

Čl. 1**Všeobecné údaje**

1. **Názov účtovnej jednotky :** Dom matky Terezy, nezisková organizácia
Sídlo účtovnej jednotky : Družby 7, Banská Bystrica
Dátum zriadenia : 1. 1. 2006
Identifikačné číslo ÚJ : 420 00 068

2. **Správna rada :** MSc. Dominika Čunderlíková - predseda
Melánia Ferjenčíková - člen
Genovéva Balážová - člen
Ing. Jaroslav Auxt - člen
MUDr. Mikolášik Miroslav - člen

- Revízor :** Ľubomír Wilwéber

3. **Zariadenie poskytuje** verejnoprospešné služby, sociálnu pomoc a humanitárnu starostlivosť mentálne postihnutým obyvateľom.

4. **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

	rok 2022	rok 2021
- zamestnancov celkom	21,14	22,39
- z toho na dohodu	1,81	2,14
- odborní pracovníci	12,00	14,39
- režijní pracovníci	4,33	5,00
- THP, z toho 1 riaditeľ	3,00	3,00

6. **Údaje** podľa článku I, III a IV sú v tabuľkovej podobe v prílohe.

Čl.II.**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku s predpokladom **nepretržitého pokračovania** vo svojej činnosti. Zvážili sme všetky potenciálne dopady vojenského konfliktu na Ukrajinu a súvisiaceho nárastu cien na naše aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

2. V roku 2022 neboli uskutočnené zmeny v účtovných zásadách a v účtovných metódach.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

- a/ dlhodobý nehmotný majetok - nie je,
- b/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nie je
- c/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – nie je
- d/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena
- e/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nie je
- f/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nie je
- g/ dlhodobý finančný majetok – nie je
- h/ zásoby obstarané kúpou – obstarávacia cena
- i/ zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nie sú
- j/ zásoby obstarané iným spôsobom – darované nie sú
- k/ pohľadávky – pri ich vzniku ocenené menovitou hodnotou
- l/ krátkodobý finančný majetok – pri ich vzniku ocenené menovitou hodnotou
- m/ časové rozlíšenie na strane aktív – pri ich vzniku ocenené menovitou hodnotou
- n/ záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – pri ich vzniku ocenené menovitou hodnotou
- o/ časové rozlíšenie na strane pasív – pri ich vzniku ocenené menovitou hodnotou
- p/ deriváty – nie sú
- r/ majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nie sú

4. **Odpisy** sú tvorené podľa predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého majetku. V prípade výskytu dlhodobého majetku sa použije rovnomerné odpisovanie.

Odpisy stavieb, ak sa vyskytnú, sú tvorené podľa zaradenej triedy odpisovania. Použije sa rovnomerné odpisovanie.

Odpisy dopravných prostriedkov rovnomerné odpisovanie podľa daňových predpisov.

Účtovná jednotka účtuje o majetku, ktorý má nižšiu obstarávaciu cenu ako 1 700 € a dobu použiteľnosti dlhšiu ako 1 rok, ako o materiáli a vedie súpisy tohto majetku.

Čl.III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1.a. Dlhodobý hmotný majetok	OC k 1.1.2022	prírastok	úbytok	OC 31.12.2022
Stavby	3 348,45	0	0	3 348,45
Samostatné hnutel'.veci	8 978,92	0	0	8 978,92
Dopravné prostriedky	11 990,00	0	0	11 990,00

1.b. Oprávky	k 1.1.2022	prírastok	úbytok	31.12.2022
---------------------	-------------------	------------------	---------------	-------------------

Stavby	3 348,45	0	0	3 348,45
Samostatné hnutel'. veci	8 978,92	0	0	8 978,92
Dopravné prostriedky	500,00	2 977,50	-	3 497,50

V prílohe tabuľka č. 2 - čl. III. odst.1

3.Účtovná jednotka má budovy, pozemok, ktoré má v prenájme a samostatné hnutel'né veci – vlastný majetok poistené v komerčnej poisťovni vo výške 396,85 EUR.

6. Krátkodobý finančný majetok- vid'. tabuľka k čl. III. odst. 6

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci minulé obdobie	Stav na konci bežné obdobie
Pokladnica	4 900,03	17 272,12
Ceniny	-	-
Bežné bankové účty	147 897,51	153 441,89
Spolu :	152 797,54	170 714,01

11. Náklady budúcich období - faktúry s časovým rozlíšením

	k 1.1.2022	k 31.12.2022
poistka majetku	396,85	0
Spolu :	396,85	0

12. Základné imanie

	k 1.1.2022	prírastky	úbytky	k 31.12.2022
Hodnota DHIM, NHM	23 868,23	0	0	23 868,23
Nevyspor. HV min. rokov DMT, neziskovej organizácie	- 482,45	51 656,56	0	51 174,11
Nevyspor. HV min. roky Diecéznej charity BB	-33 974,53	0	0	-33 974,53

Na účte nerozdelený HV minulých rokov vedie účtovná jednotka zostatok za neziskovú organizáciu DMT, ktorá vznikla v roku 2006 ako nástupnícka organizácia DST-DCH BB.

Na účte prevod ziskov minulé roky Diecéznej charity Banská Bystrica, ktorej súčasťou bol Dom svätej Terézie DCH BB založený v roku 1992, vedie účtovná jednotka zostatky Diecéznej charity Banská Bystrica.

14/ Opis a výška cudzích zdrojov a to :**a/ Rezervy : k 1.1.2022 tvorba zrušenie k 31.12.2022**

nevyčerpané RD	20 652,34	14 096,07	20 652,34	14 096,07
rezerva na audit	1 000,00	1 000,00	1000	1 000,00

b/ Záväzky k 1.1.2022 prírastky úbytky k 31.12.2022

dodávateľské	6 854,11	130 639,16	126 613,38	2 828,33
voči obyvateľom	8 842,47	115 144,45	119 325,14	13 023,16
voči zamestnancom	28 132,55	261 608,32	268 303,38	21 437,49
voči SP a ZP	17 229,54	160 490,79	164 036,93	13 683,40
daňové	3 383,18	35 120,04	35 236,13	3267,09

c/ Účtovná jednotka nemá záväzky po lehote splatnosti. Všetky záväzky sú so splatnosťou do jedného roka.

e/ Sociálny fond k 1.1.2022 tvorba čerpanie k 31.12.2022

12 261,78	1 544,94	158,80	13 647,92
-----------	----------	--------	-----------

15/ Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období :

Finančné prostriedky viazané na budúci nákup budovy	10 000,00
Dary, príspevky z podielu zaplatenej dane na prevádzku	23 497,47

Čl.IV.

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

1/ Prehľad o platbách a tržbách za vlastné výkony:

- platby od obyvateľov za poskytované služby:	123 883,49
- platby od zamestnancov za poskytnuté obedy:	3 980,90
- platby od cudzích stravníkov:	804,00

2/ Prijaté dary, úroky, zákonné poplatky, osobitné výnosy:

- dary od fyzických a právnických osôb	0,00
- kreditné úroky	0
- 2 % z daní fyz. a právnických osôb	0

Na účet výnosov budúcich období boli presunuté dary vo výške 5 724,20 € a 2% z podielu zaplatenej dane 2 805,63 € na prevádzkové náklady roku 2023.

3/ Prehľad o dotáciách, grantoch prijatých v účtovnom období :

- dotácie z BBSK na poskytovanie služieb	169 049,00
- dotácie zo ŠR na poskytovanie služieb, výplatu miezd	283 663,26
- dotácie zo ŠR na odmeny za COVID 19, infláciu	27 544,00

5/ Ostatné nakupované služby :

- nájomné za budovy, pozemok, garáž	6 489,99
- údržba a aktualizácia používaných ekonom. programov	78,00
- udržiavanie a aktualizácia web stránky	370,00

6/ Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie:

- prevádzkové náklady roku 2022	2 805,63
---------------------------------	----------

8/ a/ Overenie účtovnej závierky audítorom	1 000,00
--	----------

Čl. V.

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá žiadne sumy na podsúvahových účtoch.

Čl. VI.

Ďalšie informácie

Účtovná jednotka nemá ďalšie skutočnosti, ktoré by ovplyvnili zostavenie účtovnej závierky.

Zostavené dňa: 29.06.2023

Za štatutárny orgán ÚJ:

Za zostavenie účtovnej závierky:

Za zodpovedného za vedenie účtovníctva: