

**Poznámky k ú tovej závierke za obdobie  
od 01.01.2019 do 31.12.2019**

<b>Obchodné meno:</b>	Dom Nepoškvrneného Srdca Panny Márie
<b>Sídlo:</b>	065 03 Lomni ka 19
<b>Právna forma:</b>	innos cirkevných a náboženských organizácií
<b>Dátum vzniku:</b>	15.09.2015
<b>Hlavný predmet podnikania:</b>	sociálna innos
<b>Štaturárny orgán:</b>	provinciálna predstavená

**I. I - (2)**

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovnej jednotke, v ktorej je útovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Dom Nepoškvrneného Srdca Panny Márie  
úelové zariadenie cirkvi  
06503 Lomni ka 19'

**I. I - (3)**

Dátum schválenia útovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie príslušným orgánom útovnej jednotky.

Dátum schválenia útovnej závierky: 28.03.2019

**I. I - (4)**

Právny dôvod na zostavenie útovnej závierky.

Riadna útovná závierka.

**I. I - (6)** Priemerný prepoítaný počet zamestnancov útovnej jednotky počas útovného obdobia, počet zamestnancov útovnej jednotky ku dnu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu útovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabu ka 1: Informácie k I. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Priemerný prepoítaný počet zamestnancov	4	3
Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho:	5	3
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**I. II**

## Informácie o prijatých postupoch

**(1)** Informácia, či je útovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob útovovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

- I.II - (4) Spôsob a ur enie ocenenia majetku a záväzkov vrátane ur enia rozhodujúcich ú tovných odhadov a predpokladov, pri om sa zoh ad uje zásada významnosti. Uvádza sa najmä**
- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich sú as ocenenia majetku a záväzkov,
- b) ur enie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) ur enie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- d) ur enie ocenenia finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom pri oce ovaní reálnou hodnotou, a to:
- ur enie ocenenia reálnou hodnotou, pri om sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty pod a zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
  - pre každú kategóriu finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli do vlastného imania ako oce ovacie rozdiely,
  - pre každý druh derivátových finan ných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvni sumu, asový priebeh a mieru istoty budúcich pe ažných tokov,
- e) ur enie ocenenia finan ných nástrojov pri oce ovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
- pre každý druh derivátových finan ných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finan ných nástrojov, ak sa môže spo ahlivo ur i ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
  - pri dlhodobom finan nom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
    - ú tovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
    - dôvod pre nezníženie ú tovej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa ú tovná hodnota opätovne dosiahne,
- f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pri om sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre ú tovné odpisy,
- g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

'Majetok je oce ovaný obstarávacou cenou.

Uplat ovanie ú tovných odpisov na lexanový prístrešok

Dátum zaradenia: 6.11.2018

Cena prístrešku: 2980,- Eur

Ú el: ochrana klientov (detí a rodi ov) NPSS pred poveternostnými vplyvmi (dáž , slnko, sneh ...)

Ú tovná jednotka rozhodla pod a §28 ods. 3 zákona . 431/2002 Z.z. o ú tovníctve, uplat ova ú tovné odpisy dvadsa štyri mesiacov na lexanový prístrešok s prihliadnutím na ekonomický úžitok, ú el a prostredie.

Zara ovacia cena: 2980 : 24 mesiacov = 124,17 = 124,- Eur / mesa ný odpis

Rok 2017 zara ovacia cena: 2980,- Eur odpis 248,- Eur zostatková cena: 2732,- Eur

Rok 2018 zostatková cena: 2732,- Eur odpis 1488,- Eur zostatková cena: 1244,- Eur

Rok 2019 zostatková cena: 1244,- Eur odpis 1244,- Eur zostatková cena: 0,- Eur

Uplat ovnie ú tovných odpisov na ihrisko

Dátum zaradenia: 31.05.2018

Cena ihriska: 11436,- Eur

Ú el: vo no asové aktivity klientov komunitného centra

Ú tovná jednotka rozhodla pod a §28 ods. 3 zákona . 431/2002 Z.z. o ú tovníctve, uplat ova ú tovné odpisy šes desiat mesiacov na ihrisko s prihliadnutím na ekonomický úžitok, ú el a prostredie.

