

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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 Ć 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 2 0 2 2 1 1 5 0 4 0 IČO 4 2 0 0 0 0 6 8 SID SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
--	---	--

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

DOM MATKY TEREZY  
NEZISKOVÁ ORGANIZÁCIA

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica DRUŽBY	Číslo 7
PSČ 9 7 4 0 4	Obec BANSKÁ BYSTRICA
Číslo telefónu 0 0 4 8 / 4 1 3 6 8 7 8	Číslo faxu 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: 2 4 . 0 2 . 2 0 1 7	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 8 . 0 2 . 2 0 1 7			

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>	<b>001</b>	14384,78	14384,78	0,00	279,01
<b>1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>	<b>002</b>				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniiteľné 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				
<b>2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	14384,78	14384,78	0,00	279,01
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	3348,45	3348,45	0,00	279,01
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				
<b>3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>				
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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>	<b>029</b>	62747,91		62747,91	50821,71
<b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	1066,94		1066,94	1344,56
Materiál (112 + 119) - 191	031	1066,94		1066,94	1344,56
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 preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
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				
<b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	109,01		109,01	105,92
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	109,01		109,01	105,92
<b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	61571,96		61571,96	49371,23
Pokladnica (211 + 213)	052	195,46	x	195,46	1242,59
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	61376,50	x	61376,50	48128,64
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				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>	<b>057</b>	367,46		367,46	367,46
<b>1. Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	367,46		367,46	367,46
Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>	<b>060</b>	77500,15	14384,78	63115,37	51468,18

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
<b>A. VLASTNE ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b> r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	<b>061</b>	-11627,47	-11619,88
<b>1. Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067	<b>062</b>	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		
<b>2. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071	<b>068</b>		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
<b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	-35488,11	-35480,90
<b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b>	<b>073</b>	-7,59	-7,21
<b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	<b>074</b>	59742,84	48088,06
<b>1. Rezervy</b> r. 076 až r. 078	<b>075</b>	12667,10	3151,68
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	12667,10	3151,68
<b>2. Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086	<b>079</b>	7550,54	6766,84
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	7550,54	6766,84
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		
<b>3. Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096	<b>087</b>	39525,20	38169,54
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	18300,90	15739,60
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	12210,89	12996,94
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	7268,07	7715,39
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1745,34	1717,61
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
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		
<b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100	<b>097</b>		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103	<b>101</b>	15000,00	15000,00
<b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)	<b>102</b>		
Výnosy budúcich období (384)	103	15000,00	15000,00
<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r.061+ r.074 + r.101	<b>104</b>	63115,37	51468,18

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	44269,80		44269,80	39335,87
502	Spotreba energie	02	32405,22		32405,22	32970,45
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4599,28		4599,28	7378,75
512	Cestovné	05	116,70		116,70	112,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	7,98		7,98	21,01
518	Ostatné služby	07	10460,38		10460,38	9985,90
521	Mzdové náklady	08	188414,81		188414,81	177446,44
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	60897,08		60897,08	59146,19
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	919,77		919,77	888,01
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1568,86		1568,86	1727,38
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	0,00		0,00	10,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2179,29		2179,29	2137,77
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	279,01		279,01	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				
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	346118,18	346118,18	331438,80

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	110276,67		110276,67	109859,26
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	1,63		1,63	2,84
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	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	4445,36		4445,36	1926,40
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	5118,00		5118,00	4972,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2602,53		2602,53	5246,69
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	223664,00		223664,00	209422,00
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>346110,59</b>		<b>346110,59</b>	<b>331431,59</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-7,59</b>		<b>-7,59</b>	<b>-7,21</b>
591	Daň z príjmov	76				
595	Dotatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-7,59</b>		<b>-7,59</b>	<b>-7,21</b>

## 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 2016 | rok 2015 |
|--------------------------|----------|----------|
| - zamestnancov celkom    | 24,51    | 26,92    |
| - z toho na dohodu       | 0,68     | 0,75     |
| - odborní pracovníci     | 14,83    | 16,75    |
| - režijní pracovníci     | 6,00     | 6,42     |
| - 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 2016 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 1.1.2016	prírastok	úbytok	OC 31.12.2016
Stavby	3 348,45	0	0	3 348,45
Samostatné hnutel'. veci	11 036,33	0	0	11 036,33
<b>b. Oprávky</b>	<b>k 1.1.2016</b>	<b>prírastok</b>	<b>úbytok</b>	<b>31.12.2016</b>
Stavby	3 069,44	279,01	0	3 348,45
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 hnuiteľné 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	195,46	1 242,59
Ceniny	-	-
Bežné bankové účty	61 376,50	48 128,64
<b>Spolu :</b>	<b>61 571,96</b>	<b>49 371,23</b>

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

	k 1.1.2016	k 31.12.2016
poistka majetku	367,46	367,46
<b>Spolu :</b>	<b>367,46</b>	<b>367,46</b>

