

Výroční zpráva
Ledax Ostrava o.p.s.
za rok 2019



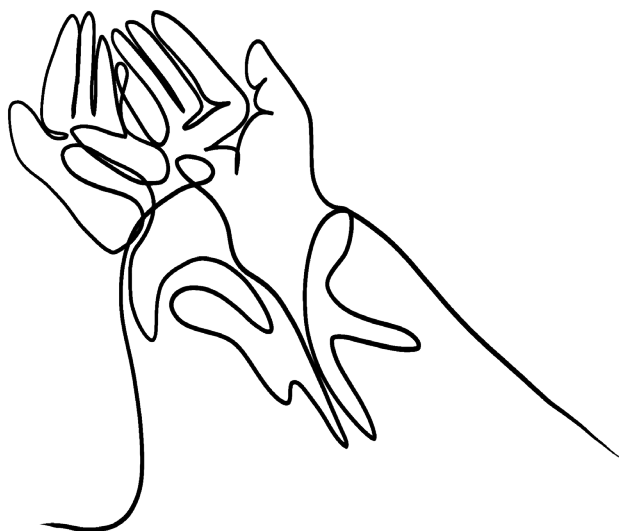
Úvodní slovo ředitelky společnosti Ledax Ostrava o.p.s.

Vážení,

dostává se vám do ruky výroční zpráva společnosti Ledax Ostrava o.p.s., která provozuje od roku 2018 sociální služby v Centru sociálních služeb Domus. Příprava výroční zprávy je vždy dobrou příležitostí pro ohlédnutí za uplynulým pracovním rokem, shrnutí ušlé cesty, připomenutí si úspěchů a hezkých okamžiků, také pokroků, ale i „dluhů“ vůči nikdy nekončícímu procesu zvyšování kvality poskytovaných služeb v našem zařízení. Mám radost, že i letos vidím při této příležitosti posun oproti roku předešlému. Těší mne, že vidím motivaci našich zaměstnanců, kteří jsou zásadními aktéry v kvalitě poskytované služby, zlepšovat každodenní procesy směřující ke kvalitně poskytované péči. Tímto jim za celoroční práci a nasazení velmi děkuji. Děkuji i všem ostatním partnerům, s kterými se snažíme udržovat dlouhodobé, férové a nadstandardní vztahy. V neposlední řadě děkuji všem, kteří podpořili náš Domov finančně, materiálně nebo jinou formou. Jakákoliv podpora, která je nad rámec očekávaného, vždy velmi ovlivní výsledný dojem z naší práce. Bereme ji totiž nejen jako podporu pro Domov jako takový, ale zároveň i jako ocenění naší práce.

Díky za Vaši důvěru.

Ing. Irena Lavická
ředitelka společnosti



O společnosti Ledax Ostrava o.p.s.

Společnost Ledax Ostrava o.p.s. je členem skupiny DfK Group, která zajišťuje stabilní zázemí a nabízí prostřednictvím společnosti Ledax o.p.s. mnohaleté zkušenosti s poskytováním sociálních a zdravotních služeb pro seniory.

Od 1. 7. 2018 je společnost Ledax Ostrava o.p.s. provozovatelem Centra sociálních služeb Domus na území Moravskoslezského kraje.

V proběhu roku 2019 nedošlo ke změně zakládací listiny a ani ke změnám ve složení orgánů společnosti.

Kontaktní údaje

Název: Ledax Ostrava o.p.s.

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Sídlo: Patrice Lumumby 2608, Zábřeh, 700 30 Ostrava

Bezplatná linka: 800 221 022

E-mail: info@csssdomus.cz

Web: www.csssdomus.cz

IČ: 28131401

Bankovní spojení: 282 057 987/0300

Datum vzniku: 15. 12. 2010

Členství v asociacích

Společnost Ledax Ostrava o.p.s. je od roku 2018 členem Asociace poskytovatelů sociálních služeb ČR (APSSČR).

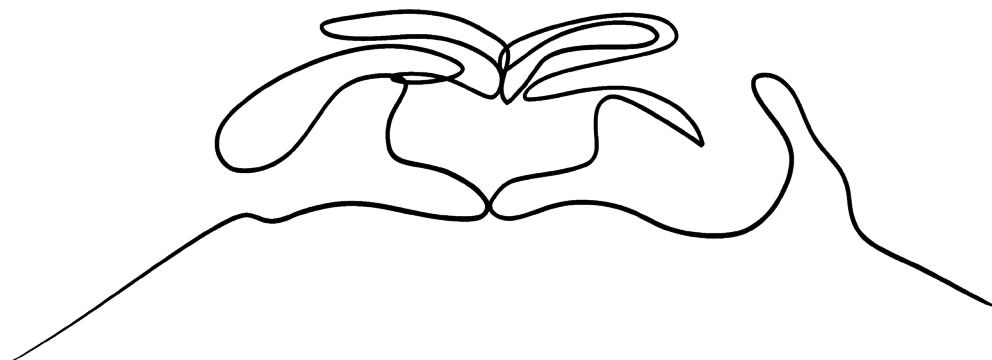


Poděkování za podporu

Rádi bychom poděkovali našim sponzorům a partnerům, kteří s námi v roce 2019 spolupracovali. Děkujeme za všechny sponzorské dary.

Děkujeme Ministerstvu práce a sociálních věcí ČR, statutárnímu městu Ostrava, Moravskoslezskému kraji a všem firmám, které nás podpořily. Poděkování patří také neziskovým organizacím a v neposlední řadě všem jednotlivcům. Velice si vaší podpory vážíme a děkujeme za ni.

Finanční i věcné dary byly použity dle darovacích smluv.



Poslání CSS Domus

Posláním Centra sociálních služeb je poskytovat celoroční pobytovou sociální službu osobám, které se nedokážou samy o sebe postarat ve svém přirozeném prostředí ani za pomoci rodiny a terénních či ambulantních sociálních služeb (jsou v nepříznivé sociální situaci). K překonání této bariéry potřebují pomoc a podporu personálu Domova pro seniory.

Naším cílem je uživatel, který:

- je spokojený prostřednictvím uspokojování svých individuálních potřeb a přání,
- s ohledem na svůj zdravotní stav a soběstačnost uplatňuje vlastní vůli,
- je respektovaný ve svých právech a je mu zachována lidská důstojnost,
- má v maximální možné míře zachované své schopnosti, dovednosti a zvyklosti,
- má podmínky pro aktivní trávení volného času,
- má podmínky pro důstojné dožití.



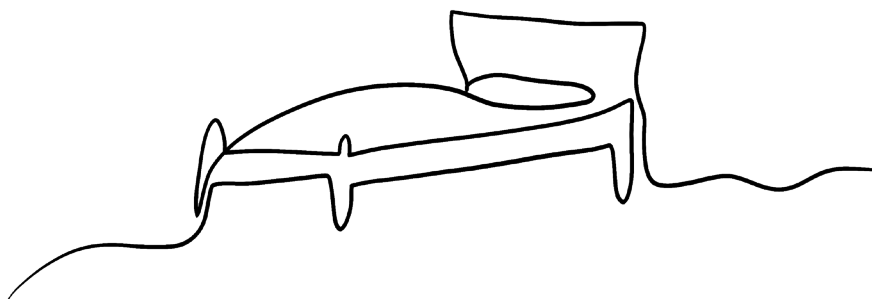
Poskytované služby

Ubytování

Domov pro seniory má kapacitu 58 lůžek a ubytování je zajišťováno ve standardně vybavených jednolůžkových a dvoulůžkových pokojích.

Uživatelé si mohou donést z předchozího domova drobné předměty, jako jsou např. obrazy, fotografie, police, menší skřínky. Pokoj by tak měl co nejvíce vytvářet domácí prostředí.

Uživatelům jsou dále k dispozici kulturní místnosti s TV, vestibul s posezením, návštěvní místnost a v letních měsících hojně využívaná zahrada s altánem a posezením.



Stravování

Stravování v Domově pro seniory je celodenní. Uživatelům jsou každý den připravována tři hlavní jídla - snídaně, oběd, večeře a dopolední a odpolední svačina.

Přípravu stravy zajišťuje externí dodavatel dle předem sestaveného jídelního lístku, který je konzultován s nutričním terapeutem. Uživatel má možnost volby ze dvou hlavních jídel.

Samozřejmostí je možnost využití dietní stravy. Uživatelé se stravují v jídelní místnosti nebo na pokojích. Ke stravování se mohou vyjádřit v rámci jednání stravovací komise, která zasedá jednou za měsíc. Jednání stravovací komise jsou otevřena uživatelům i veřejnosti, kteří se mohou vyjádřit ke kvalitě a výběru jídel. V Domově je zajišťována také strava pro personál.

Sociální péče

Nejdůležitějším z úseků Domova pro seniory je úsek sociální. Do tohoto úseku patří pracovníci na pozici sociální pracovník, pracovník v sociálních službách a aktivizační pracovník.

Sociální pracovník provádí různorodou činnost, která spočívá v poskytování základního sociálního poradenství uživatelům Domova, jejich blízkým, ale také veřejnosti. Nejčastěji poskytuje informace o sociálních službách, o nároku na dávky sociální péče (např. příspěvek na péči), dále pomáhá při vyřizování úředních záležitostí, věnuje se provozním věcem v sociálním úseku Domova. Sociální pracovník jedná se zájemci o službu, s uživateli, s jejich rodinami a veřejností, přijímá uživatele do zařízení, vyřizuje a vede veškerou administrativu s tím spojenou. Ke konci roku byla administrativa vedená v programu Cygnus nahrazena novou verzí programu Cygnus 2.

Pracovníci v sociálních službách provozují přímou obslužnou péči o uživatele. Pracovníci v sociálních službách zajišťovali bezpečnost uživatelů, vedli je ke zdravému způsobu života, podíleli se na vyplňování volného času uživatelů. Doprovázeli, přenášeli a převáželi nemocné a nepohyblivé uživatele. U imobilních a špatně pohyblivých uživatelů prováděli obsluhu při tělesných potřebách. Prováděli komplexní hygienickou péči u imobilních uživatelů a dbali na dodržování čistoty u ostatních uživatelů. Prováděli mytí a dezinfekci lůžek, nočních stolků, jídelních stolů a zdravotních pomůcek. Podávali stravu ležícím uživatelům, odpovídali za dodržení diet, za hygienickou manipulaci s jídlem a za kulturu stolování. Prováděli manipulaci s čistým a špinavým prádlem, zajišťovali shoz špinavého prádla do prádelny.

Vedli předepsanou dokumentaci, zaznamenávali provedené úkony péče o uživatele do programu Cygnus 2, který byl zaveden ke konci roku 2019. Pracovníci se s programem seznamovali a učili se provádět záznamy o realizované péči, zapisovat denní činnosti a hodnotit plnění nastavených cílů.

Aktivizační pracovník provádí činnosti za účelem aktivizace uživatelů, navození a obnovení dovedností a schopností uživatelů nácviku všedních denních dovedností a procvičování kognitivních (poznávacích) funkcí. Aktivizaci prováděli skupinovou nebo individuální a připravovali aktivizace prováděné pracovníky v sociálních službách.

Cílem samotných aktivizačních činností je vytvoření důstojné a kvalitní nabídky činností s takovým obsahem, který je adekvátní věku a potřebám seniorů. Aktivizační pracovníci připravovali a sestavovali měsíční a týdenní plány aktivizačních činností, seznamovali s nimi uživatele a koordinovali činnosti s nimi spojené.

Individuální aktivizační činnosti vykonávají aktivizační pracovníci Domova a klíčoví pracovníci u svých uživatelů. Aktivity jsou zaměřeny převážně na uživatele se sníženou soběstačností, zhoršenou pohyblivostí.

Hlavní náplní individuálních aktivit je trénování paměti, procvičování řeči, muzikoterapie, četba, práce se vzpomínkami, rehabilitace apod. Pracujeme s konceptem smyslové aktivizace a bazální stimulace.



Zdravotní péče

V Centru sociálních služeb Domus je zajištěna lékařská a zdravotní péče. Uživatelé Domova mohou využívat smluvního lékaře, který dochází do Domova 1x týdně.

Uživatelé mají svobodnou volbu lékaře, proto mohou nadále docházet ke svému praktickému lékaři nebo k jiným lékařům. V případě dalších odborných vyšetření jsou uživatelé, pokud nezvládnou cestu sami nebo rodina nezajistí doprovod a dopravu, převáženi sanitkou do dalších zdravotnických zařízení. V případě nepřítomnosti lékaře je akutní zdravotní péče zajišťována RZS.

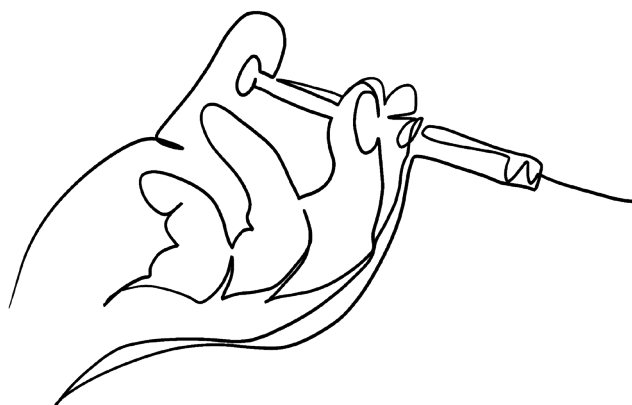
Pracovníci Domova zajistí vyzvednutí léků, zdravotních pomůcek a dalších potřeb, pokud si to uživatel přeje.

Komplexní zdravotní péče je zajištěna 24 hodin denně prostřednictvím všeobecných a praktických sester, které mají požadovanou odbornou kvalifikaci. Sestry si průběžně v rámci celoživotního vzdělávání doplňují své vzdělání o odborné vědomosti samostudiem, účastí na odborných konferencích a seminářích apod.

Všeobecné sestry a praktické sestry zajišťují odbornou ošetrovatelskou péči, všestrannou péči o individuální potřeby uživatelů v souladu s nejnovějšími zásadami a odbornými poznatky komplexní ošetrovatelské péče. Poskytují ošetrovatelskou péči prostřednictvím ošetrovatelského procesu, vykazují zdravotním pojišťovnám odborné ošetrovatelské výkony, vedou předepsanou dokumentaci. Součástí jejich každodenní práce je i účast na individuálním plánování.

Cílem zdravotnické péče je kvalitní a dostupná péče všem uživatelům, cílená prevence, osobní přístup a řešení otázek a problémů týkajících se jejich zdraví, nadstandardní organizace individuální zdravotní péče, příjemná atmosféra a spokojenost klientů.

Zdravotní péči vykonávají sestry dle indikace ošetřujícího nebo odborného lékaře.



Počet a struktura uživatelů v roce 2019

Celková kapacita Centra sociálních služeb	58 lůžek
Přijato nových uživatelů (rok 2019)	29 uživatelů
Věková struktura uživatelů k 31. 12. 2019	
55-65	5
66-75	15
76-85	21
86-95	15
96-100	1
nad 100	0
Průměrný věk uživatelů k 31. 12. 2019	79,5
Počet uživatelů k 31.12. 2019	57
muži	18
ženy	39
Zařazení do stupně závislosti k 31. 12. 2019	
nemá	3
I. stupeň	1
II. stupeň	1
III. stupeň	20
IV. stupeň	31
K 31. 12. 2019 bylo v evidenci 152 žádostí o nástup do Domova pro seniory.	

