

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę 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 2 0 2 3 7 8 7 7 9 9	Účtovná závierka X riadna X zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 2 1
IČO 4 5 7 4 1 1 4 0	mimoriadna schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 2 1
SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

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

C a s a S l o v e n s k o n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HE Y D U K O V A

Číslo

1 4

PSČ

Obec

8 1 1 0 8 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 7 . 0 3 . 2 0 2 2

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:

Schválená dňa:

. . 2 0

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	159664,25	125996,96	33667,29	38541,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	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- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	159664,25	125996,96	33667,29	38541,00
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	61754,26	28086,97	33667,29	38541,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	10194,14	10194,14	0,00	
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	87715,85	87715,85	0,00	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	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			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	326210,61	974,20	325236,41	157851,00
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	11049,03		11049,03	19078,00
	Materiál (112 + 119) - 191	031	11039,03		11039,03	19068,00
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034	10,00		10,00	10,00
	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 - 391AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	12203,05	974,20	11228,85	11152,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	10210,66	974,20	9236,46	10872,00
	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 - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	1992,39		1992,39	280,00
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	302958,53		302958,53	127621,00
	Pokladnica (211 + 213)	052	4903,15	x	4903,15	11324,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	298055,38	x	298055,38	116297,00
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	2371,85		2371,85	3369,00
1.	Náklady budúcich období (381)	058	2371,85		2371,85	3369,00
	Prijmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	488246,71	126971,16	361275,55	199761,00

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNE ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU	061		
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		4768,48	-125746,00
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	10000,00	10000,00
Základné imanie (411)	063	10000,00	10000,00
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		-135178,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-5231,52	-568,00
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	348400,43	318139,00
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	40900,95	43640,00
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	40900,95	43640,00
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	88632,97	92712,00
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	610,13	1008,00
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	88022,84	91704,00
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	218866,51	181787,00
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	68777,57	59455,00
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	72920,93	61189,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	46715,31	38130,00
Daňové záväzky (341 až 345)	091	11274,45	8657,00
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	3958,36	382,00
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	15219,89	13974,00
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	8106,64	7368,00
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	8106,64	7368,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	361275,55	199761,00

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	86691,97		86691,97	131899,00
502	Spotreba energie	02	36348,46		36348,46	41344,00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	8832,61		8832,61	26068,00
512	Cestovné	05	543,00		543,00	549,00
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	990031,31		990031,31	977529,00
521	Mzdové náklady	08	989978,49		989978,49	866961,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	342999,67		342999,67	297274,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	43598,78		43598,78	35618,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16	-915,15		-915,15	4,00
542	Ostatné pokuty a penále	17				1000,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				8995,00
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	14825,57		14825,57	10313,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	9086,52		9086,52	56084,00
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	-4665,00		-4665,00	4665,00
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	2517356,23		2517356,23	2458303,00

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	1269463,32		1269463,32	1301637,00
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				
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				
646	Prijaté dary	55				390,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	349,38		349,38	508,00
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				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	4771,48		4771,48	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1679,74		1679,74	9227,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3400,22		3400,22	943,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1232460,57		1232460,57	1145030,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2512124,71		2512124,71	2457735,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-5231,52		-5231,52	-568,00
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) (+/-))		78	-5231,52		-5231,52	-568,00

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:

Predseda:

Matthias Steinklammer, MA (od 31.05.2019)

Člen:

Enisa Nedzibovic (od 30.07.2019)

Carsten Martschin (od 30.07.2019 do 30.9.2021)

Helmut Bergner (od 21.09.2021 do 30.11.2021)

Dozorná rada:

Predseda:

Christian Klein (od 29.06.2015)

Člen

Philip Rafael Kling (od 29.09.2014)

Člen

Klaus Müller (od 30.07.2019)

Riaditeľka:

Ing. Martina 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	64	62
Počet vedúcich zamestnancov	4	4
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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 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 2021. Organizácia nemenila účtovné zásady a metódy ani v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi

c) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi

e) dlhodobý finančný majetok – menovitou hodnotou

f) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi

h) pohľadávky – menovitou hodnotou

i) krátkodobý finančný majetok – reálnou hodnotou

j) časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

l) časové rozlíšenie na strane pasív – výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

m) deriváty – reálnou hodnotou

n) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – reálnou hodnotou

(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.

Účtovná jednotka odpisuje majetok s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi.

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – zníženie hodnoty majetku sa uplatňuje prostredníctvom tvorby opravných položiek a rezerv.

