

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č D É 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		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
2 0 2 2 1 1 5 0 4 0		☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 5	
IČO		☐ mimoriadna	☒ schválená	do 1 2 2 0 1 5	
4 2 0 0 0 0 6 8		(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
SID	SK NACE			od 0 1 2 0 1 4	
8 7 . 3 0 . 0				do 1 2 2 0 1 4	

Priložené súčasti účtovnej závierky	
☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)	☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)	(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky	
D O M M A T K Y T E R E Z Y	
N E Z I S K O V Á O R G A N I Z Á C I A	

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
D R U Ž B Y	7
PSČ	Obec
9 7 4 0 4	B A N S K Á B Y S T R I C A
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 0 4 8 / 4 1 3 6 8 7 8	0 0 4 8 / 4 1 3 9 2 8 7
E-mailová adresa	
d o m . m a t k y . t e r e z y @ g m a i l . c o m	

Zostavená dňa:	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:
0 9 . 0 3 . 2 0 1 6			
Schválená dňa:			
1 6 . 0 3 . 2 0 1 6			

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	14384,78	14105,77	279,01	558,04
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	14384,78	14105,77	279,01	558,04
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	3348,45	3069,44	279,01	558,04
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	11036,33	11036,33	0,00	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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				
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	50821,71		50821,71	50467,69
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	1344,56		1344,56	938,49
Materiál (112 + 119) - 191	031	1344,56		1344,56	938,49
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddávky 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	105,92		105,92	121,08
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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	105,92		105,92	121,08
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	49371,23		49371,23	49408,12
Pokladnica (211 + 213)	052	1242,59	x	1242,59	1159,22
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	48128,64	x	48128,64	48248,90
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	367,46		367,46	422,78
1. Náklady budúcich období (381)	058	367,46		367,46	422,78
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	65573,95	14105,77	51468,18	51448,51

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU			
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-11619,88	-11612,67
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	23868,23	23868,23
Základné imanie (411)	063	23868,23	23868,23
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 účastí (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	-35480,90	-35472,40
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-7,21	-8,50
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	48088,06	53061,18
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	3151,68	5071,38
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	3151,68	5071,38
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	6766,84	6664,09
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	6766,84	6664,09
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
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	38169,54	41325,71
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	15739,60	17814,69
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	12996,94	12743,97
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	7715,39	7525,17
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1717,61	1687,88
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		1554,00
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		
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	15000,00	10000,00
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	15000,00	10000,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	51468,18	51448,51

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	39335,87		39335,87	41012,44
502	Spotreba energie	02	32970,45		32970,45	32955,43
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	7378,75		7378,75	1904,82
512	Cestovné	05	112,00		112,00	162,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	21,01		21,01	21,25
518	Ostatné služby	07	9985,90		9985,90	12402,13
521	Mzdové náklady	08	177446,44		177446,44	170671,13
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	59146,19		59146,19	56912,85
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	888,01		888,01	850,78
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1727,38		1727,38	1700,86
541	Zmluvné pokuty a penále	16				60,00
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	10,00		10,00	50,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2137,77		2137,77	1463,90
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	279,03		279,03	279,03
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				
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	331438,80	331438,80	320446,62

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	109859,26		109859,26	108617,54
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	2,84		2,84	2,87
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2,40		2,40	
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	1926,40		1926,40	2913,27
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4972,00		4972,00	4691,74
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	5246,69		5246,69	8730,70
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	209422,00		209422,00	195482,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	331431,59		331431,59	320438,12
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-7,21		-7,21	-8,50
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-7,21		-7,21	-8,50

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 :** Mgr. Margita Čunderlíková- predseda
Melánia Ferjenčíková -člen
Genovéva Balážová -člen
Bc. Miroslav Lecký -člen
Ing. Jaroslav Auxt -člen

Revízor : Ing. Alena Kúdelová

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

4. **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

	rok 2015	rok 2014
- zamestnancov celkom	26,92	26,28
- z toho na dohodu	0,75	0,53
- odborní pracovníci	16,75	16,50
- režijní pracovníci	6,42	6,25
- 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.
2. V roku 2015 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 - nie je
- 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. Použité je rovnomerné odpisovanie.

Odpisy stavieb sú tvorené podľa zaradenej triedy odpisovania. Použité je rovnomerné odpisovanie.

1. chatka drevená 4x4 m2 odpisuje sa od roku 2005, predpokladaná doba použiteľnosti je 12 rokov, trieda 3.

Účtovná jednotka účtuje o majetku, ktorý má nižšiu obstarávaciu cenu ako 1700EUR 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 1.1.2015	prírastok	úbytok	OC 31.12.2015
Stavby	3 348,45	0	0	3 348,45
Samostatné hnutel'. veci	11 036,33	0	0	11 036,33
b. Oprávky	k 1.1.2015	prírastok	úbytok	31.12.2015
Stavby	2 790,41	279,03	0	3 069,44
Samostatné hnutel'. veci	11 036,33	0	0	11 036,33

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 367,46 EUR.