Aktivizační činnosti

Aktivizační činnosti zajišťujeme dle potřeb a přání uživatelů. Aktivitu, které jsou v Domově nabízeny, rozvíjí skrytý potenciál klientů. Jedná se o dovednosti a zájmy, kterými se klient zabýval v produktivním věku, nebo si je naopak nyní chce vyzkoušet. V Domově jsou nabízeny individuální a skupinové aktivity. Mezi společné aktivity patří např.: společné čtení, rukodělné práce, kondiční cvičení, trénování paměti, zpívání pro radost a různé společenské hry.

V roce 2019 jsme se zaměřili na spolupráci s rodinami nebo osobami blízkými při rozšíření nabídky aktivit.

Imobilním uživatelům se snažíme věnovat především individuálně, docházejí za nimi aktivizační pracovníci. Individuální aktivity jsou uživateli, kteří mají různé zdravotní problémy, velice vítány. Vždy je na prvním místě přání uživatele, naší snahou je, aby si uživatelé udrželi co nejdéle získané schopnosti a dovednosti, které vedou k prodloužení jejich aktivního života.

S měsíčním i týdenním programem aktivizačních činností jsou uživatelé pravidelně seznamováni, program aktivit je vyvěšen u sesteren na obou patrech. Informace z aktivit jsou pravidelně aktualizovány na webových stránkách www.cssdomus.cz.



Aktivity za rok 2019

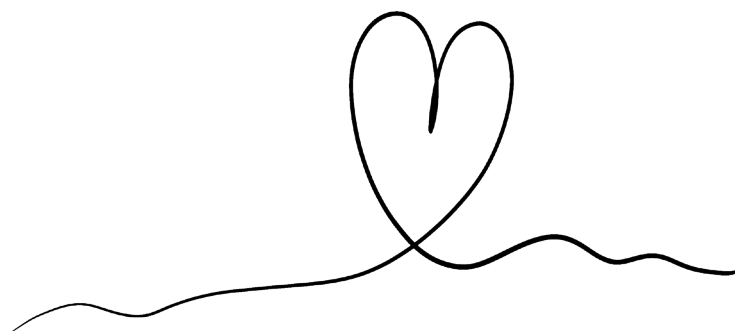
Aktivity během roku byly velmi pestré, často dle zájmu uživatelů se opakují jako např.:

- muzikoterapie,
- práce s přírodním materiálem (rukodělné činnosti),
- společenské akce (výstavy, besedy, divadlo),
- práce na počítači,
- práce s knihou,
- procvičování trivia (čtení, psaní, počítání),
- posilování kognitivních schopností (trénink paměti),
- videotéka a poslech hudebních nahrávek,
- společenské hry,
- zpívání při kytáře,
- návštěvy kostela,
- výlet do Bělského lesa,
- společné vycházky po okolí Domova,
- filmový klub,
- společné vaření či pečení,
- rukodělné a tvořivé dílny,
- reminiscence apod.

Některé aktivity jsou výjimečné a jedinečné jako např. výlet do Ostravské ZOO, návštěva Muzea hraček v Ostravě, setkání se zajímavou osobností Ostravy.

Subjekty spolupracující s Domovem pro seniory

- Ministerstvo práce a sociálních věcí
- Moravskoslezský kraj
- Statutární město Ostrava
- Společnosti skupiny DfK Group a.s.
- Ježíškova vnoučata, Český rozhlas
- DENTIMED s.r.o.
- ADRA, o.p.s.
- Aldio - doprava
- Essity Czech Republic s.r.o.
- Nadační fond A.V.A.
- Neumann Vladimír
- Střední odborné učiliště Ahol
- ZŠ a MŠ Kosmonautů
- MŠ P. Lumumby
- Kostel svatého Ducha
- Lesní školka
- Burkiewicz Bohuslav
- Ing. Velký - cimbálová muzika
- Potravinová banka



Projekty a finanční podpora

Účelová dotace Moravskoslezského kraje na poskytování sociálních služeb pro rok 2019

Dotace byla určena na podporu poskytovatelů registrovaných sociálních služeb, jejichž potřebnost je vyjádřena v Střednědobém plánu rozvoje sociálních služeb v Moravskoslezském kraji na léta 2015-2020. Dotace pro CSS Domus byla poskytnuta na financování mzdových a provozních výdajů souvisejících s poskytováním sociální služby.



Dofinancování sociálních služeb zařazených v Krajské základní síti sociálních služeb v Moravskoslezském kraji

Projekt byl financován z rozpočtu Moravskoslezského kraje v rámci Programu na podporu financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb včetně realizace protidrogové politiky kraje na rok 2019. V rámci projektu bylo podpořeno financování osobních nákladů.



Účelová dotace z rozpočtu statutárního města Ostrava v oblasti sociální péče

Podpora sociální služby Domov pro seniory CSS Domus z rozpočtu statutárního města Ostrava.