Ako rezerva sa účtuje záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorý vznikol z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky účtovnej jednotky, pričom nie je známa presná výška záväzku alebo jeho presné časové vymedzenie. Rezerva sa ocení odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Opravná položka sa tvorí na základe rozhodnutia účtovnej jednotky, v súlade so zásadou opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

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
<i>Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>				57 540,86	10 194,14			87 715,85			155 450,85
<i>prírastky</i>				4 213,40							4 213,40
<i>úbytky</i>											
<i>presuny</i>											
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>				61 754,26	10 194,14			87 715,85			159 664,25
<i>Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>				19 000,45	10 194,14			87 715,85			116 910,44
<i>prírastky</i>				9 086,52							9 086,52
<i>úbytky</i>											
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>				28 086,97	10 194,14			87 715,85			125 996,96
<i>Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>											
<i>prírastky</i>											
<i>úbytky</i>											
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>											
Zostatková hodnota											
<i>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>				38 540,41	0,00			0,00			38 540,41
<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>				33 667,29	0,00			0,00			33 667,29

Metóda odpisovania použitá v roku 2021:

Daňové odpisy pri dlhodobom hmotnom majetku sú použité rovnomerné. Ide o majetok spadajúci do prvej, druhej a štvrtej odpisovej skupiny.

Účtovne sa tento majetok odpisuje mesačne 1/48, 1/72 alebo 1/144.

Evidovaný drobný hmotný majetok sa odpisuje rovnomerne a účtovné odpisy sa s daňovými 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..

- 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			
Ostatné pohľadávky voči klientom	4 912,41	5 298,25	10 210,66
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	1 992,39		1 992,39
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 904,80	5 298,25	12 203,05

Všetky pohľadávky vznikli z hlavnej nezdaňovanej činnosti.

(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 roku 2020 bola vytvorená opravná položka k rizikovej pohľadávke voči klientke vo výške 4665 EUR.

V roku 2021 bola zúčtovaná. Zmluva s klientom bola ukončená a klientka odišla do iného zariadenia.

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	5 639,20			4 665,00	974,20
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	5 639,20			4 665,00	974,20

(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>	6 904,80	11 152
<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	5 298,25	5 639
<i>Pohľadávky spolu</i>	12 203,05	16 791

Všetky pohľadávky vznikli z hlavnej nezdaňovanej činnosti.

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

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 372	3 369
<i>Predplatné tlačovín pre klientov a odborných časopisov</i>	31	29
<i>PZP a HP automobil</i>	20	60
<i>Poistenie činnosti</i>	975	976
<i>Internetové služby</i>	1 346	2 304

(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

	<i>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky (+)</i>	<i>Úbytky (-)</i>	<i>Presuny (+, -)</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
Imanie a fondy					
<i>Základné imanie</i>	10 000,00				10 000,00
<i>z toho:</i>					
<i>nadačné imanie v nadácii</i>					
<i>vklady zakladateľov</i>	10 000,00				10 000,00
<i>prioritný majetok</i>					
<i>Fondy tvorené podľa osobitného predpisu</i>		135 747,19		-135 747,19	0,00
<i>Fond reprodukcie</i>					
<i>Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov</i>					
<i>Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín</i>					
Fondy zo zisku					

Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-135 178,70			135 178,70	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-568,49	-5 231,52		568,49	-5 231,52
Spolu	-125 747,19	130 515,67		0	4 768,48

(8) Informácia o fondoch, ktoré tvorí účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia

Názov položky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0,00	135 747,19	135 747,19	0,00
Rezervný fond				
Fondu tvorený zo zisku				
Ostatné fondy				

(9) 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

<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>	
<i>Iné</i>	
Účtovná strata	-568,49
Vysporiadanie účtovnej straty	
<i>Zo základného imania</i>	
<i>Z rezervného fondu</i>	
<i>Z fondu tvoreného zo zisku</i>	
<i>Z ostatných fondov</i>	
<i>Z nerozdeleného zisku minulých rokov</i>	
<i>Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov</i>	-568,49
<i>Iné</i>	

(10) 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>Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv</i>					
<i>Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv</i>					
<i>Zákonné rezervy spolu</i>					
<i>Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv</i>	43 640	40 900,95	43 640		40 900,95
<i>Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv</i>					
<i>Ostatné rezervy spolu</i>	43 640	40 900,95	43 640		40 900,95
<i>Rezervy spolu</i>	43 640	40 900,95	43 640		40 900,95

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>	21 386,80	
<i>Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka</i>	197 479,71	181 787
<i>Krátkodobé záväzky spolu</i>	218 866,51	181 787
<i>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane</i>	88 632,97	92 712
<i>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov</i>		
<i>Dlhodobé záväzky spolu</i>	88 632,97	92 712
<i>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</i>	307 499,48	274 499

Všetky záväzky vznikli z hlavnej nezaťažovanej činnosti.

