DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K VÝROČNEJ SPRÁVE
ZA ROK 2020
neziskovej organizácie
Humanus, n.o.
Nábrežie A. Hlinku 51, 920 01 Hlohovec

tax-audit®

TAX-AUDIT Slovensko®, spol. s r. o., Kapitulská 14, 917 01 Trnava
IČO: 36 219 835, DIČ: 2020162463, IČ DPH: SK 2020162463
Tel.: 033/5349291, Fax: 033/5349293, Mobil: 0908 754 117, Mail: taxaudit@slovanet.sk, www.taxauditslovensko.sk

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Zakladateľom a riaditeľovi neziskovej organizácie Humanus, n.o.

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

Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie Humanus, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia"), k 31. decembru 2020, uvedenú v prílohe výročnej správy Neziskovej organizácie, ku ktorej sme dňa 31.05.2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza v prílohe výročnej správy. 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. Správe(y) nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*, podľa nášho názoru:
- informácie uvedené vo výročnej správe Neziskovej organizácie zostavenej za rok 2020 sú v súlade s jej 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. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Trnava, 02.07.2021

Slovenská komora audítorov SKAU Č. licencie 131 TAX-AUDIT Slovensko, spol. s r.o.

TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r. o.
Kapitulská 14
917 01 Trnava
Obchodný register Trnava, odd.: Sro, č. vložky: 10186/T
Licencia SKAU č. 131

Ing. Ružena Straková, MBA
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 797

SKAU
SLOVENSKÁ KOMORA AUDÍTOROV

LICENCIA

na poskytovanie audítorských služieb

číslo: 131

vydaná na základe § 34 ods. 3 zákona 466/2002 Z.z.
o audítoroch a Slovenskej komore audítorov podľa § 6

Obchodné meno : **TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r.o.**

Zapísaný do OR: **Okresný Súd Trnava**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **36219835**

Dátum zápisu do zoznamu audítorských spoločností: **02.04.1997**

Vydané v Bratislave dňa: **01.03.2004**

SLOVENSKÁ KOMORA AUDÍTOROV * BRATISLAVA *

prezident SKAu

Evidencia prísne zúčtovateľných tlačív a poradové číslo tlačiva

* 000180

Humanus

Výročná správa o hospodárení neziskovej organizácie

za rok 2020

Obchodné meno účtovnej jednotky: **Humanus, n.o.**

Sídlo: Nábrežie A. Hlinku 51, 920 01 Hlohovec

Vyhotovená dňa: 28.05.2021

Humanus, n. o.
Nábrežie A. Hlinku 51
920 01 Hlohovec
IČO: 37 986 988

.....

Ing. Mária Šišková, riaditeľka Humanus, n.o.

OBSAH

1. Základné údaje – sídlo, vznik a právna forma a charakteristika činnosti

2. Priestorové podmienky poskytovania sociálnych služieb

3. Personálne zabezpečenie

4. Kapacita zariadenia a základná štruktúra prijímateľov sociálnych služieb

5. Prehľad poskytovaných služieb

6. Systém manažérstva kvality – štandardy kvality

7. Finančná správa neziskovej organizácie za r. 2020

8. Plán činnosti na rok 2021

9. Záver

Prílohy:

1. EON za r. 2020 - DSS
2. EON za r. 2020 – ZPS
3. Účtovná závierka za r.2020

1. Základné údaje – sídlo, vznik a právna forma, charakteristika činností

Názov spoločnosti:	Humanus, n.o.
Sídlo:	Nábrežie A. Hlinku 51, 920 01 Hlohovec
Štatutárny orgán:	Ing. Mária Šišková, riaditeľka
Dátum založenia:	22.11.2007
Právna forma:	nezisková organizácia
IČO:	379 86 988
DIČ:	2022497895
Bankové spojenie:	Prima Banka Slovensko, 0874254001/5600

Humanus n.o. je nezisková organizácia s právnou subjektivitou, ktorá vznikla zápisom do Registra neziskových organizácií Obvodného úradu Trnava pod číslom: VVS/NO – 104/2007 dňa 6.12.2007.

Informácia o orgánoch neziskovej organizácie

Riaditeľ neziskovej organizácie, ako štatutárny orgán, okrem iného riadi činnosť neziskovej organizácie, koná v mene neziskovej organizácie a zastupuje ju navonok. Orgány neziskovej organizácie pracovali v roku 2020.

Štatutárny orgán: Ing. Mária Šišková, riaditeľka Humanus, n.o.

Dozorný orgán: JUDr. Petra Lukáčová - predseda
Mgr. Katarína Šupová - člen
Mgr. Ivana Šišková - člen

Správna rada: JUDr. Edita Šupová - predseda
Mgr. Michal Polák
MUDr. Ivan Šiška - člen

Dňa 27.2.2015 bola za štatutárny orgán zvolená správnou radou Ing. Mária Šišková. Zápis do registra neziskových organizácií pod Okresným úradom v Trnave bol uskutočnený dňa 17.3.2015. Týmto dňom bolo rozhodnutie správoplatnené.
Od 27.02.2015 novou predsedníčkou správnej rady je JUDr. Edita Šupová.

Opis činnosti, na ktorej účel bola účtovná jednotky zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

Druh všeobecne prospešných služieb:

Nezisková organizácia bude poskytovať nasledovné všeobecne prospešné služby: poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a to:
- poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osobe a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to:

- v zariadení pre seniorov
- v domove sociálnych služieb

Do 31.12.2020 sú v platnosti počty podľa Registra poskytovateľov sociálnych služieb Trnavského samosprávneho kraja v počte: 103 miest zariadenie pre seniorov a 16 miest pre domov sociálnych služieb.

2. Priestorové podmienky poskytovania sociálnych služieb

Humanus, n.o. poskytuje sociálne služby v pôvodnej budove, ktorá je v nájme a prístavbe, ktorá bola skolaudovaná a daná do užívania v auguste 2012. Prístavba má štyri nadzemné podlažia. Štvrté nadzemné podlažie slúži pre technické účely. Na prvom podlaží je vstupná hala, spoločenská miestnosť, hygienické zariadenia pre mužov a ženy, priestory pre zamestnancov (šatne, práčovňa, sklad špinavého prádla, priestory pre lekárov (lekárska miestnosť s čakárňou), priestory pre klientov, ktoré pozostávajú z dvoch buniek. V každej bunke sú dve miestnosti s dvoma posteľami v každej, predsieň, hygienické zariadenie. Na prvom podlaží sú výťahy, z toho jeden je evakuačný. Na druhom a treťom podlaží sú bunky. Každá bunka je vybavená kuchynskými linkami, hygienickým zariadením a dvoma miestnosťami. V jednotlivých miestnostiach je v rámci štandardného vybavenia polohovacia posteľ – elektrická, šatníkové skrine, stôl, kreslá. Každá miestnosť má vlastný balkón. Druhé a tretie podlažie má vlastné terasy, ktoré sú vybavené terasovým nábytkom. Slúžia pre oddych klientov. Prístavba má kapacitu 29 klientov. K 31.12. 2020 bola celková kapacita naplnená na 92 %, prístavba bola naplnená na 95 %. Bolo to spôsobené prerušením prijímania klientov z dôvodu rozhodnutia hlavného hygienika SR (marec, apríl, máj 2020) a vyhlásenej karantény regionálnou hygieničkou v období december 2020 -január 2021 (výskyt COVID-19 v zariadení).

Spoločnými miestnosťami pre klientov prístavby a pôvodnej časti je jedáleň, ktorá je v pôvodnej časti. A rovnako aj kaplnka, ktorá sa nachádza na 4 poschodí v pôvodnej budove. Na každom poschodí, v prístavbe aj pôvodnej časti sa nachádzajú miestnosti pre upratovačky. Práčovňa,

kancelárske priestory sa nachádzajú na 4. poschodí v pôvodnej časti. Telocvičňa a miestnosť, kde môžu za pomoci fyzioterapeutiek individuálne cvičiť sa nachádza na prízemí v pôvodnej časti.

