

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky. : **HUMANITUS s.r.o.**, Ku potoku 5, 040 16 Košice, založená: 13.12.2013

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Riaditeľ : PhDr. Ján Perduk

Správna rada : Mgr. Iveta Koromházová

Prof. Ing. Daniela Perduková, PhD.

Mgr. Peter Koromház

Revízor : JUDr. Veronika Tóthová, PhD.

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva : **V zmysle § 2 ods. 2 zák. č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti a poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnu starostlivosť.**

(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: počty sú uvedené v tab.č.1

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky – **nie sú**

(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.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v priebehu účtovného obdobia neboli.

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

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – v obstarávacej cene

k) pohľadávky – v nominálnej hodnote

l) krátkodobý finančný majetok – v nominálnej hodnote

n) záväzky vrátane rezerv – nominálnej hodnote

o) časové rozlíšenie na strane pasív – vo výške nákladov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku

(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.

Schodisková sedačka – doba odpisovania 4 roky, rovnomerný odpis, zaradenie október 2014 – doodpisovaná v roku 2018

Dopravné prostriedky - automobil Mazda – doba odpisovania 4 roky, zaradenie november 2018 – odpis vo výške 3500 EUR v roku 2021.

-Automobil BMW X2 - doba odpisovania 4 roky, zaradenie október 2021 – odpis vo výške 1468,74 EUR v roku 2021

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka netvorila v roku 2021 opravné položky k majetku. Rezervy sa tvorili na nevyčerpanú dovolenku vrátane fondov.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka nevlastní. V priebehu obdobia nebol obstaraný nový dlhodobý hmotný majetok. Prehľad cien a oprávok je **uvedený v tab.č.1.**

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

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – **majetok je poistený** – automobil Mazda PZP a automobil BMW X2 PZP aj havarijné poistenie

(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 – **majetok nevlastní.**

(5)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 - **majetok nevlastní.**

(6) 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. **Zásoby neviduje.**

(7) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť. **Účtovná jednotka nevykazuje pohľadávky.**

(8) 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. **Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené.**

(9) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti. **Účtovná jednotka nevykazuje pohľadávky.**

(10) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – **údaje nevykazuje.**

(11) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie – **eviduje výšku vkladu zakladateľov, výsledok minulých období a výsledok bežného účtovného obdobia. Fondy účtovná jednotka netvorí.**

(12)Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach. **V minulom období vykazala účtovnú stratu ktorú preúčtovala na nevysporiadaný výsledok hospodárenia.**

(13) Opis a výška cudzích zdrojov – tvorba rezerv na nevyčerpanú dovolenku. **Všetky záväzky z obchodného styku sú v lehote splatnosti. Na účte 325 – Ostatné záväzky významnú položku tvorí 10000,-Eur pôžička od Prof. Perdukovej a záväzok z pôžičky 400,- EUR voči Humanitusu.. Na účte 326 vykazuje účtovná jednotka nevyfakturovanú stravu za mesiac december vo výške 4098,- EUR.**

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 – **za rok 2021 bol sociálny fond čerpaný na úhradu stravy pre zamestnancov.**

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 – účtovná jednotka vykazuje zostatok spotrebného úveru voči spoločnosti ČSOB Leasing a.s. z titulu nákupu automobilu Mazda vo výške 2325,41 EUR a zostatok úveru voči VUB banke z titulu nákupu automobilu BMW X2 vo výške 11523,34 EUR

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – poisťné automobil BMW

Poznámky (Úč. NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	4	0	0	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

/SID

8	7	3	0
---	---	---	---

(14) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení - **Podielová daň použila organizácia na nákup drobného majetku.**

(15) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – **majetok neeviduje.**

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. **Tržby za vlastné výkony eviduje účtovná jednotka na účte 663 – Prijaté príspevky od fyzických osôb /úhrady od klientov zariadenia/ vo výške 158428,85 Eur.**

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

Dotáciu od Mesta Košice vo výške 7200,- EUR, ale k vráteniu je predpis 600,- EUR

Dotáciu od KSK vo výške 84272,70, ale k vráteniu je predpis 743,22 EUR

Dotáciu od MPSVaR vo výške 167388 EUR.

Dotáciu od MPSVaR vo výške 760 EUR na vitamíny

Dotáciu od MPSVaR vo výške 2430 EUR na infekčný príplatok

Dotáciu od MPSVaR vo výške 5678,40 EUR na odmeny pre zamestnancov

Dotáciu od ÚPSVaR vo výške 6561,26 EUR na mzdy

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

- spotreba materiálu 95620,72 Eur

- služby 82653,43 Eur z toho nájomné 34000 EUR

- osobné náklady 238437,58 Eur.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie - **podielu zaplatenej dane 1600 EUR.**

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítormi, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

a) overenie účtovnej závierky – náklady za rok 2021 vo výške 810Eur.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. **Nie je náplň.**

Čl. VI

Ďalšie informácie

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. Nenastali udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku.

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	4	0	0	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SID

8	7	3	0
---	---	---	---

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	17
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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				7 962	14000						21962
prírastky					23500						23500
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				7962	37500						45462
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				7962	7584						15546
prírastky					4968,74						4968,74
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				7 962	12552,74						20514,74
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	6378						6378
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0	24947,26						24947,26

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu		

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	21 886				21 886
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	21 886				21 886
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-33013	-1374,95			-34387,95
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1374,95	3051,24			1676,29

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-1374,95
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	-1374,95
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

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					
Rezerva na audit					
Rezerva na nev.dov.a fondy	3912,87	4088,75	3912,87		4088,75
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	3912,87	4088,75	3912,87		4088,75

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	49316,02	38436,32
Krátkodobé záväzky spolu	49316,02	38436,32
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	463,85	2957,13
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	49779,87	41393,45

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	631,70	1118,61
Tvorba na ťarchu nákladov	1545,65	856,29
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1081,80	1343,2
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	463,85	631,70

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver			Rok 2021		5339,63	2481,92
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver			Rok 2025		8509,12	2325,41
Spolu					13848,75	4807,33

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	30,34	1680,69	1600,00	111,03
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nákup drobného majetku	133,38	1600,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		111,03

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	810
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	810