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	1 007,64	441
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	5 302,49	4 609
<i>Tvorba zo zisku</i>		
<i>Čerpanie</i>	5 700,00	4 042
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	610,13	1 008

(11)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	918,75		315,00	603,75
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	6 449,37	2 500,00	1 446,48	7 502,89
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	1 122 222,87
Tržby za poskytované doplnkové služby klientom	EUR	127 076,45
Tržby za poskytované služby ADOS	EUR	20 164,00

Všetky výnosy sú z hlavnej nezdaňovanej činnosti.

(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	6 451,22	9 227
Iné ostatné výnosy celkom	6 451,22	9 227

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na ŠZ PK	EUR 273 876,00	EUR 245 544,07
Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na ZPS PK	EUR 250 841,08	EUR 217 286,95
Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na ŠZ BA	EUR 240 339,90	EUR 215 066,32
Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na ZPS BA	EUR 40 820,24	EUR 38 064,00
Dotácia prijatá od Bratislavského samosprávneho kraja na ŠZ PK	EUR 230 862,02	EUR 230 022,26
Dotácia prijatá od Bratislavského samosprávneho kraja na ŠZ BA	EUR 132 976,90	EUR 170 117,44
Mimoriadna dotácia MPSVR SR	EUR 63 552,43	EUR 28.929,00
Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – zúčtovanie predošý. rok	EUR -808,00	EUR 0,00

Všetky výnosy sú z hlavnej nezdaňovanej činnosti.

vysvetlivky:

*SZ špecializované zariadenie

*ZPS zariadenie pre seniorov

(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.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady režijné, na materiál	86 691,97	131 898,50
Náklady na energie	36 348,46	41 343,54
Servis a údržba majetku	8 832,61	26 067,97
Náklady na cestovné	543,00	549,18
Náklady na služby	990 031,31	977 529,42
Odpisy majetku	9 086,52	56 084,36
Poistenie majetku	3 702,87	3 652,42
Bankové poplatky	956,10	815,97
Dane a poplatky	6 533,37	4 128,38
Ostatné náklady	3 313,23	8 995,26
Pokuty a penále	915,15	1 004
Tvorba opravných položiek	-4 665,00	4 665

(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

<i>Účel použitia podielu zaplatenej dane</i>	<i>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	<i>Použitá suma bežného účtovného obdobia</i>
<i>Interiérové vybavenie – antidekubitné matrace</i>		1 568,80
<i>Interiérové vybavenie – kresielka, slnečníky</i>		1 084,60
<i>Interiérový vybavenie - masážny stôl</i>		115,99
<i>Kuchynské vybavenie – terina polievková misa, ohrievač teplých nápojov</i>		209,38
<i>ovládač patientský</i>		321,45
<i>Hudobné vystúpenie pre klientov</i>		100,00
<i>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</i>		0,00

V roku 2021 organizácia obdržala sumu vo výške 3 400,22 EUR ako príspevky z podielu zaplatenej dane 2%. Boli plne použité.

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

<i>Jednotlivé druhy nákladov za</i>	<i>Suma</i>
<i>overenie účtovnej závierky</i>	2.600,00
<i>uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky</i>	
<i>daňové poradenstvo</i>	
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	
<i>Spolu</i>	2.600,00

Či. 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., Heydukova 2158/14, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, suma ročného nájmu: 560.961,60 EUR, a to na základe:

- *Zmluva o nájme z 17.12.2013 – uzatvorená na dobu neurčitú, v znení dodatku č. 6 z 20.11.2020*
- *Zmluva o nájme interiérového vybavenia z 1.1.2014 – uzatvorená na dobu neurčitú, v znení Dodatku č. 3 z 18.11.2015*
- *Zmluva o nájme z 28.12.2018 – uzatvorená na dobu neurčitú, v znení dodatku č. 2 z 20.11.2020*
- *Zmluva o nájme interiérového vybavenia z 1.1.2019 – uzatvorená na dobu neurčitú*
- *Nájomná zmluva z 15.9.2016 – nájom MV – uzatvorená na dobu neurčitú*
- *Nájomná zmluva z 4.7.2018 – nájom MV – uzatvorená na dobu neurčitú*
- *Nájomná zmluva z 7.9.2020 – nájom MV – uzatvorená na dobu neurčitú*

Či. VI

Ďalšie informácie

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie neziskovej organizácie urobilo analýzu možných účinkov a následkov na organizáciu a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na organizáciu (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie neziskovej organizácie nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).