

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 31.12.2014

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 Ā 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	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2020720966	☒ riadna	☒ zostavená	od	01 2014
IČO	☐ mimoriadna	☒ schválená	do	12 2014
35514221	☐ priebežná	(vyznačí sa x)		
SK NACE	☐ v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01 2013
91.31.0	☒ v celých eurách	(vyznačí sa x)	do	12 2013

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SPÍŠSKÁ KATOLÍCKA CHARITA

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JESÉNŠKÉHO

Číslo

5

PSČ

Obec

05201 SPÍŠSKÁ NOVÁ VES

Číslo telefónu

Číslo faxu

0902 / 525133 0 /

E-mailová adresa

KATARINA.VOJTEKDOVA@CARITAS.SK

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
24.03.2015			
Schválené dňa:			
30.03.2015			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateli účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateli účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky
	Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Spišské Podhradie
	Spišská Kapitula 9, 053 04 Spišské podhradie
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	1. januára 1996

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	PhDr. Ing. Pavol Vilček – diecézny riaditeľ
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Kolégium kontroly a podnetov

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	Poskytovanie všeobecne prospešných služieb a to:
	- Zmiernenie a riešenie problémov chudoby materiálnej a duchovnej
	- Riešenie problematiky sociálnych nerovností a sociálna pomoc – sociálne služby, sociálna prevencia a poradenstvo
	- Zdravotnícke služby, hospicové služby, pedagogické služby a ostatné charitatívne služby a humanitné pomoci
Podnikateľská činnosť:	

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	404	342
z toho počet vedúcich zamestnancov	45	39
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	279	200

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Spišská katolícka charita nemá žiadne iné organizácie. Vo svojej štruktúre má iba organizačné jednotky, ktoré účtujú ako strediská samostatne.
- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
X	X	X

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	X
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	X
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	X
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	X
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reprodukčnou obstarávacou cenou
g) dlhodobý finančný majetok	Nominálnou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	Cenou obstarania
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	X
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Reprodukčnou obstarávacou cenou
k) pohľadávky	Nominálnou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Nominálnou cenou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Nominálnou cenou
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Nominálnou cenou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Nominálnou cenou
p) deriváty	X
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	X
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	X

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku Spišská katolícka charita sleduje v module „Majetok“ účtovného softwaru Humanet, kde základom sú metódy vyčísľovania daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa preto rovnajú.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Stavby	20 rokov	1/20 ceny majetku	Rovnomerný odpis
Samostatné hnutelné veci	4-6 rokov	1/4-1/6 ceny majetku	Rovnomerný odpis
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4 ceny majetku	Rovnomerný odpis

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

Počas inventúr bol uplatnený princíp opatrnosti, podľa ktorého by sa mal majetok oceňovať s ohľadom na možné riziká a straty. Počas účtovného obdobia nenastali skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zníženie hodnoty majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

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	Oceniťelné práva - licencie	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	0	X	X	X	X
prírastky	X	X	150 000	X	X	X	150 000
úbytky	X	X	X	X	X	X	X
presuny	X	X	X	X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	121 875	X	X	X	121 875
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	0	X	X	X	X
prírastky	X	X	X	X	X	X	X
úbytky	X	X	28 125	X	X	X	28 125
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	28 125	X	X	X	28 125
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
prírastky	X	X	X	X	X	X	X
úbytky	X	X	X	X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	X	X	X	X	X
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	150 000	X	X	X	150 000
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	121 875	X	X	X	121 875

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. pred. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	436 745		5 408 002	704 861	580 787				759 096		7 889 491
prírastky	5 737		376 303	21 132	129 600				347 981		880 753
úbytky				25 231	38 451				547 244		610 899
presuny	24 964		135 364		51 092						211 420
Stav na konci bežného účtovného obdobia	442 482		5 784 305	700 762	671 936				559 833		8 159 318
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2 349 786	569 487	559 599						3 478 872
prírastky			283 576	32 923	30 371						346 870
úbytky				25 231	38 451						63 682
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2 633 362	577 179	551 519						3 762 060
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	436 744		5 408 002	704 861	580 787				759 096		7 589 490
Stav na konci bežného účtovného obdobia	442 482		3 150 943	123 583	120 417				559 833		4 397 258

