

**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  
Margita Spišiaková – 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**
- |                          | <b>rok 2024</b> | <b>rok 2023</b> |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| - zamestnancov celkom    | 21,30           | 25,58           |
| - z toho na dohodu       | 2,63            | 6,91            |
| - odborní pracovníci     | 10,67           | 10,67           |
| - režijní pracovníci     | 5,00            | 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 2024 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 majetok	OC k 01.01.	prírastky	úbytky	OC k 31.12.
Stavby	3 348,45	0,00	0,00	3 348,45
Samostatné hnutel'.veci	8 527,74	0,00	0,00	8 527,74
Dopravné prostriedky	11 990,00	0,00	0,00	11 990,00

<b>1. b Oprávky</b>	<b>k 01.01.</b>	<b>prírastky</b>	<b>úbytky</b>	<b>k 31.12.</b>
Stavby	3 348,45	0,00	0,00	3 348,45
Samostatné hnutel'.veci	8 527,74	0,00	0,00	8 527,74
Dopravné prostriedky	6 495,00	2 977,50	0,00	9 472,50

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

<b>Krátkodobý finančný majetok</b>	<b>Stav na konci minulé obdobia</b>	<b>Stav na konci bežné obdobia</b>
Pokladnica	14 002,58	2 580,69
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	170 693,49	224 188,41
<b>Spolu</b>	<b>184 696,07</b>	<b>224 439,10</b>

#### 11. Náklady budúcich období - faktúry s časovým rozlíšením

<b>Náklady budúcich období</b>	<b>k 01.01.</b>	<b>k 31.12.</b>
poistka majetku	396,85	396,85
<b>Spolu</b>	<b>396,85</b>	<b>396,85</b>

<b>12. Základné imanie</b>	<b>k 01.01.</b>	<b>prírastky</b>	<b>úbytky</b>	<b>k 31.12.</b>
Hodnota HIM, NHM	23 868,23	0,00	0,00	23 868,23
Nevysporiadaný HV minulých rokov, DMT neziskovej organizácie	66 222,95	5,16	0,00	66 228,11
Nevysporiadaný HV minulých rokov, Diecézna charita BB	-33 974,53	0,00	0,00	-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.0

**14/ Opis a výška cudzích zdrojov a to :**

a/ rezervy	k 01.01.	tvorba	zrušenie	k 31.12.
nevyčerpané RD	15 767,51	16 147,42	15 767,51	16 147,42
rezerva na audit	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00

b/ Závazky	k 01.01.	prírastky	úbytky	k 31.12.
dodávateľské	2 410,06	131 498,92	129 392,71	4 516,27
voči obyvateľom	17 394,81	162 968,40	156 216,46	24 146,75
voči zamestnancom	24 189,76	692 014,08	689 019,89	27 183,95
voči SP a ZP	14 282,42	185 202,60	183 092,59	16 392,43
daňové	3 654,29	41 278,91	41 067,07	3 866,13

Okrem záväzkov evidovaných v súvahe účtovná jednotka eviduje mimo účtovníctva dôchodky jednotlivých klientov, s ktorými môžu nakladať len klienti zariadenia, a to vo výške po odpočítaní výdavkov spojených s ich pobytom v zariadení.

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

e/ sociálny fond	k 01.01.	tvorba	čerpanie	k 31.12.
Sociálny fond	13 647,92	1 664,00	146,75	15 165,17

**15/ Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období :**

Názov	Suma
Finančné prostriedky viazané na budúci nákup budovy	10 000,00
Finančné prostriedky z minulých období	23 497,47
Dary, príspevky z podielu zaplatenej dane na prevádzku	4 654,78

**Čl.IV.**

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

**1/ Prehľad o platbách a tržbách za vlastné výkony:**

Názov	Suma
platby od obyvateľov za poskytované služby	145 510,31
platby od zamestnancov za poskytnuté obedy	3 569,00
platby od cudzích stravníkov	703,00

Poznámky (Úč. NUJ 3 – 01)

IČO 4 2 0 0 0 0 6 8

DIČ 2 0 2 2 1 1 5 0 4 0

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

Názov	Suma
Dary od fyzických a právnických osôb	1 200,00
kreditné úroky	0,00
2% z daní fyzických a právnických osôb	2 600,57

Na účet výnosov budúcich období boli presunuté dary vo výške 2% z podielu zaplatenej dane 4 654,78 € na prevádzkové náklady roku 2024.

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

Názov	Suma
Dotácie BBSK na poskytovanie služieb	183 828,00
Dotácie zo ŠR na poskytovanie služieb, výplatu miezd	351 680,88
Dotácie zo ŠR – na podporu rozvoja sociálnych služieb	2 000,00

**5/ Ostatné nakupované služby :**

Názov	Suma
nájomné za budovy, pozemok, garáž	6 924,82
údržba a aktualizácia používaných ekonom. programov	216,96
udržiavanie a aktualizácia web stránky	720,00

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

- prevádzkové náklady roku 2024 0,00

**8/ a/ Overenie účtovnej závierky audítorom 1 500,00**

**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: 19.06.2025

Za štatutárny orgán ÚJ:

Za zostavenie účtovnej závierky:

Za zodpovedného za vedenie účtovníctva: