

Názov organizácie : Dobrý Pastier, n. o.

Hlavná 159/2
925 23 Jelka
IČO: 36 084 115

DIČ : 2021423855

Všeobecné informácie

Organizácia bola zapísaná v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby podľa § 11 ods. 3 zákona NR SR č. 213/1997 Z. z. v znení neskorších predpisov dňa 02.10.1998 na Krajskom úrade v Tnave.

Dobrý pastier n. o. Jelka je samostatný neštátny subjekt.

Druh všeobecne prospešných služieb:

1. Vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zmysle zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov, najmä prevádzkovanie detského domova - domova detí
2. poskytovanie humanitárnej starostlivosti

Je právnickou osobou a financuje svoje potreby predovšetkým z dotácií od ÚPSVaR, zo sponzorských darov, sociálnych dávok, nájomného.

Orgánmi neziskovej organizácie sú: správna rada, dozorná rada a štatutárny orgán.

Členovia správnej rady sú: Ľudovít Molnár
Regina Vetter
Marko Juschka

Členovia dozornej rady sú: Jean Philippe Schmidt
Imrich Fulop
Rút Fulopová

Štatutárny orgán: volí ho správna rada na neurčitú dobu.

Štatutárnym zástupcom, t. j. riaditeľkou neziskovej organizácie od roku 1998 je Dr. Mgr. et Mgr. Iveta Gasparezová, ktorá je oprávnená v mene organizácie konať a uzatvárať dohody a všetky zmluvné dokumenty.

Správna rada Dobrý pastier, n. o. na svojom zasadnutí dňa 31. 03. 2021 schválila účtovnú závierku za rok 2020 a preúčtovanie výsledku hospodárenia za rok 2020, stratu vo výške **9 439,60 eur** na ťarchu účtu 411 001– Základné imanie.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Dobrý pastier n. o. v roku 2021 viedla účtovníctvo v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v zmysle opatrenia č. MF /24342/2007-74 zo dňa 14. novembra 2007, MF/17613/2013-74 v znení zmien a doplnkov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

Účtovná jednotka ako právnická osoba v súlade s § 16 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších zákonov o účtovníctve otvorila účtovné knihy k prvému dňu účtovného obdobia a uzavrela ich k poslednému dňu účtovného obdobia.

Účtovníctvo neziskovej organizácie je vedené formou počítačového spracovania na programovom vybavení spoločnosti MRP - Company, s r.o. , Brezno.

Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný rovnomerne v súlade s daňovým zákonom.

Finančný majetok predstavuje peniaze v pokladni a prostriedky na bankových účtoch. S finančnými prostriedkami v pokladni a na bankových účtoch má organizácia právo disponovať.

Údaje v cudzej mene vedené vo valutovej pokladni boli podľa stavu k 31.12. 2021 prepočítané kurzom NBS.

Vecná a časová súvislosť je dodržaná prostredníctvom časového rozlíšenia nákladov a výnosov.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Dobrý pastier, n. o. za rok 2020 v súlade s § 33 ods. 4 zákona č. 213/97 Z. z. v znení neskorších predpisov bola zverejnená na webovej stránke www.financnasprava.sk.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15,8	13,7
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
otné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežn. účtovn. obdobia	13 187,42	1 659,70	608 287,01	21 456,53				53 059,81			697 650,47
prírastky			1 996,80								1 996,80
úbytky	7912,85		131 794,25					398,33			140 105,43
presuny											
Stav na konci bežn. účtovného obdobia	5 274,57	1 659,70	478 489,56	21 456,53				52 661,48			559 541,84
Oprávky – stav na zač.bežn.účtov.obdobia	0	0	410 252,82	18 714,53				53 059,81			482 027,16
prírastky			45 690,93	1 164,60							46 855,53
úbytky			131 794,25					398,33			132 192,58
Stav 0na konci bežného účtov.obdobia	0	0	324 149,50	19 879,13				52 661,48			396 690,11
Opravné položky – stav na zač. bežn. účtovn.obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežn. účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežn. účtovného obdobia	13 187,42	1 659,70	198 034,19	2 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	215 623,31
Stav na konci bežného účtovného obdobia	5 274,57	1 659,70	154 340,06	1 577,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	162 851,73

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	<i>Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti podstatným vplyvom</i>	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	3 871,27	3 449,60
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	180 529,82	47 690,10
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	184 401,09	51 139,70

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia a vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zá ob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokon. výroba a polotov. vlast.výr.					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskyt. preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky	7 741,01	9 406,99		6 860,28	10 287,72
Pohľadávky voči účasť. združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	13 655,25	15 663,60
Pohľadávky po lehote splatnosti	41 402,60	43 200,47
Pohľadávky spolu	55 057,85	58 864,07

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	331 140,13		9 439,60		321 700,53
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady 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					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 9 439,60		- 9 439,60		0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie			34 033,06		34 033,06
Spolu	321 700,53		34 033,06	0	355 733,59

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	- 9 439,60
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	- 9 439,60
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

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	58 470,42	3 187,00
Krátkodobé záväzky spolu	58 470,42	3 187,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	58 470,42	3 187,00

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	1 054,42	1 198,81
Tvorba na ťarchu nákladov	1 376,52	1 142,11
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 334,00	1 286,50
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 096,94	1 054,42

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						

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				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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				

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

Výnosy

podliehajúce dani z príjmu z prenájmu:	14 466,50
podliehajúci dani z príjmov z predaja majetku:	105 000,00
súvisiace s činnosťou n. o.:	433 661,25
2 % daň podľa § 50 ZDP:	2 047,17
Výnosy celkom (v eurách)	555 174,92

Nezisková organizácia uvádza k výnosom ďalšie doplňujúce informácie:

Výnosy vo výške 433 661,25 eur a 2 047,17 eur v zmysle § 13 ods. 1 písm. a/ zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov sú od dane oslobodené, lebo sú z činnosti, na ktorej účel táto nezisková organizácia vznikla. Výnosy vo výške 14 466,50 eur sú z prenájmu nehnuteľností a z refundácií režijných nákladov k prenájmu nehnuteľností a výnosy vo výške 105 000,00 eur sú z predaja majetku a podliehajú zdaneniu.

Náklady

Mzdové náklady	234 030,83
Zákonné sociálne náklady a poistenia	82 199,51
Náklady súvisiace s prenájomom	17 855,17
Prevádzkové náklady	65 970,68
Ostatné finančné náklady	1 345,69
Príspevky pre profesionálnu rodinu	29 961,55
Vreckové a ostatné náklady na deti	34 675,61
Opravné položky na pohľadávky	10 287,72
Ostatné (odpisy)	8 858,72
Náklady súvisiace s predajom majetku	35 956,38
Daň z príjmov PO	13 787,57
Náklady celkom (v eurách)	534 929,43

Výsledok hospodárenia za neziskovú organizáciu je zisk vo výške: **20 245,49 eur**. Z hlavnej nepodnikateľskej činnosti vzniká strata vo výške **-31 622,02 eur** a zo zdaňovanej činnosti vzniká zisk vo výške **65 655,08 eur**, z čoho nezisková organizácia platí daň z príjmov vo výške **13 787,57 eur**.

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
Prevádzkovanie detského domova a výlety pre detí z detského domova	2 049,80	1 542,35
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	800,00
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	800,00