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
X	X

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška ročného poistenia
Dopravné prostriedky	Povinné zmluvné poistenie	1 560
Dopravné prostriedky	Havarijné poistenie	0
Stavby	Poistenie stavieb	185

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

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

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	4 250	X	920 000	X	X	X	924 250
Prírastky	X	X	X		X	X	X	X
Úbytky	X	X	X	92 000	X	X	X	92 000
Presuny	X	X	X		X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	4 250	X	828 000	X	X	X	832 250
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	X	X	0	X	X	X	X
Prírastky	X	X	X	0	X	X	X	X
Úbytky	X	X	X	0	X	X	X	X
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	X	X	0	X	X	X	X
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	X	4 250	X	920 000	X	X	X	924 250
Stav na konci bežného účtovného obdobia	X	4 250	X	828 000	X	X	X	832 250

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

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
		(v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Caritas Spiš, s.r.o.	85	85	250	1 648	4 250	4 250

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania
X	X	X	X	X	X	X

- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

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	11 743	13 526
Ceniny	14 437	8 728
Bežné bankové účty	474 322	344 915
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	500 502	367 169

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	X	X	X	X
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	X	X	X	X
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	X	X	X	X
Ostatné realizovateľné cenné papiere	X	X	X	X
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	X	X	X	X
Krátkodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X

Tabuľka č. 3

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

- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

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

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	X	X	X	X	X
Výrobky	X	X	X	X	X
Zvieratá	X	X	X	X	X
Tovar	X	X	X	X	X
Poskytnutý preddavok na zásoby	X	X	X	X	X
Zásoby spolu	X	X	X	X	X

- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Významné pohľadávky	Opis	Suma
X	X	X

- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

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	X	X	X	X	X
Ostatné pohľadávky	X	X	X	X	X
Pohľadávky voči účastníkom združení	X	X	X	X	X
Iné pohľadávky	X	X	X	X	X
Pohľadávky spolu	X	X	X	X	X

- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti 365 dní

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	177 531	181 641
Pohľadávky po lehote splatnosti 365 dní	609	10 189
Pohľadávky spolu	178 140	191 830

- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	X	X
• príjmy budúcich období	X	X

- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

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	406 591	X	X	X	406 591
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii	X	X	X	X	X
• vklady zakladateľov	X	X	X	X	X
• prioritný majetok	X	X	X	X	X
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	X	X	X	X	X
Fond reprodukcie	X	X	X	X	X
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	X	X	X	X	X
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	X	X	X	X	X
Fondy tvorené zo zisku	2 335 117	X	X	2 335 117	0
Ostatné fondy	X	X	X	X	X
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-8 782	2 396 296	X	X	2 387 514
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	61 179	X	X	61 179	-2 163
Spolu	2 794 106	2 396 296	0	2 396 296	2 791 942

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	61 279
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	0
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	61 279
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0
Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

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	X	14 999	X	X	14 999
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	X	X	X	X	X
Zákonné rezervy spolu	X	X	X	X	X
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	X	X	X	X	X
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	X	X	X	X	X
Ostatné rezervy spolu	X	X	X	X	X
Rezervy spolu	X	14 999	X	X	14 999

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
X	X	X	X	X

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	51 665	179 617
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky spolu	51 665	179 617

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov

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	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	290 474	179 617
Krátkodobé záväzky spolu	290 474	179 617
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	114 727	17 632
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	114 727	17 632
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	405 201	197 249

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	17 632	15 099
Tvorba na ťarchu nákladov	14 836	11 820
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	13 741	9 287
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	18 727	17 632

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

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		X	X	X	X	X
Pôžička		X	X	X	X	X
Návratná finančná výpomoc		X	X	X	X	X
Dlhodobý bankový úver		X	X	X	X	X
Spolu		X	X	X	X	X

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
X	X	X

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období (VBO)