OSTRAVA!!!

Účetní závěrka 2019 a zpráva auditora

Ledax Ostrava o. p. s.
 Patrice Lumumby 2608
 Ostrava Zábřeh
 700 30

IČO: 281 31 401

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 31. 12. 2019

(v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Stav k 1. dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
	AKTIVA		
A.	Dlouhodobý majetek celkem	64	48
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	72	72
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	72	72
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	-8	-24
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	-8	-24
B.	Krátkodobý majetek celkem	9 559	6 253
I.	Zásoby celkem	19	10
1.	Materiál na skladě	19	10
II.	Pohledávky celkem	673	735
1.	Odběratelé	279	514
4.	Poskytnuté provozní zálohy	373	176
5.	Ostatní pohledávky	10	27
6.	Pohledávky za zaměstnanci	11	17
11.	Ostatní daně a poplatky	0	1
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	8 854	5 500
1.	Peněžní prostředky v pokladně	1 415	1 149
2.	Ceniny	11	218
3.	Peněžní prostředky na účtech	7 428	4 133
IV.	Jiná aktiva celkem	13	8
1.	Náklady příštích období	6	8
2.	Příjmy příštích období	7	0
	Aktiva celkem	9 623	6 301
	PASIVA		
A.	Vlastní zdroje celkem	-2 026	-1 637
I.	Jmění celkem	-371	-342
1.	Vlastní jmění	50	50
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	-421	-392
II.	Výsledek hospodaření celkem	-1 655	-1 295
1.	Účet výsledku hospodaření	0	360
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-15	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-1 640	-1 655
B.	Cizí zdroje celkem	11 649	7 938
II.	Dlouhodobé závazky celkem	4 721	3 147
3.	Závazky z pronájmu	4 721	3 147
III.	Krátkodobé závazky celkem	6 898	4 747
1.	Dodavatelé	1 234	886
4.	Ostatní závazky	1 975	1 419
5.	Zaměstnanci	574	768
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	6	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	340	399
8.	Daň z příjmů	0	60
9.	Ostatní přímé daně	76	113
11.	Ostatní daně a poplatky	1	0
17.	Jiné závazky	2 333	902
22.	Dohadné účty pasivní	359	200
IV.	Jiná pasiva celkem	30	44
1.	Výdaje příštích období	30	44
	Pasiva celkem	9 623	6 301

Sestaveno: 28. 5. 2020

Podpisový záznam:

Ledax Ostrava o. p. s.
Patrice Lumumby 2608
Ostrava Zábřeh
700 30

IČO: 281 31 401

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
(DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 1. 2019 DO 31. 12. 2019
(v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Činnost hlavní	Činnost hospodářská	Celkem
A.	Náklady			
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	13 348	60	13 408
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	2 184	4	2 188
3.	Opravy a udržování	78	0	78
4.	Náklady na cestovné	3	0	3
5.	Náklady na reprezentaci	23	0	23
6.	Ostatní služby	11 060	56	11 116
III.	Osobní náklady	14 434	0	14 434
10.	Mzdové náklady	10 553	0	10 553
11.	Zákonné sociální pojištění	3 252	0	3 252
13.	Zákonné sociální náklady	244	0	244
14.	Ostatní sociální náklady	385	0	385
IV.	Daně a poplatky	1	0	1
15.	Daně a poplatky	1	0	1
V.	Ostatní náklady	73	0	73
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	23	0	23
22.	Jiné ostatní náklady	50	0	50
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	16	0	16
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	16	0	16
VII.	Poskytnuté příspěvky	4	0	4
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	4	0	4
VIII.	Daň z příjmů	60	0	60
29.	Daň z příjmů	60	0	60
	Náklady celkem	27 936	60	27 996
B.	Výnosy			
I.	Provozní dotace	9 626	0	9 626
1.	Provozní dotace	9 626	0	9 626
II.	Přijaté příspěvky	251	0	251
3.	Přijaté příspěvky (dary)	251	0	251
III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	17 599	76	17 675
IV.	Ostatní výnosy	789	0	789
7.	Výnosové úroky	2	0	2
10.	Jiné ostatní výnosy	787	0	787
V.	Tržby z prodeje majetku	1	14	15
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	14	14
13.	Tržby z prodeje materiálu	1	0	1
	Výnosy celkem	28 266	90	28 356
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	390	30	420
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	330	30	360

Sestaveno:

28. 5. 2020

Podpisový záznam:

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE k 31. 12. 2019

Ledax Ostrava o. p. s.

I. Základní údaje

Název účetní jednotky:	Ledax Ostrava o. p. s.
Sídlo:	Patrice Lumumby 2608, Zábřeh, 700 30 Ostrava
Datum vzniku:	15. 12. 2010
Právní forma:	obecně prospěšná společnost
IČO:	281 31 401
Statutární orgán:	Irena Lavická, ředitelka
Správní rada:	Zdeněk Daňha, předseda Martina Jedličková, členka Naděžda Boušková, členka
Dozorčí rada:	Lenka Stehlíková, předsedkyně Pavla Koubová Nováková, členka Iveta Glaserová, členka
Účet (poslání):	poskytování sociálních a zdravotních služeb
Hlavní činnost:	- poradenství seniorům v oblasti možností trávení volného času a odpočinku - poradenství v oblasti možností pracovního uplatnění seniorů - poradenství poskytovatelům sociálních služeb v oblasti kvality a humanizace sociálních služeb - poskytování základního a odborného sociálního poradenství seniorům - poskytování pobytových služeb pro seniory (domovy pro seniory, odlehčovací služby, chráněné bydlení pro seniory) - poskytování ambulantních služeb pro seniory (provoz denních stacionářů pro seniory) - poskytování terénních služeb pro seniory (pečovatelská služba, osobní asistence, tísňová péče) - poskytování sociálních služeb v integrovaných centrech pro seniory - poskytování dalších fakultativních služeb souvisejících s hlavními obecně prospěšnými službami - pořádání vzdělávacích akcí
Vedlejší (hospodářská) činnost:	pronájem nebytových prostor
Účetní období:	1. 1. 2019 až 31. 12. 2019
Kategorie účetní jednotky:	mikro

Zakladatel: DfK Group a. s., Riegrova 1756/51, České Budějovice,
IČO 280 69 234. Peněžitý vklad do vlastního jmění 50 tis. Kč.

Příložená individuální účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2019 a 2018 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

Protože se jedná o druhý rok provozování hlavní činnosti, jsou zůstatky v rozvaze k začátku a konci účetního období 2019 nesrovnatelné, protože v minulém účetním období společnost vykazovala činnost až od července.

II. Obecné účetní zásady

II.1. Dlouhodobý majetek

V rozvaze se eviduje dlouhodobý hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 40 tis. Kč.

Úroky nejsou součástí pořizovací ceny dlouhodobého majetku.

Dlouhodobý majetek je rovnoměrně odpisován následující počet let:

Kategorie	Počet let odpisování
Myčka nádobí	5

Drobný dlouhodobý hmotný majetek je majetek, jehož vstupní cena je vyšší než 1 tis. Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Tento majetek je účtován do nákladů na spotřebu materiálu a dále je sledován v operativní evidenci.

II.2. Zásoby

Společnost účtuje o zásobách způsobem A.

II.3. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Společnost běžně v souladu s vyhláškou netvoří opravné položky. O případně tvorbě opravných položek může rozhodnout ředitel.

II.4. Cizoměnové transakce

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku. K datu účetní závěrky se zůstatky majetku a závazků v cizích měnách přepočítávají kurzem České národní banky.

II.5. Časové rozlišení

Společnost účtuje o nákladech, výnosech, výdajích a příjmech příštích období podle časové souvislosti.

II.6. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary

Ve vlastním jmění na účtu skupiny 901 – Vlastní jmění se účtuje o zdrojích pořízení bezúplatně nabytého dlouhodobého majetku stejně tak jako o investičních dotacích nebo účelových investičních darech. Tato částka je pak rozpouštěna na účet skupiny 649 – Jiné ostatní výnosy současně s účtováním odpisů.

II.7. Přijaté dary

Přijaté individuální dary se účtují ke dni přijetí buď přímo ve prospěch výnosů na účet 682 – Přijaté příspěvky/dary (velmi specifický účel, je zřejmé jejich použití v daném účetním období) nebo ve prospěch fondu 911 – Fond darů na hlavní činnost a na vrub účtu 211 – Pokladna nebo 221 – Bankovní účet. Průběžně, popř. nejpozději k rozvahovému dni, Společnost účtuje o použití darů z fondu podvojným zápisem na vrub fondu a ve prospěch účtu 681 – Přijaté dary. Společnost pro zúčtování fondu v tomto případě používá účet skupiny 68 místo účtu skupiny 64 z důvodu věrnějšího zobrazení skutečnosti ve výkazu zisku a ztráty (použití individuálních darů z fondu má charakter přijatých příspěvků - darů). Vykazovaný stav fondu individuálních darů odpovídá výši doposud neutracených darů.

II.8. Přijaté dotace

Přijaté dotace jsou prostředky poskytnuté z veřejných zdrojů, tedy zejména ze zdrojů státního rozpočtu, z rozpočtů územně samosprávných celků, ze zdrojů státních rozpočtů cizích států apod.

O těchto prostředcích se účtuje při přijetí na závazkových účtech skupiny 34, popřípadě rovnou ve výnosech na účtu 691 – Dotace. V případě, že není celá přijatá částka dotace do konce roku utracena, je zbylá částka vykázána jako závazek na účtu skupiny 34 – Závazky vůči státnímu rozpočtu. V případě, že je utraceno v rámci dotovaného projektu více, než bylo zatím v rámci dotace přijato, účtuje se o dohadné položce na vrub účtu 388 – Dohadné položky ve prospěch účtu 691 – Dotace, tak aby výsledek hospodaření z dotace byl vždy nulový.

II.9. Jmění

Vlastní jmění je tvořeno vkladem zakladatele z roku 2010.

Oceňovací rozdíly jsou představovány rozdílem mezi kupní cenou a účetní hodnotou pořízeného obchodního závodu (provoz domu pro seniory v Ostravě) od Agentury Slunce o. p. s.