3. Personálne zabezpečenie

K 31.12.2020 bolo 64 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a k rovnakému dátumu pracovalo v zariadení 5 pracovníkov na dohodu o pracovnej činnosti. Z počtu 64 stálych zamestnancov bolo 5 mužov a 59 žien. Z hľadiska organizačnej štruktúry bolo zamestnaných na sociálnom úseku 5 žien, na ekonomicko-prevádzkovom 18 pracovníkov z toho 16 žien, na pozícií výkonného riaditeľa pracoval 1 muž. Na zdravotnom úseku pracovalo 40 pracovníkov. O klientov sa staralo 30 opatrovateliek, 1 hlavná sestra, 3 zdravotné sestry, 4 zdravotné asistentky a 2 fyzioterapeutky. Pod ekonomicko-prevádzkový úsek patrí stravovacia prevádzka, kde varia celodennú stravu 2 kuchári a kuchárky, dve pomocné sily a vedúca stravovacej prevádzky. O čistotu sa stará pracovný personál v zložení 4 upratovačiek. Pranie prádla je zabezpečené jednou pracovnou silou. O nákupy sa stará prevádzkový manažér. O opravy sa starú dvaja údržbári, ktorí majú kumulované funkcie s pozíciou vodiča.

Svojim pôsobením sa nezisková organizácia snaží aj o pomoc a vytváranie podmienok občanom v produktívnom veku, ktorí majú z dôvodu svojho zdravotného postihnutia sťaženú možnosť uplatnenia v spoločnosti. V súvislosti s napĺňaním tohto poslania bolo vytvorené chráneného pracovisko – chránená dielňa, kde sú zamestnané dve informátorky. Pracovné miesta boli vytvorené na dobu neurčitú. Celkový počet zamestnaných zo zdravotným postihnutím bolo k 31.12.2020 v počte 7 pracovníkov .

4. Kapacita zariadenia a základná štruktúra prijímateľov sociálnych služieb

Ku dňu 31.12.2020 bolo v registri poskytovateľov sociálnych služieb poskytovanie sociálnych služieb pobytovou celoročnou formou na neurčitý čas v kombinovanom zariadení sociálnych služieb – v zariadení pre seniorov (ZPS) v počte 103 klientov a v domove sociálnych služieb (DSS) pre 16 klientov.

Prijímateľom sociálnej služby je podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov:

- **v zariadení pre seniorov** fyzická osoba, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, fyzická osoba, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby potrebuje z iných vážnych dôvodov,

- **v domove sociálnych služieb** fyzická osoba, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej V. alebo fyzickej osobe, ktorá je nevidiaca, alebo prakticky nevidiaca a jej stupeň odkázanosti je najmenej III,

Vzhľadom na spádovú oblasť zariadenie poskytovalo v roku 2020 svoje služby klientom s trvalým pobytom v Trnavskom, Nitrianskom, Bratislavskom, Žilinskom, Trenčianskom a Prešovskom kraji. Prijatých bolo celkom za rok 2020 v počte **38** klientov. Z toho prijatých do ZPS 38 klientov a do DSS žiaden klient. Odídených bolo **8** a zomrelých **39**. Žien bolo 70 a mužov 27. Väčšina klientov je vo vekovom rozmedzí od 70 – 95 rokov. Najstaršia klientka dosiahla v roku 2020 – 99 rokov a najmladší klient 63 rokov.

Klientmi zariadenia sú občania dôchodkového veku alebo občania so sociálnou alebo zdravotnou odkázanosťou.

5. Prehľad poskytovaných služieb

Našim cieľom je vytvoriť klientom, ktorí sú odkázaní na pomoc inej osoby také životné podmienky, aby sa mohli zapojiť do sociálneho a kultúrneho života a umožnili im žiť spôsobom, ktorý je v spoločnosti považovaný za bežný podľa ich individuálnych možností, schopností.

V súlade so zákonom č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov sa v zariadení tohto typu poskytujú sociálne služby:

- **odborné**: (pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo a sociálnu rehabilitáciu, ošetrovateľská starostlivosť),

- **obslužné** (ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva),

- **ďalšie činnosti** (osobné vybavenie, úschova cenných vecí, záujmová činnosť).

- ošetrovateľské výkony podľa vyhlášky 109/2009 Z. z. Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky,

- zabezpečuje ostatné ošetrovateľské výkony prostredníctvom ADOS

V sociálnej oblasti boli pre klientov zariadenia zabezpečované rôzne kultúrno-spoločenské podujatia, sociálna rehabilitácia a poradenstvo, pracovná terapia a voľnočasové aktivity podľa ich zdravotného stavu, záujmov a individuálnych možností, schopností a potrieb. Klient v spolupráci so sociálnym pracovníkom, s fyzioterapeutkami, ergoterapeutmi a opatrovateľmi si vytyčuje cieľ, vypracováva sa individuálny plán, ktorý je pravidelne vyhodnocovaný.

V rámci práce s klientmi sa aj naďalej v zariadení realizujú denné individuálne aktivity a rôzne skupinové terapie najmä práca s písmom, práca s hudbou, ergoterapia, pracovná terapiu ako napríklad pomoc pri úprave okolia zariadenia. V zariadení je krajčírsky, tvorivý, skrášľovací, športový, spevácky krúžok, spoločenské hry a vedomostné aktivity. Vyrábajú sa dekoratívne predmety, hračky, sviečky, mydlá, šálky a pod. s cieľom stimulovať jemnú motoriku a tvorivosť klientov. Klienti s psychiatrickými diagnózami sú zamestnávaní tréningami pamäti.

Z hľadiska kultúrno–spoločenského života v roku 2020 boli podujatia kvôli pandemickej situácií len obmedzené. Realizovali sme maškarný ples spojený s pochovávaním basy, grilovačku spojenú so živou hudbou a v rámci vianočných sviatkov síce posedenie nemohlo byť, ale všetkých seniorov sme obdarúvali darčekmi, ktoré zabezpečilo zariadenia Humanus n.o., a na Mikuláša sme robil seniorom program naizbách. Vďaka iniciatívnemu projektu ,, Koľko krabice sa zmestí do krabice od topánok,, seniori mali o kúsok krajšie Vianoce aj napriek tomu, že v tom čase boli len obmedzené návštevy. Voľnočasové aktivity sú organizované aj na terase. V okolí zariadenia si klienti vysadili kvety, kríky. V zariadení sa organizuje 1xtýždenne pre klientov rímsko-katolícka sv. omša.. Vzhľadom na kvalitu života klientov ako aj ich individuálnych potrieb bývajú v zariadení pravidelne zabezpečované externé služby ako napr. pedikérskej služby, kozmetické služby a kadernícke služby. Taktiež zariadenie zabezpečuje kontakt s externým logopédom ako aj externým fyzioterapeutom.

Zábery z akcií je možné si pozrieť na webovej stránke www.humanus.sk, poprípade na sociálnej sieti Facebook, kde sú zverejnené niektoré fotky vo fotogalérií. Je možnosť si stiahnuť tlačivá, časopis (štvrťročník), informácie ohľadom poskytovaných služieb, cenník a iné informácie.

6. Systém manažérstva kvality – štandardy kvality

Organizácia má vypracované a do praxe zavedené štandardy kvality ako súčasť každodennej práce a dopracovania systému manažérstva kvality v súlade so zákonom o sociálnych službách a ošetrovateľské štandardy ako súčasť ošetrovateľských úkonov. Štandardy sú pravidelne dopĺňané a aktualizované na základe legislatívnych zmien a požiadaviek v sociálnych službách.

Humanus, n.o. spracováva informácie o klientoch (sociálna oblasť) v informačnom programe CYGNUS, ktorý uľahčuje administratívne spracovanie informácií o poskytovaných sociálnych službách, dáva prehľad o poskytovaných úkonoch a umožňuje lepšiu kontrolu pracovníkov sociálneho a zdravotného úseku.

7. Finančná správa neziskovej organizácie za r. 2020

Humanus, n.o. v roku 2020 hospodáril s poskytnutou dotáciou Trnavským samosprávnym krajom na základe zmluvy č. 4/2020/NP o poskytnutí finančného príspevku subjektu poskytujúcemu sociálnu pomoc podľa zákona 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Z.z. o živnostenskom podnikaní, s finančným príspevkom poskytnutým Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny na zariadenie pre seniorov, , s poskytnutými finančnými darmi od fyzických osôb a právnických osôb na základe darovacích zmlúv, s úhradami od klientov na základe zmlúv, s príspevkom od ÚPSVaR Piešťany, ktorý je poskytovaný na úhradu prevádzkových nákladov na mzdy, s a s poskytnutými pôžičkami od majiteľov Humanus, n.o.. V r. 2020 bola možnosť požiadať o dotácie vyplatené Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR. Dotácie sa poskytovali na nákup vitamínov pre zamestnancov a klientov a na odmeny za 1. vlnu COVID-19 a jej zvládnutie. Odmeny boli vyplatené v 11/2020 vo výplatnom termíne zamestnancom podľa schválenej žiadosti, na základe kritérií. Všetky zmluvné dotácie boli riadne a včas zúčtované a predložené jednotlivým inštitúciám.

Rok 2020 bol pre organizáciu 13. rokom hospodárenia.

Ročná účtovná závierka

Účtovníctvo v organizácií sa vedie v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14.novembera 2007 č. MF SR/24342/2007 v znení neskorších predpisov. Organizácia v účtovníctve plne rešpektuje zákon NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Ročná účtovná závierka obsahuje tieto súčasti:

- Výkaz – Súvaha Úč. NUJ 1-01
- Výkaz ziskov a strát Úč. NUJ 2-01
- Poznámky k účtovej uzávierke NUJ 3 -01

Výkazy sú zverejnené na portály www.registeruz.sk. Daňové priznanie bolo podané elektronicky do 23.04.2021 a súčasne bola účtovná závierka zaslaná elektronicky a uverejnená v registri účtovných závierok v jej verejnej časti.

Strana aktív	2020	2019
DHM - korekcia	1.291.433,35 €	1.325.585,95 €
materiál	3.410,42 €	2.530,73 €
iné pohľadávky		0,00 €
pokladňa	1.132,87 €	1.726,59 €
ceniny	636,00 €	184,00 €
bankové účty	58.470,60 €	60.519,93 €
odberatelia		0,00 €
Pohľadávky z obchodného styku	1.300,00 €	0,00 €
ostatné pohľadávky	20.689,99 €	16.680,24
pohľadávky voči zamestnancom		20,69 €
náklady budúcich období	1.747,18 €	2.332,59 €
príjmy budúcich období		
Majetok SPOLU	1.378.820,41 €	1.409.580,72 €

Strana pasív	2020	2019
krátkodobé rezervy	57.549,34 €	38.908,01 €
ost. Krátkodobé fin.výpomoci	27.875,00 €	31.875,00 €
záväzky (325)		0,00 €
dodávatelia	28.203,67 €	35.176,11 €
ostatné záväzky		0,00 €
nevyfakturované dodávky	0,00 €	49,54 €
ostatné dlhodobé záväzky	0,00 €	0,00 €
záväzky zo SF	11.657,71 €	8.003,82 €
Záväzky z nájmu	13.672,29 €	2.702,57 €
zamestnanci	42.981,18 €	42.675,23 €
záväzky voči zamestnancom		0,00 €
zúčtovanie zo SP a ZP	25.033,87 €	25.190,50 €
daňové záväzky	5.188,32 €	5.562,48 €
dotácie a zúčtovanie s rozpočtami	12.848,46 €	13.046,03 €
iné záväzky	5.146,62 €	43.602,12 €
Výdavky budúcich období	0,00 €	1.125,00 €
výnosy budúcich období	1.148.056,61 €	1.187.223,17 €
ZI	697,07 €	697,07 €
neuhradená strata minulých rokov	-26.255,93 €	-114.516,55 €
hospodársky výsledok	26.166,20 €	88.260,62 €
Pasíva SPOLU	1.378.820,41 €	1.409.580,72 €

Časové rozlíšenie – výnosy budúcich období vo výške 1.148.056,61 € predstavujú finančné prostriedky účtované na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku. Tieto predstavujú budúce odpisy tejto prístavby a to v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov a Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 v znení neskorších predpisov. Dotácia na investície sa postupne rozpúšťa do výnosov s väzbou na uplatnené odpisy.

Humanus, n.o. hospodáril so ziskom vo výške: 26.166,20 €. Zisk bol použitý na úhradu nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

Náklady	2020	2019
Spotreba materiálu	189.711,26 €	205.243,29 €
energie	64.380,82 €	62.415,95 €
opravy a udržiavanie	35.671,17 €	20.028,22 €
cestovné	5.634,03 €	16.498,56 €
náklady na reprezentáciu	362,10 €	1.121,52 €
ostatné služby	203.008,79 €	209.709,20 €
mzdové náklady	704.873,76 €	603.774,36 €
zákonné sociálne a zdravotné poistenie	252.191,45 €	203.618,64 €
zákonné + ostatné sociálne náklady	42.057,92 € €	24.990,68 €
ostatné dane a poplatky	3.716,58 €	5.327,34 €
zmluvné pokuty a penále	0,00 €	0,00 €
ostatné pokuty a penále	9,39 €	0,00 €
kurzové straty	134,80 €	0,00 €
Odpísanie pohľadávky	0,00 €	0,00 €
úroky	1.572,46 €	4.402,87 €
osobitné náklady	1.017,52 €	2.748,98 €
iné ostatné náklady	3.528,41 €	3.623,35
odpisy DM	51.204,60 €	50.045,95 €
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	3.667,26 €	3.634,42 €
Náklady Spolu	1.562.742,32 €	1.417.183,33 €

Výnosy	2020	2019
tržby z predaja služieb	801.295,80 €	798.450,28 €
aktivácia nákladov na stravu	4.571,05 €	4.596,89 €
úroky	0,00 €	0,00 €
kurzové zisky	185,37 €	0,08 €
poistné plnenie	0,00 €	0,00 €
ostatné výnosy	190,55 €	58,01 €
Tržby z predaja DNM a DHM	0,00 €	0,00 €
výnosy z nájmu majetku	1.300,00 €	0,00 €
prijaté príspevky - PO	400,00 €	1.249,00 €
prijaté príspevky - FO	580,00 €	780,00 €
príspevky z podielu zaplatenej dane	829,22 €	1.312,20 €
Dotácie	779.751,53 €	698.997,49 €
Výnosy Spolu	1.589.103,52 €	1.505.443,95 €
hospodársky výsledok	26.261,20 €	88.260,62 €
Daň z príjmov	195,00 €	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	26.166,20 €	88.260,62 €

Najvyššou nákladovou položkou sú mzdové náklady, náklady na sociálne a zdravotné poistenie a zákonné sociálne náklady a to vo výške 998.502,13 €. Súčasťou ostatných služieb, ktorých výška dosiahla sumu 203.008,79 €, sú dominantné najmä: náklady na nájom 73.022,00 €, upratovanie (22.258,00 € €), pranie (23.527,56 €), vývoz odpadov všetkého druhu (15.376,05 €). Do výnosov

patria dotácie, príjmy z úhrad od klientov, finančné príspevky od právnických osôb ale aj fyzických osôb, príspevky z podielu zaplatenej dane.

rozčlenenie výdavkov podľa zdrojov financovania

výdavok	HUMANUS			
	TSK (DSS)	MPSVaR (ZPS,DSS), humanitárna pomoc, dotácia na vitamíny, odmeny 1. vlna COVID-19	ÚPSVaR - PN	vlastné prostriedky
mzdy + odvody, zák. a ost. soc.náklady	32.933,13 €	680,469,11 €	7.192,56 €	278.528,33 €
materiál		6.627,85 €		183.083,41 €
energie	4.991,73 €			59.389,09 €
služby	8.370,59 €			200.634,33 €
opravy				35.671,17 €
ostatné výdavky				9.979,16 €
Spolu	**46.295,45 €**	**687.096,96 €**	**7.192,56 €**	767.285,49 €

Medzi hlavné zdroje príjmov boli dotácie , poskytnuté Trnavským samosprávnym krajom, Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR, Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny pobočka Piešťany a úhrady od klientov za poskytované služby.

Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane vo výške 829,22 € a nedosiahli zákonom stanovenú výšku, pre účel zúčtovania a podliehajú zúčtovaniu podľa zákona č. 595/2003 Z.Z. o dani z príjmu v znení neskorších predpisov podľa par. 54 ods..

Celková výška dotácie (príjem) poskytnutej Trnavským samosprávnym krajom bola vo výške 46.295,45 €. Bola použitá na prevádzkové výdavky (mzdy, odvody, nájom, energie). Výška dotácie poskytnutej Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny bola vo výške 642.255,11 € pre zariadenie pre seniorov a domov sociálny služieb. Táto dotácia mohla byť použitá výlučne na mzdy a odvody (novela zákona). Dotácie boli použité v súlade so zmluvami. Na humanitárnu pomoc Humanus, n.o. dostal sumu vo výške: 3.087,85 €. Za tieto financie boli nakúpené dezinfekčné prostriedky ako zásoba na 2. vlnu pandémie COVID-19. MPSVaR tiež poskytlo finančné prostriedky na vitamíny pre seniorov a zamestnancov. Táto dotácia bola vo výške 3.540,00 € Boli nakúpené multivitamíny a vitamín D. Odmeny za zvládnutie 1. vlny pandémie COVID-19 boli vo výške: 38.214,00 €. Prijaté príspevky od iných organizácií, ktoré spoločnosť Humanus, n.o. prijal, boli vo výške 400,00 €.

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny, pobočka Piešťany poskytol v priebehu roka sumu: 7.192,56 € na refundáciu prevádzkových nákladov na vytvorené pracovné miesta v chránenej dielni, kde sú zamestnané dve pracovníčky na pozícií informátorka.

r.2020
Prehľad príjmov podľa zdrojov v členení na zariadenia

zdroj	ZPS	DSS	nečlenené
Trnavský samosprávny kraj (dotácia)		46.295,45 €	0,00 €
príjmy od prijímateľov sociálnej služby	395.439,35 €	25.043,95 €	372.603,73 €
MPSVaR – ZPS, DSS	602.269,48 €	39.985,63 €	0,00 €
MPSVaR – SOS humanitárna pomoc			3.087,85 €
MPSVaR – dotácia na vitamíny			3.540,00 €
MPSVaR – odmeny za 1. vlnu pandémie COVID-19			38.214,00 €
ÚpPSVaR - Piešťany			7.192,56 €
doprovod, preprava			4.498,95 €
príspevky z podielu zaplatenej dane			829,22 €
prijaté príspevky od právnických osôb			400,00 €
prijaté príspevky od fyzických osôb			580,00 €
Výnosy z predaja a nájmu majetku			1.300,00 €
Spolu príjmy	**997.708,83 €**	**111.325,03 €**	**432.246,31 €**

Keďže spoločnosť je prijímateľom dotácií, je povinná auditovať svoju účtovnú závierku podľa § 33 ods.3 zákona č.213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov a tiež táto povinnosť vyplýva zo zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov § 67a) ods. 4. **Vyjadrenie audítora o účtovnej závierke je uverejnený v registri účtovných závierok vo verejnej časti (www.register.sk).**

Všetky príjmy boli použité na zabezpečenie prevádzky a poskytovanie služieb v súlade zo zákonom č. 448/2008 o sociálnych službách v znení neskorších prepisov formou: opatrovateľských služieb, organizovania spoločného stravovania, poskytovanie humanitnej starostlivosti a tiež zákona č. 576/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Ekonomicky oprávnené náklady

Ekonomicky oprávnené náklady sú podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách § 72 ods. 5, náklady poskytovateľa sociálnej služby na činnosti uvedené v §16 až §18. Výška je vyčíslená a uvedená v prílohovej časti.

Inventarizácia záväzkov a pohľadávok

Inventarizácia bola vykonaná v súlade s § 29 a § 30 zákona o účtovníctve. Inventarizované boli peňažné prostriedky v hotovosti a zásoby, pohľadávky, záväzky a majetok v zmysle tohto zákona.

Stav a pohyb majetku a záväzkov

Humanus, n.o. vykonáva svoju činnosť v prenajatej budove (na základe zmluvy o nájme) a prístavbe k tejto budove, ktorá je v majetku firmy Humanus, n.o.

Humanus, n.o. vedie **neobežný majetok** spolu v takomto členení:

- Dlhodobý hmotný majetok(mínus oprávky)..... 1.291.433,35 € €

Podrobnejší pohyb majetku a jeho stav a pohyb majetku vyjadruje nasledujúca tabuľka, ktorá je súčasťou poznámok k účtovnej závierke.

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Obstaranie DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	spolu
Prvotné ocenenie – stav na začiatku BÚO	**0**	**1.710.885,82**	**52.455,33**	**10.650,–**	**0**	**0**	**1.773.991,15**
Prírastky	0	0	17.052,00	0	0	0	17.052,00
Úbytky				0	0		0
Presuny			0				
Stav na konci BÚO	**0**	**1.710.885,82**	**69.507,33**	**10.650,00**	**0**	**0**	**1.791.043,15**
Oprávky –stav na začiatku BÚO	**0**	**413.470,00**	**29.831,21**	**5.103,99**	**0**	**0**	**448.405,20**
Prírastky	**0**	42.772,15	5.769,97	2.662,50	0	0	51.204,62
úbytky	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Stav na konci BÚO	**0**	**456.242,15**	**35.601,18**	**7.766,49**	**0**	**0**	**499.609,82**
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku BÚO	**0**	**1.297.415,82**	**22.624,12**	**5.546,01**	**0**	**0**	**1.325.585,95**
Stav na konci BÚO	**0**	**1.254.643,67**	**33.906,17**	**2.883,51**	**0**	**0**	**1.291.433,35**

V r. 2020 bol obstaraný dlhodobý hmotný majetok – konvektomat (vybavenie kuchyne).

Obežný majetok:

- Zásoby ..... 3.410,42 €
- Krátkodobé pohľadávky (mínus opravná položka k pohľadávkam).....21.989,99 €
- Finančné účty, pokladňa..... 60.239,47 €
- Náklady budúcich období..... 1.747,18 €

Obežný a neobežný majetok spolu: ..... **1.378.820,41 €**

Zásoby tvoria potraviny potrebné k príprave jedál, pohľadávky z vyúčtovaných služieb klientom, náklady budúcich období tvorí zúčtovanie nákladov, ktoré sa týkajú r. 2020. Napr. poistenie majetku, zodpovednosti, predplatné služieb.

