

Čl. I. Všeobecné údaje

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

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	Rímskokatolícka Cirkev, Žilinská diecéza	Biskupský úrad, Jána Kalinčiaka 1, 010 01 Žilina
	Mons. Tomáš Galis	
	Žilinský diecézny biskup	
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	20. októbra 2008	

- (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)	Mgr. Peter Birčák, riaditeľ DCH Žilina – štatutárny orgán
	Centrum DCH Žilina – výkonný orgán
	Rada DCH Žilina – poradný orgán
	Kontrolná komisia – kontrolný orgán

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

Hlavná činnosť:	Opatrovateľská služba, nocľaháreň, nízkoprahové denné centrum, stredisko osobnej hygieny, základné sociálne
	poradenstvo, špecializované sociálne poradenstvo, pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov,
	domov sociálnych služieb, zariadenie pre seniorov, útulok, práčovňa, vykonávanie opatrení sociálno-právnej
	ochrany detí a sociálnej kurately v detskom domove, požičiavanie pomôcok, denný stacionár, prepravná služba,
	humanitárna a sociálna pomoc ľuďom a rodinám v núdzi.
Podnikateľská činnosť:	
	nevykazuje

- (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	86,3	76,7
z toho počet vedúcich zamestnancov	8	8
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	250	150

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Zoznam účelových zariadení bez právnej subjektivity v pôsobnosti účtovnej jednotky:

11003	Centrum podpory, Žilina (CP)
21000	Charitatívna služba v rodinách, Žilina (CHSR)
31000	Dom charity sv. Vincenta, Žilina (DCHV)
41000	Dom charity sv. Kamila, Žilina (DCHK)

- 51000 Centrum pre deti a rodiny sv. Filipa Neriho, Považská Bystrica (CDR)
 61000 Dom charity sv. Krištofa, Martin (DCHKr)
 81000 Dom charity sv. Gianni, Čadca (DCHG)

(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.

☒ ANO

(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.

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

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

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

(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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Stavby	40 rokov	2,5%	lineárna
Korčuliarska dráha, altánok	20 rokov	5%	lineárna
Skladový kontajner	12 rokov	8,33%	lineárna
Detské ihrisko, vykurovacie kotly, stroje	6 rokov	16,66%	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	lineárna
Samostatné hnutelné veci	4 roky	25%	lineárna
Drobný dlhodobý majetok	1 rok	100%	lienárna

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku:

Účtovná jednotka uplatňuje opravné položky k pohládkam klientov sociálnych služieb, u ktorých existuje odôvodnené riziko, že nebudú zaplatené. Účtovná jednotka účtuje o rezervách na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia a zdravotného poistenia.

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	Ocenenie práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 476,13					1 476,13
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 476,13					1 476,13
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 476,13					1 476,13
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 476,13					1 476,13
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0,00					0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0,00					0,00

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelec- ké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostried- ky	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 822,35		119 440,09	32 129,06	179 341,50			279 881,88	27 800,00		640 414,88
prírastky			15 000,00	4 852,00	49 800,00				90 852,00		160 504,00
úbytky				2 572,08				2 582,70	69 652,00		74 806,78
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 822,35		134 440,09	34 408,98	229 141,50			277 299,18	49 000,00		726 112,10
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			26 685,06	13 749,18	113 613,53			99 342,95			253 390,72
prírastky			3 834,74	4 595,46	30 780,06			6 925,67			46 135,93
úbytky				2 572,08				2 582,70			5 154,78
Stav na konci bežného účtovného obdobia			30 519,80	15 772,56	144 393,59			103 685,92			294 371,87
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 822,35		92 755,03	18 379,88	65 727,97			180 538,93	27 800,00		387 024,16
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 822,35		103 920,29	18 636,42	84 747,91			173 613,26	49 000,00		431 740,23

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Nehnutelný a hnutelný majetok, zodpovednosť za škodu	Komerčné poistenie	513,65
Povinné zmluvné poistenie motorové vozidlá	Komerčné poistenie	1 390,41
Havarijné poistenie motorové vozidlá	Komerčné poistenie	3 797,66

- (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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (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 finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	11 082,66	12 474,60
Ceniny	1 130,00	2 207,00
Bežné bankové účty	537 831,67	643 505,21
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	550 044,33	658 186,81

- (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.

K zásobám sa opravné položky netvorili v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období.

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Pohľadávky z finančných vzťahov	Hlavná činnosť – pohľadávky voči UPSVaR za chránené pracovisko	2 674,38
Pohľadávky z obchodného styku	Hlavná činnosť – poskytnuté preddavky	5 985,00
Iné pohľadávky	Hlavná činnosť – preplatok energie	1 114,26
Iné pohľadávky	Hlavná činnosť – pohľadávky z fin. príspevkov - projekty	14 764,67
Ostatné pohľadávky	Hlavná činnosť - pohľadávky voči klientom (domov sociálnych služieb, zariadenie pre seniorov, útulok, opatrovateľská služba, požičiavanie pomôcok)	37 347,10

- (9) Prehľad opravných položiek k pohládkam, 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 pohládkam.

