

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4	5	7	4	1	1	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---

/SID

--	--	--	--

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.

CaSa Leben im Alter gemeinnützige GmbH

Ing. Juraj Palčo

Dátum vzniku: 12.6.2013

(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.

Správna rada:

Mag. Markus Platzer

Klaus Mueller

Mag. Sascha Schier

Dozorná rada:

Christian Klein, Mödling

Enisa Nedzibovic

Philip Rafael Kling

Riaditeľka:

Ing. Marina Stroblová, Pezinok

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

Nezisková organizácia poskytuje sociálne služby v Zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

- sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými je poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek – 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.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30,8	31,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	32
Počet vedúcich zamestnancov	4	1

ČI. 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 bol zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(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.

Organizácia nemenila účtovné zásady ani metódy v priebehu roka 2018. Organizácia nemenila účtovné zásady a metódy ani v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

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

Hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				16 401	10 194			38 216			64 811
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				16 401	10 194			38 216			64 811
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				6 149	9 982			38 216			54 347
prírastky				3 134	212						3 346
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				9 283	10 194			38 216			57 693
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				10 252	212			0			10 464
Stav na konci bežného účtovného obdobia				7 118	0			0			7 118

Metóda odpisovania použitá v roku 2018:

Daňové odpisy pri dlhodobom hmotnom majetku sú použité rovnomerné. Ide o majetok spadajúci do prvej odpisovej skupiny. Účtovne sa tento majetok odpisuje mesačne 1/48.

Evidovaný drobný hmotný majetok sa odpisuje mesačne ako 1/36. Pri drobnom hmotnom majetku sa účtovné a daňové odpisy rovnajú.

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

Účtovná jednotka má poistenie v Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. a v KOOOPERATIVA poisťovňa, a.s.

- povinné zmluvné poistenie vozidiel
- poistenie činnosti

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 824		5 824
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 824		5 824

(4)Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

V účtovnej jednotke sme netvorili opravné položky k pohľadávkam.

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
<i>Pohľadávky do lehoty splatnosti</i>	5 824	5 943
<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>		
<i>Pohľadávky spolu</i>	5 824	5 943

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	986	660
<i>Predplatné tlačovín pre klientov a odborných časopisov</i>	373	354
<i>PZP a HP automobil</i>	53	52
<i>Poistenie činnosti</i>	352	0
<i>Ostatné</i>	208	254

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

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	10 000				10 000
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkklady zakladateľov	10 000				10 000
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					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-63 017			-8 922	-71 939
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-8 922	-7 866		-8 922	-7 866
Spolu	-61 939	-8922		0	-69 805

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

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
<i>Prídel do základného imania</i>	
<i>Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu</i>	
<i>Prídel do fondu reprodukcie</i>	
<i>Prídel do rezervného fondu</i>	
<i>Prídel do fondu tvoreného zo zisku</i>	
<i>Prídel do ostatných fondov</i>	
<i>Úhrada straty minulých období</i>	
<i>Prevod do sociálneho fondu</i>	
<i>Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov</i>	-8 922
<i>Iné</i>	
Účtovná strata	-8 922
Vysporiadanie účtovnej straty	

(9) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

<i>Druh rezervy</i>	<i>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba rezerv</i>	<i>Použitie rezerv</i>	<i>Zrušenie alebo zníženie rezerv</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
<i>Rezerva na nečerpané dovolenky</i>	17 411	18 198	17 411		18 198
<i>Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv</i>					
Zákonné rezervy spolu	17 411	18 198	17 411		18 198
<i>Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv</i>		2 498			2 498
Ostatné rezervy spolu	0	2 498			2 498
Rezervy spolu	17 411	20 696	17 411		20 696

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

<i>Druh záväzkov</i>	<i>Stav na konci</i>	
	<i>bežného účtovného obdobia</i>	<i>bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>
<i>Záväzky po lehote splatnosti</i>		
<i>Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka</i>	80 561	62 310
<i>Krátkodobé záväzky spolu</i>	80 561	62 310
<i>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane</i>	86 797	90 418
<i>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov</i>		
<i>Dlhodobé záväzky spolu</i>	86 797	90 418
<i>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</i>	167 358	152 728

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

<i>Sociálny fond</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</i>	1 627	1 133
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	1 817	1 645
<i>Tvorba zo zisku</i>		
<i>Čerpanie</i>	2 782	1 151
<i>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</i>	662	1 627

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

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	1 864		315	1 549
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

ČI. IV

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

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

Tržby za poskytované služby klientom EUR 536 376,94

Tržby za poskytované doplnkové služby klientom EUR 148 797,42

Tržby za poskytované služby ADOS EUR 12 727,42

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	510	10 000
Iné ostatné výnosy celkom	510	10 000

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

Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na ŠZ EUR 206 033,97

Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na ZPS EUR 182 430,66

(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.

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Náklady režijné, na materiál</i>	<i>37 012,72</i>	<i>42 324,47</i>
<i>Náklady na energie</i>	<i>31 504,33</i>	<i>35 857,52</i>
<i>Servis a údržba majetku</i>	<i>8 423,69</i>	<i>4 162,61</i>
<i>Náklady na cestovné</i>	<i>886,77</i>	<i>296,82</i>
<i>Náklady na služby</i>	<i>534 020,09</i>	<i>504 462,58</i>
<i>Odpisy majetku</i>	<i>3 345,84</i>	<i>6 786,92</i>
<i>Poistenie majetku</i>	<i>1 528,52</i>	<i>2 478,44</i>
<i>Bankové poplatky</i>	<i>515,82</i>	<i>273,02</i>
<i>Dane a poplatky</i>	<i>3 517,86</i>	<i>3 935,46</i>

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

(1) 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

<i>Účel použitia podielu zaplatenej dane</i>	<i>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Použitá suma bežného účtovného obdobia</i>
<i>Režijný materiál – bezzápachový kôš a vybavenie</i>	<i>1 168,00</i>	
<i>Interiérové vybavenie – nábytok, rádio</i>	<i>568,67</i>	
<i>Zdravotnícky materiál – umývacie rukavice TENA</i>	<i>653,22</i>	
<i>Zdravotnícky materiál – umývacie rukavice TENA</i>		<i>416,36</i>
<i>Kampaň CASA-ADOS – ochrana a podpora zdravia – prevencia - liečenie</i>		<i>2 575,00</i>
<i>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</i>		<i>0,00</i>

Organizácia obdržala v roku 2017 sumu vo výške 3.889,89 EUR ako príspevky z podielu zaplatenej dane 2%. V roku 2017 bola použitá časť vo výške EUR 1.500,00. Zostatok vo výške EUR 2.389,89 bol použitý v priebehu roka 31.12.2018.

V roku 2018 organizácia obdržala sumu vo výške 2.991,36 EUR ako príspevky z podielu zaplatenej dane 2%. Boli plne použité.

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

Náklady na audit roka 2018 vo výške 2 100,00.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Prenajatý majetok od spriaznenej osoby SH DEVELOPMENT s. r. o., Panenská 13 811 03 Bratislava, suma ročného nájmu: EUR 302 558,40, a to na základe:

Zmluva o nájme z 17.12.2013 – uzatvorená na dobu neurčitú, v znení Dodatku č. 3 z 30.11.2016

Zmluva o nájme interiérového vybavenia z 1.1.2014 – uzatvorená na dobu neurčitú, v znení Dodatku č. 3 z 18.11.2015

Nájomná zmluva z 15.8.2016 – prenájom MV – uzatvorená na dobu neurčitú

Nájomná zmluva z 4.7.2018 – prenájom MV – uzatvorená na dobu neurčitú