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežné obdobie	Stav na konci minulé obdobie
Pokladnica	1 242,59	1 159,22
Ceniny	-	-
Bežné bankové účty	48 128,64	48 248,90
Spolu :	49 371,23	49 408,12

11. Náklady budúcich období –faktúry s časovým rozlíšením

	k 1.1.2015	k 31.12.2015
poistka majetku	422,78	367,46
Spolu :	422,78	367,46

12. Základné imanie	k 1.1.2015	prírastky	úbytky	k 31.12.2015
Hodnota DHIM, NHM	23 868,23	0	0	23 868,23
Nevyspor. HV min.rokov	- 1 497,87	- 8,50	0	-1 506,37
DMT, neziskovej organizácie				
Nevyspor.HV min.roky	-33 974,53	0	0	-33 974,53
Diecéznej charity BB				

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 1.1.2015	tvorba	zrušenie	k 31.12.2015
nevyčerpané RD	4 471,38	2 551,68	4 471,38	2 551,68
rezerva na audit	600,00	600,00	600,00	600,00

Predpoklad rozpustenia rezervy je rok 2016.

b/ Závazky	k 1.1.2015	prírastky	úbytky	k 31.12.2015
dodávateľské	6 870,32	83 222,15	84 743,44	5 349,03
voči obyvateľom	10 944,37	104 762,82	105 316,62	10 390,57
voči zamestnancom	12 743,97	140 196,65	139 943,68	12 996,94
voči SP a ZP	7 525,17	81 396,34	81 206,12	7 715,39
daňové	1 687,88	15 816,23	15 804,10	1 700,01

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

e/ Sociálny fond	k 1.1.2015	tvorba	čerpanie	k 31.12.2015
	6 664,09	888,01	785,26	6 766,84

15/ Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období :

Finančné prostriedky viazané na budúci nákup budovy 15 000,-

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 : 107 422,81
 -platby od zamestnancov za poskytnuté obedy : 2 276,45
 -platby od cudzích stravníkov : 160,00

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

-dary od fyzických a právnických osôb 4 972,00
 -kreditné úroky 2,84
 -ostatné prevádzkové výnosy 2,40
 -2 % z daní fyz. a právnických osôb 5 246,69

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

- príspevky z ÚPSVaR na podporu zamestnanosti 510,20
 - príspevok na chránené pracovisko ÚPSVaR 1 416,20
 - dotácie z BBSK na poskytovanie služieb 209 422,00

5/ Ostatné nakupované služby :

-nájomné za budovy, pozemok, garáž	3 104,40
-údržba trávinatej plochy	40,00
-poplatok za doménu	58,82

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

Finančné prostriedky získané z 2% dane z príjmu poukázané v roku 2015 boli použité na prevádzkové náklady roku 2015:

por. číslo	účel	suma	doklad – faktúra
1.	vodné, stočné 4.št.2015	1 461,70	332/2015
2.	teplo, teplá voda 12/2015	2 375,58	331/2015
3.	hrubé mzdy 11/2015	1 409,41	rekap.miezd
spolu :		5 246,69	

8/ a/ Overenie účtovnej závierky audítorom

597,60

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 : 16.03.2016

Za štatutárny orgán ÚJ :

Za zostavenie účtovnej závierky :

Za zodpovedného za vedenie účtovníctva :

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 2

[illegible]

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

(1) Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,92	26,28
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	1	1

(2)

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	23 868,23	0	0		23 868,23
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy (soc.fond)					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-35 472,40	-8,50			-35 480,90
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-8,50	-7,21	8,50		-7,21
Spolu	-11 612,67	-15,71	8,50		-11 619,88

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-8,50
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-8,50
Iné	

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	5 071,38	3 151,68		5 071,38	3 151,68
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	5 071,38	3 151,68		5 071,38	3 151,68
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	5 071,38	3 151,68		5 071,38	3 151,68

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	38 169,54	41 325,71
Krátkodobé záväzky spolu	38 169,54	41 325,71
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	6 766,84	6 664,09
Dlhodobé záväzky spolu	6 766,84	6 664,09
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	44 936,38	47 989,80

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

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	6 664,09	5 947,63
Tvorba na ťarchu nákladov	888,01	850,78
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	785,26	134,32
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	6 766,84	6 664,09

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

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				
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				
grant - dary	10 000	5 000,		15 000
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
1. Energie : vodné stočné, teplo, elektrická energia	4 356,42	3 837,28
2. Plynový sporák, sedačka	2 702,80	
3. Hrubé mzdy 10/14	1 671,48	1 409,41
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	8 730,70	5 246,69

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	597,60
zistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	597,60

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1 242,59	1 159,22
Ceniny		
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	48 128,64	48 248,90
Peniaze na ceste		
Spolu	49 371,23	49 408,12



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre Správnu radu **Dom matky Terezy n.o.**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie Dom matky Terezy n.o., Banská Bystrica, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán zodpovedá za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie Dom matky Terezy n.o., Banská Bystrica k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 16. marca 2016

AVA audit, spol. s r.o.
Lazovná 71
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register OS Banská Bystrica,
oddiel Sro, vložka č.5800/S
Licencia SKAU č.249


Ing. Zlatica Vaníková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.71