Zdroje krytia majetku:

- **Vlastné zdroje spolu: .....607,34 €**

  V tom: Základné imanie.....697,07 €

  Nevysporiadaný výsledok hospodárenia.....-26.255,93 €

  Výsledok hospodárenia za bežné obdobie.....26.166,20 €

- **Cudzie zdroje spolu: .....230.156,46 €**

  V tom: rezervy.....57.549,34 €

  Záväzky zo sociálneho fondu: .....11.657,71 €

  Záväzky z nájmu.....13.672,29 €

  Krátkodobé záväzky.....119.402,12 €

  Bankové pôžičky a výpomoci.....27.875,00 €

- **Časové rozlíšenie(výnosy budúcich období)**.....1.148.056,61 €

Zdroje krytia majetku spolu: .....1.378.820,41 €

Krátkodobé rezervy boli tvorené na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov a na poistenie do poisťovní z tohto titulu. Organizácia k 31.12.2020 mala krátkodobé záväzky a tieto boli tvorené záväzkami z obchodného styku vo výške: 28.203,67 €, voči zamestnancom 42.981,18 €, voči poisťovniam 25.033,87 €, voči daňovému úradu 5.188,32 €. Vratky z dôvodu neobsadenosti za 4.štvrťrok sú vo výške: 12.848,46 € a ostatné záväzky sú vo výške: 5.146,62 €. Záväzky z nájmu predstavujú zostatok záväzku z leasingovej zmluvy na obstaraný automobil zn. Dacia a novoobstaraný majetok – konvektomat.

Položka – výnosy budúcich období tvorí nerozpustenú dotáciu na obstaranie dlhodobého majetku (prístavba). Postupné rozpúšťanie je účtované mesačne.

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené záväzky podľa splatnosti:

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	6.000,00	6.000,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	113.480,12	159.302,01
Krátkodobé záväzky spolu	**119.480,12**	**165.302,01**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	25.330,00	10.706,39

Dlhodobé záväzky spolu	**25.330,00**	**10.706,39**
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	**144.810,12**	**175.797,80**

Organizácia vedie drobný hmotný a nehmotný majetok aj na podsúvahových účtoch. V evidencii je aj majetok, ktorý je v nájme organizácie a na ktoré je záložné právo.

text	Suma v €	
	BO	PO
Drobný hmotný majetok	100.295,32	100.295,32
Drobný nehmotný majetok	1.445,10	1.445,10
Záložné právo – prístavba	1.557.077,05	1.557.077,05
Hodnota budovy v podnájme	1.190.205,62	1.190.205,62
Hodnota pozemku v podnájme	65.027,00	65.027,00

8. Plán činnosti na rok 2021

Medzi priority spoločnosti Humanus, n.o. je aj naďalej poskytovať sociálne služby a snažiť sa o dobré meno v spoločnosti, prostredníctvom poskytovania kvalitných služieb svojim klientom. Z dlhodobého výhľadu a skvalitnenia činnosti na ďalšie obdobie je organizácia pripravená reagovať na potreby regiónu pri poskytovaní sociálnych služieb, ochotná spolupracovať s inými organizáciami a verejnosťou a odhodlaná robiť maximum pre odkázaných starých a chorých ľudí. Zabezpečiť tieto úlohy znamená vzdelávať zamestnancov, využívať všetky dostupné možnosti na získavanie finančných zdrojov s cieľom plného využitia kapacít v oblasti poskytovania sociálnych služieb.

Pre klientov sa plánuje naďalej pokračovať v úprave okolia a organizovať spoločné a spoločenské akcie.

9. ZÁVER

Vedenie Humanus, n.o. sa snažilo v priebehu roku 2020 využiť finančné prostriedky čo najúčelnejšie a najefektívnejšie na zabezpečenie potrieb svojim klientom a zamestnancom. O uvoľnené klientske miesta je neustály záujem a tieto sú ihneď obsadzované. Práve záujem potenciálnych klientov o umiestnenie v Humanus, n.o. predurčuje jej rozvoj a kvalitatívny rast v prospech klienta.

Zároveň sa chceme všetkým poďakovať, ktorí nám podali pomocnú ruku pri dosahovaní našich zámerov. Ďakujeme všetkým klientom, príbuzným, zamestnanom, priateľom za trpezlivosť a vzájomnú pomoc pri prekonávaní neľahkých mesiacov roku 2020.

Prílohová časť

EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY ZA ROK

2020

Názov organizácie	Humanus n.o.		
Druh poskytovanej sociálnej služby (DSS, RS, ZPB, atď.)	DSS		
Forma poskytovanej sociálnej služby (ambulantná, týždenná, celoročná)	celoročná		
Počet mesiacov poskytovania uvedenej sociálnej služby v roku	12		
Kapacita podľa registra	16		
Skutočná obsadenosť - priemerný počet klientov (prepočet osobodní na 2 desatinné miesta)	7,8		
Položky	**Celkové EON uvedenej sociálnej služby za rok**	**EON na mesiac na klienta podľa kapacity**	**EON na mesiac na klienta podľa skutočnej obsadenosti**
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	91 086,40	474,41	973,15
b) poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platné zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	30 908,70	160,98	330,22
c) tuzemské cestovné náhrady	732,42	3,81	7,83
d) výdavky na energie, vodu a komunikácie	8 369,50	43,59	89,42
e) výdavky na materiál **okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov**	27 302,11	142,20	291,69
f) dopravné		0,00	0,00
g) výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu **okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov**	4 637,25	24,15	49,54
h) nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci **okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci**	31 399,46	163,54	335,46
i) výdavky na služby	18 953,72	98,72	202,50
j) výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	856,84	4,46	9,15
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	1 564,95	8,15	16,72
EON náklady spolu	**215 811,35**	**1 124,02**	**2 305,68**

Prepočet EON na 1 klienta na mesiac = Celkové EON : počet mesiacov poskytovania sociálnej služby :

kapacita podľa registra/resp. skutočná obsadenosť

EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY ZA ROK 2020

Názov organizácie	Humanus n.o.		
Druh poskytovanej sociálnej služby (DSS, RS, ZPB, atď.)	ZPS		
Forma poskytovanej sociálnej služby (ambulantná, týždenná, celoročná)	celoročná		
Počet mesiacov poskytovania uvedenej sociálnej služby v roku	12		
Kapacita podľa registra	103		
Skutočná obsadenosť - priemerný počet klientov (prepočet osobodní na 2 desatinné miesta)	98,5		
Položky	**Celkové EON uvedenej sociálnej služby za rok**	**EON na mesiac na klienta podľa kapacity**	**EON na mesiac na klienta podľa skutočnej obsadenosti**
a) mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	609 578,25	493,19	515,72
b) poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platné zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	206 850,52	167,35	175,00
c) tuzemské cestovné náhrady	4 901,60	3,97	4,15
d) výdavky na energie, vodu a komunikácie	56 011,31	45,32	47,39
e) výdavky na materiál **okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov**	182 714,17	147,83	154,58
f) dopravné		0,00	0,00
g) výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu **okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov**	31 033,92	25,11	26,26
h) nájomné za prenájom nehnuteľností alebo inej veci **okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci**	63 529,14	51,40	53,75
i) výdavky na služby	126 844,11	102,62	107,31
j) výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca	5 734,26	4,64	4,85
k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov	10 473,11	8,47	8,86
EON náklady spolu	**1 297 670,39**	**1 049,90**	**1 097,86**

Prepočet EON na 1 klienta na mesiac = Celkové EON : počet mesiacov poskytovania sociálnej služby : kapacita podľa registra/resp. skutočná obsadenosť

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31.12.2020
neziskovej organizácie
Humanus, n.o.
Nábrežie A. Hlinku 51, 920 01 Hlohovec

tax-audit®

TAX-AUDIT Slovensko®, spol. s r. o., Kapitulská 14, 917 01 Trnava
IČO: 36 219 835, DIČ: 2020162463, IČ DPH: SK 2020162463
Tel.: 033/5349291, Fax: 033/5349293, Mobil: 0908 754 117, Mail: taxaudit@slovanet.sk, www.taxauditslovensko.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľom a riaditeľovi neziskovej organizácie Humanus, n.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Humanus, 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, 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 názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním 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 Neziskovej organizácie 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 Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.
Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Neziskovej organizácie.

