

**Poznámky k ú tovej závierke za obdobie
od 01.01.2021 do 31.12.2021**

Obchodné meno:	Dom Nepoškvrneného Srdca Panny Márie
Sídlo:	06503 Lomni ka 19
Právna forma:	innos cirkevných a náboženských organizácií
Dátum vzniku:	15.09.2015
Hlavný predmet podnikania:	sociálna innos
Štaturárny orgán:	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
06503 Lomnička 19'

I. I - (3)

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

Dátum schválenia útovnej závierky: 30.03.2021

I. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie útovnej závierky.

Riadna útovná závierka.

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

Tabuľka 1: Informácie k I. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6,83	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho:	6	7
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**
- obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich sú as ocenenia majetku a záväzkov,
 - ur enie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
 - ur enie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
 - 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,
 - 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,
 - tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pri om sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre ú tovné odpisy,
 - informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

'Majetok je oce ovaný obstarávacou cenou.

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 prihladnutím 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

Uplat ovanie ú tovných odpisov na lešenie

Ú el: stavebné náradie ur ené na poži iavanie pre klientov DNSPM za ú elom drobných opráv

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

Zara ovacia cena: 2566 : 48 mesiacov = 53,46 Eur / mesa ný odpis

Rok 2021	zara ovacia cena: 2566,00 Eur	odpis 481,14 Eur	zostatková cena: 2084,86 Eur
Rok 2022	zostatková cena: 2084,86 Eur	odpis 641,52 Eur	zostatková cena: 1443,34 Eur
Rok 2023	zostatková cena: 1443,34 Eur	odpis 641,52 Eur	zostatková cena: 801,82 Eur
Rok 2024	zostatková cena: 801,82 Eur	odpis 641,52 Eur	zostatková cena: 160,30 Eur
Rok 2025	zostatková cena: 160,30 Eur	odpis 160,30 Eur	zostatková cena: 0,00 Eur

Tabu ka 4: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté věci a súbory hnutých vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	14416	2566	0	0	0	0	0	16982
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	14416	2566	0	0	0	0	0	16982
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	9079	0	0	0	0	0	0	9079
Prírastky	0	0	481,14	0	0	0	0	0	481,14
Úbytky	0	2287	0	0	0	0	0	0	2287
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	11366	481,14	0	0	0	0	0	11847,14
Opravné položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	5337	2566	0	0	0	0	0	7903
Stav na konci ú tovného obdobia	0	3050	2084,86	0	0	0	0	0	5134,86

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

Tabuľka 19: Informácie k I. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločným, lenom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločným, lenom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	15488,75	0	15488,75
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	15488,75	0	15488,75

I.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k I. III odst.1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Pokladnica, ceniny	4,93	286,2
Bežné útočné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	17768,07	24063,29
Vkladové útočné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	17773	24349,49

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Útočná strata	-31490,63
Vysporiadanie útočnej straty	Bežné útočné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-31490,63
Iné	0
Spolu	-31490,63

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

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

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

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	152,58	546,46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	152,58	546,46
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

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

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

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	547,69	371,17
Tvorba sociálneho fondu na archu nákladov	626,69	593,82
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	626,69	593,82
Operanie sociálneho fondu	897,75	417,3
Konečný zostatok sociálneho fondu	276,63	547,69

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 ú tovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
dotácia zo ŠR	78726,1	62358,24
príspevky PO	38900	35900
príspevky FO	762	460
	0	0

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 ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Mzdové náklady	76224,76	70805,16
Ostatné osobné nákl. na závislú činnosť	0	3882,01
Sociálne poistné	18970,15	17787,26
Zdravotné poistné	7622,26	6998,99
Iné	0	0

I. IV - (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej ú tovej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné úisovacie služby, da ované poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Tabu ka 46: Informácie k I. IV odst. 3 o nákladoch vo i audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady vo i audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	650	650
Náklady za overenie individuálnej ú tovej závierky	0	0
Iné úisovacie audítorské služby	650	650
Súvisiace audítorské služby	0	0
Da ované poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0