Položky výnosov budúcich období	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Finančné príspevky SpKCH na výdavky budúcich období	260 262	1 669	8 764	253 167
Stavby – bezodplatne nadobudnuté	699 570	0	71 546	628 024
Stavby – obstarané z finančného daru	1 593 165	0	118 348	1 474 817
Stavby obstarané z podielu zaplatenej dane	92 315,44	24 700,58	0	117 016,02
Finančné príspevky na obstaranie dlhodobého majetku	65 486	19 490	19 490	65 486
Finančné príspevky (zo zbierok) na výdavky v budúcom období	91 076	179 595	2490	268 182
Finančné príspevky na pohrebne v budúcom období	10 501	5 050	3 402	12 149
Finančné príspevky na kultúrne účely v budúcom období	122	0	0	122
Finančné príspevky od interných klientov na rozvoj charity	94 172	63 621	3 321	154 472
VBO Projekt Križová Ves	0	6 491	0	6 491
VBO Projekt Važec	0	8 579	0	8 579
Samostatné hnutelné veci – bezodplatne nadobudnuté	2 955	0	657	2 298
Samostatné hnutelné veci – obstarané z finančných darov	93 675	13 332	19 987	87 020
VBO Projekt Seniori	0	3 409	0	3 409
Finančné príspevky z príspevkov PO a FO na VBO	0	5 667	0	5 667
VBO Projekt Švajčiarsko	0	1 658	0	1658
Dopravné prostriedky – bezodplatne nadobudnuté	8 971	0	3 017	5 954
Dopravné prostriedky – obstarané z finančných darov	5 885	0	4 414	1 471
Dopravné prostriedky – obstarané z dotácií	0	17 000	354	16 646

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

Suma istiny	Finančný náklad
X	X

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

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	X	X	X	X
do jedného roka vrátane	X	X	X	X
od jedného roka do piatich rokov vrátane	X	X	X	X
viac ako päť rokov	X	X	X	X

Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb	1 753 252	X
Tržby z predaja tovaru		7 996
Aktivácia tovaru, materiálu, výrobkov	10	X
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	66 012	X
Prijaté úroky	435	9 957
Cenový rozdiel	20	X
Výnosy z praktickej výučby	7359	X
Výnosy z poistných udalostí	1 158	X
Výnosy z odpisov DHM - bezodplatne nadobudnutých	75 220	X
Výnosy z odpisov DHM – obstaraného z finančných darov	142 749	X
Výnosy z odpisov DHM – obstarané z dotácií	354	X
Tržby z predaja DHM a DNM	579	X
Výnosy z nájmu DHN		12 065

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Dary nepeňažné FO - účet 646	1 206
Dary nepeňažné PO – účet 646	3 056
Prijaté príspevky (2% daň, príspevky, zbierky) –účet 662, 663,665,667 Pozn.: nepoužitá časť prijatých finančných príspevkov bola preúčtovaná na účet 384 – výnosy budúcich období	205 142

- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Príspevok krajského školského úradu	97 882
Príspevky VUC	873 696
Príspevky samosprávy obcí a miest	7 837
Príspevok UPSVaR	44 506
Príjmy od Implementačnej agentúry	718 060
Príspevok miest a obcí na prevádzku a odkázanosť CHSR	382 803
Príjmy od MPSVaR	646 482
Príspevok z EU (Operačný program zam. a soc. inklúzia)	12 862

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	0
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	0
• ostatné (prijaté úroky z poskytnutej pôžičky)	9 957

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	583 720
Energie	227 932
Predaný tovar	7 996
Opravy a udržiavanie	118 446
Cestovné a ostatné služby	183 269
Osobné náklady	3 474 401
Dane a poplatky	14 475
Zmluvné pokuty a penále	111
Poskytnuté dary a fin. výpomoci	54 837
Osobitné náklady	5 775
Odpisy DHM	374 995
Vnútroorganizačné prevody nákladov – správna réžia	313 775
Daň z príjmov daň vyberaná zrážkou	2 246

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

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
Výstavba sociálneho zariadenia Dom Charitas sv. Jána Almužníka, Nová Ľubovňa	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		24 701

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	0
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	0
• ostatné	0

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace auditorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neauditorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	2 500
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace auditorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neauditorské služby	0
Spolu	2 500

Čl. V
Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM) vedený na podsúvahových účtoch v sume od 30 € do 1 700€	1 180 314

Čl. VI
Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktivitami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Opis iných aktív	Hodnota
X	X

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmto inými pasívami sú:

- a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Opis iných pasív	Hodnota
X	X

- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devizových terminovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby
X	X	X

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne zmeny, ktoré by mali významný vplyv na vykázaný stav majetku a záväzkov v tejto účtovnej závierke.