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské

dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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 audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- 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 audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie 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 audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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. Náš 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 Neziskovej organizácie 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.

Trnava, 31.05.2021

TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r. o.
Kapitulská 14
917 01 Trnava
Obchodný register Trnava, odd.: Sro, č. vložky: 10186/T
Licencia SKAU č. 131

Slovenská komora audítorov SKAU Č. licencie 131 TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r.o.

Ing. Ružena Straková, MBA
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 797

Ružena Straková

SLOVENSKÁ KOMORA AUDÍTOROV

LICENCIA

na poskytovanie audítorských služieb

číslo: 131

vydaná na základe § 34 ods. 3 zákona 466/2002 Z.z.
o audítoroch a Slovenskej komore audítorov podľa § 6

Obchodné meno :

TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r.o.

Zapísaný do OR: **Okresný Súd Trnava**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **36219835**

Dátum zápisu do zoznamu audítorských spoločností: **02.04.1997**

Vydané v Bratislave dňa: **01.03.2004**

SLOVENSKÁ KOMORA AUDÍTOROV * BRATISLAVA *

prezident SKAu

Evidencia prísne zúčtovateľných tlačív a poradové číslo tlačiva

* 000180

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É 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
2022497895	X riadna	X zostavená	Za obdobie od 1 2020
IČO 37986988	mimoriadna	schválená	do 12 2020
SID / SK NACE 87.30.0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2019
			do 12 2019

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01) X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Humanus, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: NÁBREŽIE A. HLINKU Číslo: 51

PSČ: 92001 Obec: HLOHOVEC

Číslo telefónu: 0903/203132 Číslo faxu: 0 /

E-mailová adresa: MAJA.MUZIKOVA@GMAIL.COM

Zostavená dňa	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:
31.03.2021			Humanus, n.o. Nábrežie A. Hlinku 51 920 01 Hlohovec IČO: 37 986 988
Schválená dňa . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		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	1 791 043,15	499 609,80	1 291 433,35	1 325 585,95
1. **Dlhodobý nehmotný majetok**	**r.003 až r.008**	**002**				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
Softvér	013-(073+091 AÚ)	004				
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**	1 791 043,15	499 609,80	1 291 433,35	1 325 585,95
Pozemky	(031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
Stavby	021-(081+092 AÚ)	012	1 710 885,82	456 242,15	1 254 643,67	1 297 415,82
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	69 507,33	35 601,16	33 906,17	22 624,12
Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014	10 650,00	7 766,49	2 883,51	5 546,01
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				
3. **Dlhodobý finančný majetok**	**r.022 až r.028**	**021**				
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				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	(043-096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	(053-096 AÚ)	028				

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie Brutto	Korekcia	Netto	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto
a		b	1	2	3	4
B. **OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU**	**r.030+r.037+r.042+r.051**	**029**	94 953,45	9 313,57	85 639,88	81 662,18
1. **Zásoby**	**r.031 až r.036**	**030**	3 410,42		3 410,42	2 530,73
Materiál	(112+119)-191	031	3 410,42		3 410,42	2 530,73
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032				
Výrobky	(123-194)	033				
Zvieratá	(124-195)	034				
Tovar	(132+139)-196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky 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**	31 303,56	9 313,57	21 989,99	16 700,93
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043	1 300,00		1 300,00	
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044	30 003,56	9 313,57	20 689,99	16 680,24
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		x		
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				20,69
4. **Finančné účty**	**r.052 až r.056**	**051**	60 239,47		60 239,47	62 430,52
Pokladnica	(211+213)	052	1 768,87	x	1 768,87	1 910,59
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	58 470,60	x	58 470,60	60 519,93
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 a r.059**	**057**	1 747,18		1 747,18	2 332,59
1 Náklady budúcich období	(381)	058	1 747,18		1 747,18	2 332,59
Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	**r.001+r.029+r.057**	**060**	1 887 743,78	508 923,37	1 378 820,41	1 409 580,72

	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**	607,34	-25 558,86
1.	**Imanie a peňažné fondy**	**r.063 až r.067**	**062**	697,07	697,07
	Základné imanie	(411)	063	697,07	697,07
	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 účastín	(415)	067		
2.	**Fondy tvorené zo zisku**	**r.069 až r.071**	**068**		
	Rezervný fond	(421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku	(423)	070		
	Ostatné fondy	(427)	071		
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov**	**(+;-428)**	**072**	-26 255,93	-114 516,55
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie**	**r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)**	**073**	26 166,20	88 260,62
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU**	**r.075+r.079+r.087+r.097**	**074**	230 156,46	246 791,41
1.	**Rezervy**	**r.076 až r.078**	**075**	57 549,34	38 908,01
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	57 549,34	38 908,01
2.	**Dlhodobé záväzky**	**r.080 až r.086**	**079**	25 330,00	10 706,39
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	11 657,71	8 003,82
	Vydané dlhopisy	(473)	081		
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082	13 672,29	2 702,57
	Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ+479 AÚ)	086		
3.	**Krátkodobé záväzky**	**r.088 až r.096**	**087**	119 402,12	165 302,01
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	28 203,67	35 225,65
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	42 981,18	42 675,23
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	25 033,87	25 190,50
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	5 188,32	5 562,48
	Záväzky z dôvodu finan vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	12 848,46	13 046,03
	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	5 146,62	43 602,12
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky**	**r.098 až r.100**	**097**	27 875,00	31 875,00
	Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100	27 875,00	31 875,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU**	**r.102 a r.103**	**101**	1 148 056,61	1 188 348,17
1	Výdavky budúcich období	(383)	102		1 125,00
	Výnosy budúcich období	(384)	103	1 148 056,61	1 187 223,17
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU	**r.061+r.074+r.101**	**104**	1 378 620,41	1 409 580,72

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	189 711,26		189 711,26	205 243,29
502	Spotreba energie	02	64 380,82		64 380,82	62 415,95
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	35 671,17		35 671,17	20 028,22
512	Cestovné	05	5 634,03		5 634,03	16 498,56
513	Náklady na reprezentáciu	06	362,10		362,10	1 121,52
518	Ostatné služby	07	203 008,79		203 008,79	209 709,20
521	Mzdové náklady	08	704 873,76		704 873,76	603 774,36
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	252 191,45		252 191,45	203 618,64
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	41 436,92		41 436,92	24 990,68
528	Ostatné sociálne náklady	12	621,00		621,00	
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	3 716,58		3 716,58	5 327,34
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	9,39		9,39	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1 572,46		1 572,46	4 402,87
545	Kurzové straty	20	134,80		134,80	
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	1 017,52		1 017,52	2 748,98
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3 528,41		3 528,41	3 623,35
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	51 204,60		51 204,60	50 045,95
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	3 667,26		3 667,26	3 634,42
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu	**r.01 až r.37**	**38**	1 562 742,32		1 562 742,32	1 417 183,33

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	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	801 295,80		801 295,80	798 450,28
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	4 571,05		4 571,05	4 596,89
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54	185,37		185,37	0,08
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	190,55		190,55	58,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		1 300,00	1 300,00	
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	400,00		400,00	1 249,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	580,00		580,00	780,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	829.22		829,22	1 312,20
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	779 751,53		779 751,53	698 997,49
Účtová trieda 6 spolu	**r.39 až r.73**	**74**	1 587 803,52	1 300,00	1 589 103,52	1 505 443,95
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**r.74 - r.38**	**75**	25 061,20	1 300,00	26 361,20	88 260,62
591	Daň z príjmov	76		195,00	195,00	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení	**(r.75 - (r.76 + r.77))(+/-)**	**78**	25 061,20	1 105,00	26 166,20	88 260,62

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.

Katarína Šupová
JUDr. Miroslav Šupa
Ing. Mária Šišková
Ivana Šišková
Daniel Pardubský
Renata Pardubská
Vojtech Ružička

Dátum založenia : 22.11.2007

Dátum zriadenia: 6.12.2007

(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.

Štatutárny orgán: Ing. Mária Šišková

Dozorný orgán: JUDr. Petra Lukáčová
Mgr. Katarína Šupová
Mgr. Ivana Šišková

Správna rada: JUDr. Edita Šupová
Mgr. Michal Polák
MUDr. Ivan Šiška

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

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a to:

- poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osobe a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to:

- v zariadení pre seniorov

- v domove sociálnych služieb

(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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	63
Z toho počet vedúcich zamestnancov	5	5
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 nemá náplň pre túto položku

(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 neziskovej organizácie bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. K 31. decembru 2020 Spoločnosť vykázala kladné vlastné imanie vo výške 607,34 €. Zriaďovatelia neziskovej organizácie prehlásil, že neziskovú organizáciu podporia minimálne v čase ďalších 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a v dohľadnej budúcnosti formou finančnej a ostatnej pomoci tak, aby pokračovanie v hlavnej činnosti v žiadnom prípade nebolo ohrozujúce.

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

- **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**
  obstarávacou cenou
- **dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **dlhodobé finančné investície**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **zásoby obstarané kúpou**
  obstarávacou cenou
- **zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **zásoby obstarané iným spôsobom**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- **pohľadávky**
  menovitou hodnotou
- **krátkodobý finančný majetok**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **časové rozlíšenie na strane aktív**
  menovitou hodnotou
- **záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
  menovitou hodnotou
- **časové rozlíšenie na strane pasív**
  menovitou hodnotou
- **deriváty**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- **majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
  účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(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.

Odpisový plán *je zostavený podľa zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisy.*

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	odpisová skupina	doba odpisovania (v rokoch)	ročný odpis
stavby - Prístavba	021	6	40	1/40
zdvihák	022.A	1	4	1/4
anténny systém, aut.brána	022.A	2	6	1/6
klimatizačné jednotky	022.A	2	6	1/6
kotol (ohrev vody), výťah	022.A	4	12	1/12
SYSCALL	022.A	1	4	1/4
automobil	023	1	4	1/4

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

Účtovná jednotka uplatňuje rezervy. Rezervy sa vytvárajú vtedy, ak má účtovná jednotka súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva za nevyčerpané dovolenky vrátane zdravotného a sociálneho poistenia sa vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky na sporné pohľadávky, ktorých predpoklad úhrady je sporný. Jedná sa o pohľadávky: neuhradený poplatok za poskytnutú sociálnu službu

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.

NDM1

	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 BÚO	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci BÚO							
Oprávky –stav na začiatku BÚO							
Prírastky							
úbytky							
Stav na konci BÚO							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku BÚO	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci BÚO	0	0	0	0	0	0	

DHM

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Obstaranie DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	spolu
Prvotné ocenenie – stav na začiatku BÚO	**0**	**1.710.885,82**	**52.455,33**	**10.650,–**	**0**	**0**	**1.773.991,15**
Prírastky	0	0	17.052,00	0	0	0	17.052,00
Úbytky				0	0		0
Presuny			0				
Stav na konci BÚO	**0**	**1.710.885,82**	**69.507,33**	**10.650,00**	**0**	**0**	**1.791.043,15**
Oprávky –stav na začiatku BÚO	**0**	**413.470,00**	**29.831,21**	**5.103,99**	**0**	**0**	**448.405,20**
Prírastky	**0**	42.772,15	5.769,97	2.662,50	0	0	51.204,62
úbytky	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Stav na konci BÚO	**0**	**456.242,15**	**35.601,18**	**7.766,49**	**0**	**0**	**499.609,82**
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku BÚO	**0**	**1.297.415,82**	**22.624,12**	**5.546,01**	**0**	**0**	**1.325.585,95**
Stav na konci BÚO	**0**	**1.254.643,67**	**33.906,17**	**2.883,51**	**0**	**0**	**1.291.433,32**

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

Prístavba budovy – na základe zmluvy s Ministerstvom pôdohospodárstva SR v hodnote 1.577.077,05 € financovaná prostredníctvom fondov Európskej únie a štátneho rozpočtu SR.

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

Text	Poistenie	
	spôsob	**výška poistného**
poistenie dlhodobého nehmotného majetku		0
poistenie dlhodobého hmotného majetku	zmluvný	2 085,47

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(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	Suma	
	BO	PO
pokladnica	1.132,87	1.726,59
ceniny	636,00	184,00
Bežné bankové účty	58.470,60	60.519,93
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Text	Suma pohľadávky	
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Pohľadávky voči klientom (315) z toho:	26.784,87	0
Nedoplatky(klienti)	29.441,96	0
Preplatky (klienti) riadok súvahy č 88	-3.218,69	0
Preplatky na službách (3150999)	561,60	0
Pohľadávky z obchodného styku	1.300,00	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.

text	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky voči klientom	5.646,31	3.667,26			9.313,57
SPOLU	5.646,31	3.667,26			9.313,57

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

Text	Suma	
	BO	PO
Pohľadávky do lehoty splatnosti (315 – nedoplatky)	6.602,30	1.527,96
Pohľadávky do lehoty splatnosti – 315 (preplatok na energiách, služby)	561,60	461,16
Pohľadávky po lehote splatnosti (315 – nedoplatky)	22.839,66	20.337,43
Pohľadávky po lehote splatnosti (311)	1.300,00	0

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

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
Predplatné časopisov	80,00	80,00
poistné	1.381,33	1.380,44
Technická podpora (Kros, Form, Stormware, TV)	262,02	823,26
Školenie	0	0
Telefon	23,83	48,89
SPOLU	**1.747,18**	**2.332,59**

(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,

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	697,07				697,07
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	697,07				697,07
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					

Rezervný fond	0			0	0
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-114.516,55	88260,62	0	0	-26.255,93
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	88.260,62	26.166,20	88.260,62		26.166,20
Spolu	**-25.558,86**	**114.426,82**	**88.260,62**	**0**	**607,34**

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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	88.260,62
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	88.260,62
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,

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
Na mzdy a odvody	37.528,01	56.169,34	37.528,01		56.169,34
Nájom, energie, služby	0,00				
Zákonné rezervy spolu	**37.528,01**				**56.169,34**
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv - audit	1.380,00	1.380,00	1.380,00		1.380,00
Ostatné rezervy spolu	1.380,00	1.380,00	1.380,00		1.380,00
Rezervy spolu	**38.908,01**	**57.549,34**	**38.908,01**		**57.549,34**

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

záväzok - účet 325	**stav k 1.1. BO**	**zmena**		**stav k 31.12. BO**
		prírastky	**úbytky**	
ostatné záväzky - zmluvy o spolupráci	0,00	506,98	506,98	0,00
záväzok - účet 379	**stav k 1.1. BO**	**zmena**		**stav k 31.12. BO**
		prírastky	**úbytky**	
3790000	0,00	9,39	9,39	0,00
Mylné platby – záväzky	0,00	213,61	213,61	0,00
Sporenie	200,00	2.400,00	2.400,00	200,00
exekúcie (zamestnanci)	631,03	3.989,67	4.478,21	142,49
Záväzok – SP	0,00	107.889,83	107.889,83	0,00

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,

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	6.000,00	6.000,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	113.480,12	159.302,01
Krátkodobé záväzky spolu	**119.480,12**	**165.302,01**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	25.330,00	10.706,39
Dlhodobé záväzky spolu	**25.330,00**	**10.706,39**
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	**144.810,12**	**175.797,80**

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

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	**8.003,82**	**5.997,47**
Tvorba na ťarchu nákladov	3.653,89	3.050,35
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	0,00	1.044,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	**11.657,71**	**8.003,82**