II.10. Daň z příjmů

Společnost je veřejně prospěšným poplatníkem v souladu s § 17a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen ZDP).

Společnost uplatňuje osvobození darů podle §19 b odst. 2 b) ZDP vždy když je to možné.

II.11. Změny účetních metod

V letošní rozvaze nedošlo k žádnému převykázání z důvodu srovnatelnosti.

III. Doplnující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek
Hmotné movité věci	72	0	0	0	72
Celkem 2019	72	0	0	0	72
Celkem 2018	0	72	0	0	72

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Hmotné movité věci	-8	-16	0	0	-24	0	48
Celkem 2019	-8	-16	0	0	-24	0	48
Celkem 2018	0	-8	0	0	-8	0	64

Dlouhodobý hmotný majetek je představován myčkou nádobí v provozu kuchyně.

III.2. Majetek neuvedený v rozvaze

Společnost eviduje v operativní evidenci k 31. 12. 2019 drobný majetek dlouhodobé spotřeby v celkové pořizovací ceně 884 tis. Kč.

III.3. Zásoby

Jedná se o hygienické a čisticí prostředky.

III.4. Pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů se týkají zejména fakturovaných zdravotnických úkonů.

Poskytnuté zálohy souvisí s dosud nevyúčtovanými zálohami na energie.

Ostatní pohledávky tvoří předepsané úhrady za služby ubytovaným klientům.

Ve všech případech se jedná o krátkodobé pohledávky.

III.5. Krátkodobý finanční majetek

Peněžní prostředky v pokladně sestávají zejména z prostředků klientů, uložených v hotovosti v bezpečnostní schránce v ČSOB.

III.6. Jiná aktiva

Jiná aktiva se týkají časového rozlišení nákladů na IT služby a pojistné (náklady příštích období).

III.7. Dlouhodobé závazky

Ostatní závazky se týkají zbývajcího dluhu na nájemném, převzatého při pořízení provozu domova seniorů od předchozího provozovatele, splatného od 1. 1. 2021 do 1. 10. 2022.

III.8. Krátkodobé závazky

Zůstatek dodavatelů tvoří neuhrazené faktury za stravovací a jiné služby (externí i ve skupině) k datu závěrky. Nejedná se o závazky po lhůtě splatnosti.

Ostatní závazky se týkají zbývajcího dluhu na nájemném, převzatého při pořízení provozu domova seniorů od předchozího provozovatele, splatného do konce roku 2020.

Jiné závazky jsou tvořeny zejména ekvivalentem hotovosti, uložené klientům v bezpečnostní schránce ČSOB (881 tis. Kč) a ostatními menšími položkami.

Dohadné účty pasivní se týkají nevyfakturovaných dodávek energií a výdeje stravenek.

III.9. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění

Společnost žádné takové dluhy po splatnosti neeviduje.

III.10. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost neeviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III.11. Jiná pasiva

Jiná pasiva se týkají doplatku za spotřebu tepla a za inkontinenční pomůcky pro uživatele v roce 2019.

III.12. Osobní náklady

Osobní náklady

Průměrný počet zaměstnanců

Kategorie	tis. Kč 2019	tis. Kč 2018
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	31,06	28,72
z toho vedoucích zaměstnanců	4	3

Osobní náklady

v tis. Kč	2019		2018	
	zaměstnanci	vedoucí zaměstnanci	zaměstnanci	vedoucí zaměstnanci
Mzdové náklady	9 140	1 413	3 886	624
Zákonné sociální pojištění	2 773	479	1 256	212
Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0

Zákonné sociální náklady	209	35	118	0
Ostatní sociální náklady	348	37	17	2

Členům orgánů v roce 2019 a v roce 2018 nebyly poskytnuty žádné odměny ani funkční požitky, nebyly jim poskytnuty ani žádné půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění.

Počet členů správní a dozorčí rady mající pracovní poměr ve společnosti v roce 2018: 0

Počet členů správní a dozorčí rady mající pracovní poměr ve společnosti v roce 2019: 1

Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy.

Orgán	Jméno	Účast ve společnosti
Dozorčí rada	Pavla Koubová Nováková	DfK Group a.s.
		Telura a.s.

III.13. Odměna přijatá statutárním auditorem

Druh služeb	tis. Kč 2019	tis. Kč 2018
Audit účetní závěrky	121	0
Jiné ověřovací služby	0	0
Daňové poradenství	0	0
Jiné neauditorské služby	0	0
Celkem	121	0

První auditovaná účetní závěrka společnosti byla k 31. 12. 2018. Náklady na auditora se tedy projeví až v účetním období 2019 a jedná se současně i o ověření podkladů pro konsolidaci ze závěrky k 31. 12. 2017. Částka je vč. DPH.

III.14. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem

položka	Popis	tis. Kč 2019	tis. Kč 2018
A.I.1.	Spotřeba materiálu	1 656	451
A.I.1.	Spotřeba energie	532	300
A.I.6.	Náklady na stravování	3 622	1 839
A.I.6.	Nájemné	2 782	1 236
A.I.6.	Ekonomické a právní služby	2 248	1 721
A.I.6.	Reklama a marketing	257	214

Z výše uvedených darů Společnost v roce 2019 využila dary ve výši 251 (ve 2018 ve výši 153 tis. Kč).