Druh pohľadávok ku ktorým bola vytvorená opravná položka	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 (voči klientom)	32 175,44	4 654,41	1 298,12	5 164,41	30 367,32
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom verejnej správy					
Iné pohľadávky					
Spolu	32 175,44	4 654,41	1 298,12	5 164,41	30 367,32

Opravné položky boli vytvorené na základe zápisu inventarizačnej komisie a týkali sa pohľadávok klientov v domove sociálnych služieb – Dom charity sv. Kamila. Opravné položky boli vytvorené k pohládkam, u ktorých je riziko ich čiastočného alebo úplného neuhradenia. Zníženie opravných položiek nastalo z dôvodu čiastočnej úhrady niektorých pohľadávok klientov. Niektoré opravné položky boli zúčtované z dôvodu odpisu nevymáhateľných pohľadávok voči dávnejšie zomrelým klientom.

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	31 156,81	13 125,64
Pohľadávky po lehote splatnosti	32 975,23	32 582,84
Pohľadávky spolu	64 132,04	45 708,48

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

Tabuľka k čl. III ods. 11 významných položkách časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov – náklady budúcich období	Údržba účtovných a mzdových programov	1 584,32
• časové rozlíšenie nákladov – náklady budúcich období	Poistenie majetku, zodpovednosti, PZP, havarijné	4 667,20

(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 *	246 735,74				246 735,74
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	88 292,28	34 734,40	- 43 570,64		79 456,04
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	- 36 646,75			703,82	- 35 942,93
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	703,82	-27 760,16		- 703,82	-27 760,16
Spolu	299 085,09	6 974,24	- 43 570,64	0,00	262 488,69

3 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	703,82
Vysporiadanie 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	703,82
Iné	

4 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
Krátkodobá rezerva- nevyčerpaná dovolenka	65 756,76	83 991,16	58 394,46	7 362,30	83 991,16
Zákonné rezervy spolu	65 756,76	83 991,16	58 394,46	7 362,30	83 991,16
Ostatné rezervy	1 320,00	1 320,00	1 320,00	0,00	1 320,00
Rezervy spolu	67 076,76	85 311,16	59 714,46	7 362,30	85 311,16

- 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

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. b) o významných položkách účtov 325 a 379

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Finančné prostriedky klientov DCHK	74 067,91	61 324,71	61 395,40	73 997,22
Finančné prostriedky klientov DCHG	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Finančné prostriedky detí v CDR	13 684,60	6 529,89	5 596,78	14 617,71

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

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) o o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	288 269,59	265 539,15
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky spolu	288 269,59	265 539,15

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. 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	288 269,59	265 539,15
Krátkodobé záväzky spolu	288 269,59	265 539,15
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	288 269,59	265 539,15

- 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 obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 222,15	4 929,53
Tvorba na ťarchu nákladov	6 150,25	5 247,65
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	5 351,38	5 955,03
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5 021,02	4 222,15

- 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,

Účtovná jednotka úvery ani pôžičky neeviduje.

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

Účtovná jednotka o položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období neúčtuje.

- 5 Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
 - zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
 - zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.
 - použitie prostriedkov z cirkevných zbierok –technické zhodnotenie majetku

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	2 619,99	0,00	131,00	2 488,99
obstaranie dlhodobého majetku z dotácie z verejných zdrojov	112 585,25	15 000,00	10 956,25	116 629,00
obstaranie dlhodobého majetku z verejnej zbierky	1 479,17	0,00	250,00	1 229,17
obstarania dlhodobého majetku z finančných darov	39 292,56	16 500,84	4 051,23	51 742,17
nevyčerpané prostriedky z podielu zaplatenej dane	27 768,98	24 265,90	27 768,98	24 265,90
obstaranie dlhodobého majetku - projekty	20 973,34	0,00	5 720,00	15 253,34
nevyčerpané prostriedky z projektov a zbierok KBS, SKCH, CI	61 927,10	18 137,14	61 927,10	18 137,14
obstarania dlhodobého majetku z prostr. podielu zaplatenej dane	49 965,97	10 351,16	10 787,49	49 529,64
náklady roka 2024 uhradené z prostr. podielu zaplatenej dane	0,00	623,82	0,00	623,82
obstaranie dlhodobého majetku z cirkevných zbierok	29 150,26	26 000,00	6 992,83	48 157,43
nevyčerpané prostriedky z cirkevných zbierok	90 000,00	0,00	26 000,00	64 000,00

- 6 Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

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.

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná (nezisková) činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby za poskytované služby NDC	11 184,56	
Tržby za poskytované služby nocľahárne	23 164,28	
Tržby za poskytované služby – útulok *	19 152,20	
Tržby za poskytované služby – stredisko osobnej hygieny	464,85	
Tržby za poskytované služby – práčovňa	131,00	
Tržby za poskytnutie služieb za požič. zdr. pomôcok, prepravná služba	8 498,91	
Tržby z poskytovaných služieb – opatrovateľská služba	27 385,11	
Tržby za poskytovanie služieb v domove sociálnych služieb *	44 280,40	
Tržby za poskytovanie služieb v zariadení pre seniorov *	52 081,00	
Tržby za školenia v spolupráci so Slovenskou katolíckou charitou	2 137,47	
Tržby ostatné – prenájom priestoru		300,00
Tržby spolu	188 479,78	300,00

* V tržbách za poskytované služby v ZPS, DSS, útulok sú zahrnuté aj pohľadávky voči klientom, ktoré boli za rok 2023 vo výške 4 929,26.

- (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
Finančné dary fyzických osôb	62 529,79
Finančné dary právnických osôb	186 350,65
Finančné príspevky z Projektu Emergency Appeal – Caritas Internationalis	103 503,11
Finančné príspevky z Projektu Potravinovej pomoci OP FEAD	74 195,37
Finančné príspevky z Nadácie EPH	11 000,00
Vecné dary	126 565,14
Príspevky z cirkevných zbierok	204 766,06
Verejné zbierky – príjem v danom roku	34 872,86
Verejné zbierky – použitie v danom roku	43 820,64
Ostatné výnosy (provízie časopisov, poistné plnenie, preúčtovanie VBO vo výške odpisov a VBO z % PZD, cirkevnej a verejnej zbierky)	19 258,58

V ostatných výnosoch sú významné položky: výnosy z obstarania dlhodobého hmotného majetku z darov preúčtovaním z výnosov budúcich období vo výške odpisov, provízie z predaja časopisov, poistné plnenia z poistných udalostí, výnosy z predaja pozemku

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie z miest a obcí – NDC, opatrovateľská služba, ZPS prevádzka	197 963,83
Dotácie z Vyššieho územného celku Žilina – špec.poradenstvo, útulok, DSS prevádzka	230 676,70
Dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny – stabilizačný príspevok	56 750,00
Dotácie z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny – nocľahárne, ZPS, DSS	358 870,24
Dotácie z Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny – Centrum pre deti a rodiny	620 953,27
Dotácie z Úradov práce, sociálnych vecí a rodiny – projekty, chránené pracovisko, pre odídencov apod.	15 452,01
Výnosy z dotácií na obstaranie dlhodobého majetku (vo výške odpisov)	10 956,25

- (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 spolu	0,00
• z toho hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu účtovnej závierky	0,00
• ostatné	

- (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	363 727,84
Služby	189 665,03
Osobné náklady	1 693 160,33
Zákonné sociálne náklady, ostatné sociálne náklady	67 647,54
Odpisy	46 135,93
Poskytnuté príspevky, dary	193 808,09
Verejné zbierky – tvorba fondu	34 734,40
Iné náklady (poplatky, poistenie, opravné položky)	13 598,83

- (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
Kúpa nového vozidla Renault Master na rozvoz potravinovej a materiálnej pomoci	8 452,16	
Príspevok na úhradu PZP a havarijných poistení vozidiel Diecéznej charity Žilina	1 417,84	
Nákup fotoaparátu Canon EOS R7 + objektív RF-S	1 899,00	
Dofinancovanie miezd a odvodov zamestnancov v Dome charity sv. Gianny v Čadci	4 000,00	
Dofinancovanie miezd a odvodov zamestnancov v Dome charity sv. Kamilu v Žiline	6 000,00	
Dofinancovanie miezd a odvodov opatrovateliek v Charitatívnej službe v rodinách v Žiline	3 369,98	
Dofinancovanie miezd a odvodov opatrovateliek v Dome charity sv. Krištofa v Martine	2 600,00	
Bankové poplatky	30,00	
Použitie spolu	27 768,98	0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia prevedený do výnosov budúcich období	0,00	24 265,90

- (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 spolu	0,18
• z toho hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu účtovnej závierky	0,18
• ostatné	

- (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 audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
Overenie účtovnej závierky - audit	480,00

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 majetok získaný delimitáciou, darom, alebo zakúpený počas pôsobenia účtovnej jednotky – zostatok	323 485,97
Majetok v nájme	5 473,11
Majetok na podsúvahových účtoch spolu	328 959,08

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 aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Účtovná jednotka nemá inú hodnotu aktív neuvedených v účtovných poznámkach.

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito 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.

Účtovná jednotka nemá inú hodnotu pasív neuvedených v účtovných poznámkach.

- (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 devízových termínovaných 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.

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

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

Konštatujeme, že po 31.12.2023 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.