezisková organizácia vykázala časť výnosy z prenájmu dlhodobého hmotného majetku neoprávnene s oslobodením od dane z pridanej hodnoty a neuplatnila daň z pridanej hodnoty na výstupe v sadzbe 20% vo výške 32 tis. €.

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 Spoločnosti 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.

Iná skutočnosť

Účtovnú závierku Neziskovej organizácie za rok 2019 auditoval iný audítor, ktorý vo svojej správe zo dňa 31. marca 2020 na túto účtovnú závierku vyjadril nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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 Spoločnosti 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 Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

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

Sídlo/office Bratislava
AUDIT ALLIANCE, s. r. o.
Sartorisova 8
821 08 Bratislava

office Banská Bystrica
AUDIT ALLIANCE, s. r. o.
J. Cikker 11
974 01 Banská Bystrica

Licencia UDVA č. 356
Mobil: +421 908 913 492, Fax: +421 2 5556 8893,
e-mail: info@auditalliance.sk, www.auditalliance.sk
IČO: 45 382 034, DIČ: 2022966528, IČ DPH: SK2022966528,
Spoločnosť zapísaná v OR SR Bratislava I, odd.: Sro, vložka č. 62763/B

jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej 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 auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti 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 auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť 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.

II. 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 o účtovníctve. Naš 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 19. marca 2021

AUDIT ALLIANCE, s. r. o.
Licencia UDVA č. 356




Ing. Daniel Eliáš
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 989

Sídlo/office Bratislava
AUDIT ALLIANCE, s. r. o.
Sartorisova 8
821 08 Bratislava

office Banská Bystrica
AUDIT ALLIANCE, s. r. o.
J. Cikker 11
974 01 Banská Bystrica

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
O OVERENÍ
VÝROČNEJ SPRÁVY**

NEZISKOVÁ ORGANIZÁCIA

**Humanita, n.o., Sv. Jakuba 510/21, 085 01 Bardejov
IČO: 36 167 860**

2020

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán a správnu radu

Humanita, n.o., Sv. Jakuba 510/21, 085 01 Bardejov
IČO: 36 167 860

k časti II. – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Humanita, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“) k 31. decembru 2020, ktorá je súčasťou výročnej správy Neziskovej organizácie, ku ktorej sme dňa 19. marca 2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa je súčasťou výročnej správy Neziskovej organizácie.

Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II. správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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 obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 17. júna 2021

AUDIT ALLIANCE, s. r. o.
Licencia UDVA č. 356




Ing. Daniel Eliáš
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 989