

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	3	2	6	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SI

--	--	--	--

D

--	--	--	--

Všeobecné údaje :

1. Názov Senior Martin, n.o.
2. Sídlo Ambra Pietra 406/42, 036 01 Martin
3. Dátum založenia 17.03.2010
4. Dátum vzniku 24.03.2010
5. IČO 45732663
6. Opis základnej činnosti : Poskytovanie všeobecne prospešných služieb so zameraním na sociálnu pomoc v zariadení pre seniorov, zariadení opatrovateľskej služby a domove sociálnych služieb. Nezisková organizácia bude poskytovať najmä služby vo forme :
 - . sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia
 - . ošetrovateľská starostlivosť
 - . ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie
 - . pracovná terapia podľa osobných daností klienta
7. Zamestnanci k 31.12.2018 44 z toho 2 vedúci
8. Dôvod zostavenia účtovnej závierky za rok 2018 – riadna účtovná závierka.
9. Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená orgánmi neziskovej organizácie.
10. Organizácia zostavila účtovnú závierku za predpokladu jej ďalšieho trvania.
11. Členovia orgánov neziskovej organizácie :

Zakladateľ	Ing. arch. Dušan Holan
Štatut. orgán	Mgr. Idka Čipkalová – riaditeľ
12. Organizácia nemá zriadené žiadne účtovné jednotky.
13. UJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných UJ.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach :

1. Organizácia v roku 2018 vykonávala len základné činnosti
2. Zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu roku neboli
 - . dlhodobý hmotný majetok odpisuje rovnomernou metódou odpisovania
 - . majetok do 1700,- € účtovná jednotka účtuje priamo do nákladov
 - . dlhodobý hmotný majetok nebol obstaraný vlastnou činnosťou
 - . účtovná jednotka neoceňovala majetok reprodukčnou obstarávacou cenou
3. Účtovná jednotka nemá majetok ktorého nie je vlastníkom
4. Dlhodobý nehmotný majetok – účtovná jednotka nemá
5. Dlhodobé finančné investície účtovná jednotka nemá.
6. Zásoby nemá, nakupovaný režijný materiál účtuje priamo do spotreby.
7. Pohľadávky a záväzky
 - . ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou
 - . menovitou hodnotou
 - . ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť neprehodnocovala hodnotu majetku a záväzkov trhovou cenou ani inou metódou
 - . ku dňu zostavenia účtovnej závierky nemala pohľadávky a záväzky v cudzej mene a preto ich neprehodnocovala aktuálnym kurzom k 31.12.
8. Časové rozlíšenie – dotácie na investičný majetok
9. Ostatné záväzky – bolo účtované o krátkodobých finančných výpomociach
10. Majetok a záväzky zabezpečujúce derivátmi – nemá.
11. Prenajatý majetok formou finančného prenájmu – nemá.
12. Prehľad o dotáciách a grandoch :

. prevádzkový MPSVaR	335 386,- €
. ostatné dotácie	17 900,- €
. dotácia na prestavbu budovy	1 527 763,11 €
. prevádzkový Mesto Martin	7 640,- €

Prehľad tržieb :

- zariadenie pre seniorov	381 562,- €
- denný stacionár	13 989,- €
- zariadenie opatrov. starostlivosti	10 454,- €
- domáca opatrovateľská služba	167 200,- €
- rozvoz stravy	460,- €

Prehľad nákladov :

- spotreba materiálu	23 567,- €
- spotreba energie	18 898,- €
- služby : stravovacie služby	115 181,- €
telekomun. služby	1 221,- €
internet	1 164,- €
nájomné	286,- €
pranie	47 832,- €
upratovanie	87 266,- €
právne a poradenské služby	5 859,- €
zdravotná starostlivosť	39 398,- €
ostatné služby	7 829,- €
opravy a údržba	2 174,- €

- mzdové náklady	389 465,- €
- mzdové odvody	132 077,- €
- sociálne náklady	22 096,- €
- ostatné dane	2 477,- €
- odpisy	72 530,- €
- ostatné náklady	2 932,- €

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	39
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
	0	0

Tabuľka č. 1

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

Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0		395164	3579	3962				23236			425941
prírastky			68210	891	3429							72530
úbytky												
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0		463374	4470	7391				23236			498471
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia												
prírastky												
úbytky												
Stav na konci bežného účtovného obdobia												
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	34925		2333260	1762	6604				0			2376551

Stav na konci bežného účtovného obdobia	34925	2265050	871	15775	0				2316621
--	-------	---------	-----	-------	---	--	--	--	---------

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	22104	1335346	1317000	40450
Krátkodobý finančný majetok spolu	22104	1335346	1317000	40450

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					

Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

	Stav na konci		
	bežného účtovného obdobia	Úbytky (-)	Presuny (+, -)
Pohľadávky do lehoty splatnosti	45897		
Pohľadávky po lehote splatnosti	4357		
Pohľadávky spolu	50254		14149

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					

Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitál. účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-523129	- 1030			-524159
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 1030	+ 6178	-1030		6178
Spolu	-524159	5148	-1030		-517981

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	

Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	1030
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	1030
Iné	

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	5899	1786	5899		1786
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	5899	1786	5899		1786
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých					

ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	5899	1786	5899	1786	1786

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	392794		370353
Krátkodobé záväzky spolu	392794		370353
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov			
Dlhodobé záväzky spolu			
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	392794		370353

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1308	1135
Tvorba na ťarchu nákladov	1900	1570
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1754	1397
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1454	1308

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR	0			1249243	1249243
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					1249243	1249243

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	1310572		30132	1280440
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	540
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	540