12. Základné imanie	k 1.1.2016	prírastky	úbytky	k 31.12.2016
Hodnota DHIM, NHM	23 868,23	0	0	23 868,23
Nevyspor. HV min.rokov	- 1 506,37	- 7,21	0	-1 513,58
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 1.1.2016	tvorba	zrušenie	k 31.12.2016
nevyčerpané RD	2 551,68	12 067,10	2 551,68	12 067,10
rezerva na audit	600,00	600,00	600,00	600,00

**Predpoklad rozpustenia rezervy je rok 2017.**

b/ Závazky	k 1.1.2016	prírastky	úbytky	k 31.12.2016
dodávateľské	5 349,03	81 593,36	78 673,98	8 268,41
voči obyvateľom	10 390,57	107 696,00	108 054,08	10 032,49
voči zamestnancom	12 996,94	139 772,19	140 638,44	12 130,69
voči SP a ZP	7 715,39	82 057,64	82 504,96	7 268,07
daňové	1 700,01	18 024,84	17 979,51	1 745,34

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

e/ Sociálny fond	k 1.1.2016	tvorba	čerpanie	k 31.12.2016
	6 766,84	919,77	136,07	7 550,54

#### 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 :	107 973,47
-platby od zamestnancov za poskytnuté obedy :	2 127,20
-platby od cudzích stravníkov :	176,00

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

-dary od fyzických a právnických osôb	5 118,00
-kreditné úroky	1,63
-ostatné prevádzkové výnosy	2,40
-2 % z daní fyz. a právnických osôb	2 602,53

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

- príspevky z ÚPSVaR na podporu zamestnanosti	1 617,67
- príspevok na chránené pracovisko ÚPSVaR	2 827,69
- dotácie z BBSK na poskytovanie služieb	223 664,00

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

**5/ Ostatné nakupované služby :**

-nájomné za budovy, pozemok, garáž	3 120,99
-údržba trávinatej plochy	80,00
-poplatok za doménu a antivír. program	129,64
-knihárske práce	10,00

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

Finančné prostriedky získané z 2% dane z príjmu poukávané v roku 2016 boli použité na prevádzkové náklady roku 2016:

<i>por. číslo</i>	<i>účel</i>	<i>suma</i>	<i>doklad –faktúra</i>
1.	Výmena okien	2 602,53	324/2016
<b>spolu :</b>		<b>2 602,53</b>	

**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*

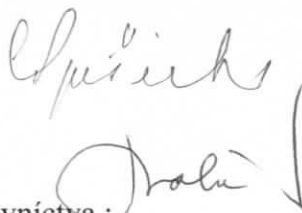
Účtovná jednotka nemá ďalšie skutočnosti, ktoré by ovplyvnili zostavenie účtovnej závierky.

Zostavené dňa : 24.02.2017

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

**5/ Ostatné nakupované služby :**

-nájomné za budovy, pozemok, garáž	3 120,99
-údržba trávnej plochy	80,00
-poplatok za doménu a antivír. program	129,64
-knihárske práce	10,00

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

Finančné prostriedky získané z 2% dane z príjmu poukávané v roku 2016 boli použité na prevádzkové náklady roku 2016:

<i>por. číslo</i>	<i>účel</i>	<i>suma</i>	<i>doklad –faktúra</i>
1.	Výmena okien	2 602,53	324/2016
<b>spolu :</b>		<b>2 602,53</b>	

**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 : 24.02.2017

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

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24,51	26,92
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
<b>Imanie a fondy</b>					
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					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy (soc.fond)					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-35 480,90	-7,21			-35 488,11
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-7,21	-7,59	7,21		-7,59
<b>Spolu</b>	<b>-11 619,88</b>	<b>-14,80</b>	<b>7,21</b>		<b>-11 627,47</b>

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	
<b>Účtovná strata</b>	-7,21
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
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	-7,21
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	2 551,68	12 067,10		2 551,68	12 067,10
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>2 551,68</b>	<b>12 067,10</b>		<b>2 551,68</b>	<b>12 067,10</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	600,00	600,00		600,00	600,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>		<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>3 151,68</b>	<b>12 667,10</b>		<b>3 151,68</b>	<b>12 667,10</b>

## 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	39 525,20	38 169,54
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>36 525,20</b>	<b>38 169,54</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	7 550,54	6 766,84
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>7 550,54</b>	<b>6 766,84</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>47 075,74</b>	<b>44 936,38</b>

**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	6 766,84	6 664,09
Tvorba na ťarchu nákladov	919,77	888,01
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	136,07	785,26
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	7 550,54	6 766,84

**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	15 000	0	0	15 000
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grant - dary				
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	3 837,28	
2.Výmena okien		2 602,53
3.Hrubé mzdy 10/15	1 409,41	
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>	<b>5 246,69</b>	<b>2 602,53</b>

**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
zisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>597,60</b>

**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	195,46	1 242,59
Ceniny		
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	61 376,50	48 128,64
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>61 571,96</b>	<b>49 371,23</b>



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre Správnu radu **Dom matky Terezy nezisková organizácia**

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Dom matky Terezy nezisková organizácia (ďalej len „Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:


- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.



- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Združenia nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Banská Bystrica, 7. marca 2017

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