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,

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
Pôžička	€	5,04	4,5 rokov		0,00	22.217,44
Pôžička	€	5,04	4,5 rokov		0,00	18.385,04
Krátkodobá finančná výpomoc	€	0	1 rok		12.937,50	14.937,50
Krátkodobá finančná výpomoc	€	0	1 rok		12.937,50	14.937,50
Krátkodobá finančná výpomoc	€	0	1 rok		2.000,00	2.000,00
Spolu					**27.875,00**	**72.477,48**

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

. *Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku*

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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	1.187.223,17		39.166,56	1.148.056,61
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				

podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

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

tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Záväzok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	5.212,48	18 476,42	2.769,98	21.246,40
do jedného roka vrátane	2.405,76	4.804,13	943,39	5.747,52
od jedného roka do piatich rokov vrátane	2.806,72	13.672,29	1.826,59	15.498,88
viac ako päť rokov				

Istina v čase uzatvorenia leasingovej zmluvy bola 8.520 €, finančný náklad v sume 1.103,04 a poistné v sume 1.888,66 €. Z tohto v zostatku vykázaného na r. 082 a r. 096 je vykázaný zostatok istiny a predpis finančných nákladov a poistného je účtovaný mesačne

Čl. IV

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

(4) 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.

Položky tržieb	suma	
	BO	PO
Za sociálnu službu	793.087,03	782.985,30
Ostatné služby (preprava, doprovod)	4.498,95	11.844,33
Za stravu –zamestnanci	3.709,82	3.620,65

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

Položky prijatých darov, os.výnosov, popl.	suma	
	BO	PO
Finančné dary od iných organizácií	400,00	1.249,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	829,22	1.312,20
Prijaté finančné dary od fyz. osôb	580,00	780,00
Výnosy z nájmu majetku	1.300,00	0,00
Tržby z predaja majetku	0,00	0,00

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

Text	dotácie, grantu	
	spôsob	výška čerpania
Dotácia poskytnutá Trnavským samosprávnym krajom na rok 2020	zmluva	46.295,45
Finančný príspevok – úpsvar Piešťany (par.60)	dohody	7.192,56
Príspevok poskytnutý MPSVaR na domov sociálnych služieb	znluva	39.985,63
Príspevok poskytnutý MPSVaR na zariadenie pre seniorov	Zmluva	602.269,48
Dotácia na obstaranie hmotného majetku-max. 95 % z mesačného odpisu	zmluva	39.166,56
Dotácia SOS z MPSVaR	zmluva	3.087,85
Dotácia – 1 vlana pandémie COVID19 z MPSVaR	Žiadosť	38.214,00
Dotácia – vitamíny pre klientov a zamestnancov	Žiadosť	3.540,00
Spolu dotácie, granty		**779.751,53**

(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.

Položky finančných výnosov	suma	
	BO	PO
Banková odmena	72,90	41,30
Kurzové zisky	185,37	0,08
Ostatné výnosy	1.417,65	0

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

Položky nákladov	suma	
	BO	PO
Náklady na ostatné služby		
Telefon, internet, TV	3.569,74	2.775,95
Poštovné	379,93	425,29
Inzertné služby	474,80	939,20
Poskytovanie zdrav.starostlivosti	7.080,00	6.000,00

Odvoz odpadov, čistenie kanalizácie	16.048,05	12.632,52
BOZP, PO, EPS(elektron požiarny systém)	2.821,58	3.856,95
Nájom nehnuteľnosti	73.022,00	73.022,00
Upratovanie, čistenie	22.258,00	31.629,23
Pranie	23.527,56	24.673,06
IT služby	2.009,54	1.306,04
sprostredkovanie	9.750,00	10.079,00
Auditorske služby, administratívne služby	9.142,80	7.260,00
Prenájom automobilu, staveb.strojov	5.472,00	2.112,00
Licencie, registračné poplatky	4605,64	4471,03
Vypracovanie správ	586,00	510,00
Dopravné, montáž	142,74	638,00
Servis okien	1.335,60	1.687,50
Stočné	2.425,02	1.876,60
Revízie(elektro, výťahy, has prist)	3.677,45	5.115,06
Správa budov	10.000,00	12.000,00
Právne služby	464,72	0,00
Osobitné náklady:		
Zhotovenie časopisu	274,00	822,80
Pracovná terapia	0,00	51,44
Akcia – Hranice (návšteva v družobnom ZSS), výlety, divadlá	0,00	1.010,17
Posedenia(Mikuláš, deň matiek,...)	581,40	598,79
Grilovačky, športové podujatia	162,12	265,78
Ostatné náklady:		
Poplatky bankám	572,42	711,02
Poistenie zodpovednosti	159,38	299,42
Poistenie majetku	2.085,47	1.895,24
Súdne poplatky	0	397,67
Registračné poplatky	350,00	320,00

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

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
Vybavenie prevádzky	0	829,22
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	**0**	**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.

Položky nákladov	suma	
	BO	PO
Úroky z finančného nájmu (leasing)	629,88	365,14
Úroky z finančnej výpomoci	942,58	4.037,66
Kurzové straty	134,80	0
Ostatné služby spolu	**1.707,26**	**4.402,80**

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

a) overenie účtovnej závierky,

b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,

c) súvisiace audítorské služby,

d) daňové poradenstvo,

e) ostatné neaudítorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	**Suma**
overenie účtovnej závierky	2.460,00
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	**2.460,00**

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Účtovná jednotka vedie na podsúvahových účtoch evidenciu drobného majetku zaradeného v hodnote od 166,- euro 1.700,- eur . Do hodnoty 166,- euro sa takýto majetok neeviduje na podsúvahových účtoch, ale ide priamo do spotreby.

text	Suma v €	
	BO	PO
Drobný hmotný majetok	100.295,32	100.295,32
Drobný nehmotný majetok	1.445,10	1.445,10
Záložné právo – prístavba	1.557.077,05	1 557.077,05
Hodnota budovy v podnájme	1.190.205,62	1.190.205,62
Hodnota pozemku v podnájme	65.027,00	65.027,00

Odpísané pohľadávky účtovná jednotka neeviduje.

Účtovná jednotka eviduje majetok, ktorý je v úschove na základe zmlúv s klientmi. Jedná sa o drobné predmety.

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, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Účtovná jednotka 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.

(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,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) povinnosť z opčných obchodov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

Zmluvná povinnosť: - zmluva o službách : upratovanie a pranie v ročnom objeme 25.128,00 € od spriaznenej osoby Nová Korunka.

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poistných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

Zmluvná povinnosť: nájom hnuteľných vecí a nehnuteľnosti v ročnom objeme 73.440,00 € od spriaznenej osoby

Nová Korunka. K 31.12. 2020 sú záväzky (neuhradený nájom, nájom automobilu) voči Nová Korunka, s.r.o. vo výške 12.000,00 €.

Zmluvná povinnosť: nájom generátora v ročnom objeme: 4.032,00 € od spriaznenej osoby KORUNKA SPOL, s.r.o (2.016,00) a Nová Nitrianska realitná spoločnosť, s.r.o.(2.016,00 €)

e) iné povinnosti.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Hlavnou činnosťou Humanus, n.o. je poskytovanie sociálnych služieb starším osobám a osobám v dôchodkovom veku. Vyhlásením karantény hlavným hygienikom SR sa pozastavilo prijímanie klientov do zariadenia. V priebehu roka boli uvolňované podmienky karantény. Prijímanie klientov bolo možné len na základe a v súlade s prijatými legislatívnymi podmienkami. Zastavenie prijímania klientov bolo nariadená opäť v decembri, kedy bola vyhlásená karanténa a izolácia na základe výskytu COVID-19 v zariadení. Karanténa trvala do 29.01.2021. Manažment bude aj naďalej pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.