III.18. Výsledek hospodaření a daň z příjmů

Výsledek hospodaření za rok 2018 (ztráta 15 tis. Kč) byl převeden do neuhrazené ztráty minulých let.

Za rok 2019 Společnost vykazuje zisk ve výši 360 tis. Kč. Rozdělení výsledku mezi hlavní a hospodářskou činnost je patrné z Výkazu zisku a ztráty. Základ daně z příjmů po přičtení nedaňových nákladů ve výši 438 tis. Kč činil 858 tis. Kč.

Základ daně byl následně snížen na 558 tis. Kč uplatněním snížení základu daně v souladu s § 20 odst. 7 ZDP.

Následně byla uplatněna sleva na dani v souladu podle § 35 ZDP ve výši 45 900 Kč.

III.19. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

V roce 2020 došlo k celosvětové pandemii koronavirem SARS-CoV-2. Dopady a vliv nouzového stavu z důvodu COVID-19 na společnost:

Ledax Ostrava o.p.s. jako poskytovatel sociálních služeb (pobytová sociální služba) dočasně omezila přístup veřejnosti do objektu a realizovala mnohá preventivní opatření v provozu (např. zrušení skupinových aktiv atd.) a byly vytvořeny krizové plány. Finančním dopadem jsou vícenáklady preventivních opatření a dále omezení využitelných lůžek v domově kvůli potřebě vytvoření izolačních pokojů. V případě, že vlastní nebo dotační zdroje nebudou dlouhodobě pokrývat náklady provozu, budou realizována další úsporná opatření. Vedení trvale monitoruje a vyhodnocuje situaci a připravuje si opatření. Přijatá opatření ve formě zvýšených hygienických nároků způsobila nárůst nákladů, ale jinak není chod společnosti k datu sestavení této účetní závěrky touto událostí nijak významně ohrožen.

V Ostravě dne 28. 5. 2020

Sestavil: Hana Jakšová, účetní



Statutární orgán: Irena Lavická, ředitelka



A.I.6.	Praní prádla	350	150
III.	Tržby - ubytování a stravování	6 793	3 283
III.	Tržby – příspěvky na péči	8 237	3 827
III.	Tržby – zdravotnické úkony	2 520	1 003

Obsah ostatních významných položek výkazu zisku a ztráty vyplývá buď přímo z názvu příslušných řádků výkazu nebo jsou tyto položky popsány v následujícím textu.

III.15. Zástavy a ručení

Majetek Společnost není zatížen žádným zástavním právem. Společnost neposkytla ani nepřijala žádná ručení.

III.16. Přijaté dotace

V roce 2019 a 2018 byly přijaty následující dotace:

Poskytovatel	tis. Kč 2019	tis. Kč 2018
Moravskoslezský kraj	6 039	2 638
Statutární město Ostrava	2 750	1 250
Moravskoslezský kraj	837	131
Celkem	9 626	4 019

Všechny výše uvedené dotace byly plně vyčerpany.

III.17. Přijaté dary

V roce 2019 a 2018 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny významné dary, tj. dary v částce nad 10 000 Kč):

Dárce	tis. Kč 2019	tis. Kč 2018
Essity Czech Republic	95	48
Nadační fond AVA	40	40
Tyfloservis o. p. s.	0	25
Anna Korandová	0	20
René Lazar	0	20
Potravinová banka v Ostravě, z.s.	115	0
Celkem	250	153

Zpráva nezávislého auditora

Zakladateli a správní radě společnosti Ledax Ostrava o. p. s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Ledax Ostrava o. p. s., se sídlem Riegrova 1756/51, České Budějovice, identifikační číslo 281 31 401, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2019, výkazu zisku a ztráty za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Ledax Ostrava o. p. s. k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019, v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Zdůraznění skutečnosti

Upozorňujeme na skutečnost uvedenou v článku 19 přílohy účetní závěrky, popisující vliv opatření k infekci COVID-19 na činnost účetní jednotky. Činnost společnosti není dle statutárního orgánu v souvislosti s virem COVID-19 ohrožena. Naš výrok není v souvislosti s touto záležitostí modifikován.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární ředitel společnosti Ledax Ostrava o. p. s.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech

významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního ředitele a správní rady společnosti Ledax Ostrava o. p. s. za účetní závěrku

Statutární ředitel společnosti Ledax Ostrava o. p. s. odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární ředitel společnosti Ledax Ostrava o. p. s. povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární ředitel plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá správní rada společnosti Ledax Ostrava o. p. s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární ředitel společnosti Ledax Ostrava o. p. s. uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutárního ředitele a správní radu společnosti Ledax Ostrava o. p. s. mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Českých Budějovicích dne 8. 6. 2020

Auditorská společnost:



BDO Audit s. r. o.
evidenční číslo 018

Statutární auditor:



Ing. Miroslav Souček
evidenční číslo 1660

Ledax Ostrava, o.p.s.
Patrice Lumumby 2608/66
700 30 Ostrava
IČ: 281 31 401

tel.: +420 733 156 932
e-mail: info@cssdomus.cz
www.cssdomus.cz