

Poznámky k 31.12.2021

(v celých eurách)

I. Všeobecné údaje

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

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

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

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

- (3) Opis činnosti:

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

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet zamestnancov	38	36
z toho riadiaci zamestnanci	7	7
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	3	4

- (5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna

- (6) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou dňa 26.7.2021.

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				23 243	58 509			13 031			94 783
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				23 243	58 509			13 031			94 783
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				20 708	55 016			3 862			79 586
prírastky				1 212	2 795			489			4 496
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				21 920	57 811			4 351			84 082
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2 535	3 493			9 169			15 197
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 323	698			8 680			10 701

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

Spôsob poistenia	Poistná suma
Osobný automobil – havarijné poistenie	Obstarávacia cena

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	10 495	15 588
Ceniny		
Bežné bankové účty	246 987	180 379
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	-55	-54
Spolu	257 427	195 913

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
do lehoty splatnosti	4 875	34 543
po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	4 875	34 543

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 – predplatné časopisy	62	
NBO – poistné platené dopredu	588	160

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

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33				33
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	33				33
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	311			140	451
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	140	8 218		-140	8 218
Spolu	484				8 702

V bežnom účtovnom období dosiahla účtovná jednotka zisk 8 218,12 EUR. Tento zisk bude použitý na sociálne účely.

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

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

D. Účtovná jednotka vykázala v minulom účtovnom období zisk 139,21 EUR. Tento zisk bol preúčtovaný na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia minulých období.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	139,21
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	139,21
Iné	

(1) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Druhy rezervy	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie	Stav na konci účt.obd.
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poisťné	19 984	25 107	19 080		26 011
Rezerva na vodné-PVS	332		332		
Rezerva na audit	1 100	1 100	1 100		1 100
Rezervy prevádzkové	53		53		
Rezervy spolu	21 469	26 207	20 565		27 111

- 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	483	562	488	557
Záväzky z nájomného	3 097	104 183	106 559	721
Záväzky voči klientom z peňazí v depozite	74 717	428 414	406 964	96 167

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	183 844	167 070
Krátkodobé záväzky spolu	183 844	167 070
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	4 125	2 630
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 125	2 630
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	187 969	169 700

- d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 630	959
Tvorba na ťarchu nákladov	2 673	2 268
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 178	597
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	4 125	2 630

(2) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

V roku 2021 neboli zaúčtované žiadne významné položky do výnosov budúcich období.

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

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

Druh výkonu a tovar	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu		
1. Tržby za predaj služby – služby ŠZ, DSS, ZpS, DS	317 124	326 791
2. Tržby za predaj služby – strava zamestnancov a externých klientov	17 944	7 835
3. Tržby za prenájom	300	300
4. Tržby z predaja služieb – zdravotná starostlivosť	22 846	21 945
Tržby spolu	358 214	357 279

(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)	1 257	2 461
Refundácia nákladov na rekonštrukciu a zabudované vybavenie prenajatej budovy (hydrant a spevnené plochy - opravy)		
Poistná udalosť		
Aktivácia služieb – príspevok na stravu zamestnancov zo SF	1 257	11 524

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

Dotácie (granty)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia z VÚC – prevádzková	200 965	163 856
Dotácia z MPSVaR na odkázanosť DSS + ŠZ	270 048	254 592
Dotácia z MPSVaR na odkázanosť – ZpS + DS	165 996	157 144
Dotácia v čase núdzového stavu + human. výpomoc	67 016	30 346
Dotácia na pracovné miesto ÚPSVaR	31 770	31 826
Dotácia VÚC projekt	1 587	
Fin. príspevok–Implementačná agentúra MPSVaR		- 8 208
Dotácie a granty spolu	737 382	629 556

- (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	87 174	86 526
Nakúpený drobný hmotný majetok	45 297	19 420
Energie (elektrická energia, plyn, voda)	30 936	32 448
Oprava prenajatého a ostatného dlhodobého majetku (v súlade s nájomnou zmluvou)	20 030	9 019
Nájomné	99 922	99 923
Poistenie majetku (automobil) a zodpovednosti za škodu	2 960	2 323
Doprava (klienti, iné)	1 810	130
Poštovné, telefónne a webové služby	5 363	6 211

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma bežného účtovného obdobia	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Zariadenie do klientskej kuchyne		
Nákup DHM do jedálne a vstupnej haly pre klientov	9 936	0
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

IV. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

V bežnom účtovnom období neboli účtované významné položky.

ÚJ neúčtuje na podsúvahových účtoch.

V. Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných 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 budúce povinnosti zákonné alebo zmluvné nevykázané v účtovnej závierke.

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

V roku 2021 naďalej pretrvávala pandémia ochorenia COVID-19 na Slovensku, ktorá mala nepriaznivé zdravotné, sociálne, ale aj ekonomické následky. Naša organizácia mala zvýšené finančné nároky na nákup zdravotníckeho a hygienického materiálu, avšak s porovnaním s rokom 2020 boli tieto náklady podstatne nižšie.

Nepriaznivá situácia sa prejavovala predovšetkým s poskytovaním služieb Denného stacionára, ktorý bol podstatnú časť roka zatvorený v dôsledku karanténnych opatrení, čím podstatne poklesli aj tržby z poskytovania týchto služieb.

V súvislosti s vojenským konfliktom na Ukrajine nepredpokladáme, že by táto situácia výrazne ovplyvnila činnosť organizácie a jej schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti.

Od januára 2022 naša spoločnosť uzatvorila zmluvu o nájme nebytových priestorov s Katolíckou univerzitou v Ružomberku nachádzajúcich sa v budove školského zariadenia v Levoči, za účelom poskytovania odborných činností na zvýšenie kvality poskytovaných sociálnych služieb.

Tieto odborné činnosti sú vykonávané v krajčírskych, drevárskej a ergoterapeutickej dielni.

Zároveň v týchto priestoroch máme počítačovú miestnosť, ktorá slúži predovšetkým na zvýšenie finančnej gramotnosti prijímateľov sociálnej služby.

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