Zara ovacia cena: 11436 : 60 mesiacov = 190,60 = 191,- Eur / mesa ný odpis

Rok 2018 zara ovacia cena: 11436,- Eur odpis 1525,- Eur zostatková cena: 9911,- Eur

Rok 2019 zostatková cena: 9911,- Eur odpis 2287,- Eur zostatková cena: 7624,- Eur

Rok 2020 zostatková cena: 7624,- Eur odpis 2287,- Eur zostatková cena: 5337,- Eur

Rok 2021 zostatková cena: 5337,- Eur odpis 2287,- Eur zostatková cena: 3050,- Eur

Rok 2022 zostatková cena: 3050,- Eur odpis 2287,- Eur zostatková cena: 763,- Eur

Rok 2023 zostatková cena: 763,- Eur odpis 763,- Eur zostatková cena: 0,- Eur





I.III - q) hodnotte poh adávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

**Tabu ka 19: Informácie k I. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre poh adávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Poh adávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé poh adávky</b>			
Poh adávky z obchodného styku	0	0	0
Poh adávka vo i dcérskej ú tovej jednotke a materskej ú tovej jednotke	0	0	0
Ostatné poh adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Poh adávky vo i spoločnom, lenom a združení	0	0	0
Iné poh adávky	0	0	0
<b>Dlhodobé poh adávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé poh adávky</b>			
Poh adávky z obchodného styku	0	0	0
Poh adávka vo i dcérskej ú tovej jednotke a materskej ú tovej jednotke	0	0	0
Ostatné poh adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Poh adávky vo i spoločnom, lenom a združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Da ové poh adávky a dotácie	13048,21	0	13048,21
Iné poh adávky	0	0	0
<b>Krátkodobé poh adávky spolu</b>	<b>13048,21</b>	<b>0</b>	<b>13048,21</b>

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
<b>Ú tovná strata</b>	<b>940,84</b>
<b>Vysporiadanie ú tovej straty</b>	<b>Bežné ú tovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	940,84
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>940,84</b>

I.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

I.III - (2) - d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

**Tabu ka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>152,04</b>	<b>2359,48</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	152,04	2359,48
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

I.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a erpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

**Tabuľka 28: Informácie k I. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	320,01	282,46
Tvorba sociálneho fondu na záväzku nákladov	286,06	214,25
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>286,06</b>	<b>214,25</b>
erpanie sociálneho fondu	234,9	176,7
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>371,17</b>	<b>320,01</b>

I. IV - (1) - c) opise a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov,

**Tabuľka 39: Informácie k I. IV odst.1 písm c) o sume význ. položiek výnosov pri aktivácii nákladov**

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
dotácie zo ŠR	40138,85	35597,19
príspevky od PO	35660,21	5203
príspevky od FO	1695	1020
príspevky zriadenov a	26985	5845

I. IV - (1) - e) celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

**Tabuľka 41: Informácie k I. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov**

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	32633,96	24294,08
Ostatné osobné nákl. na závislú činnosť	2331,25	1298,41
Sociálne poistné	8222,76	8853,28
Zdravotné poistné	3263,3	4137,37
Iné	0	0

**Tabuľka 43: Informácie k I. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

Typ služieb	Suma na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
spotreba materiálu	10056,61	4809,19
spotreba energie	2291,86	1664,38
ostatné služby	7569,66	2396,41
ostatné náklady	301	67,18

I. IV - (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou, iné úslužby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítormi alebo audítorskou spoločnosťou.

**Tabuľka 46: Informácie k I. IV odst. 3 o nákladoch voči audítormi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	650	600
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné úslužby audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	650	600
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

