

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 1 7 8 0 5 2 1

Čl. I

Všeobecné informácie

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Meno a priezvisko fyzickej osoby :

Trvalý pobyt:

Obchodný názov právnickej osoby : **BRATISLAVSKÁ ARCIDIECÉZNA CHARITA**

Sídlo: Krasinského 6 , 821 04 BRATISLAVA

Dátum založenia: 05.12.1996

Dátum zriadenia účtovnej jednotky: 05.12.1996

Zriaďovateľ: Zriadená arcibiskupom metropolita Rímskokatolíckej cirkvi Bratislavskej arcidiecézy podľa Kódexu kanónského práva a v súlade so zákonom č.308/1991 zb. Vo svojej činnosti sa riadi vlastnými stanovami, ktoré schválil jej zriaďovateľ Mons. Stanislav Zvolenský , arcibiskup metropolita Rímskokatolíckej cirkvi , Bratislavskej arcidiecézy.

(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, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
PhDr. Boris Hrdý	konateľ – riaditeľ	

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

Rok 2023 bol poznačený predovšetkým vojnou na Ukrajine. Prijali sme nových zamestnancov a zvýšil sa počet dobrovoľníkov. Centrum Bottova aj v roku 2023 slúžilo ako prvý kontakt s odíencami a bola im poskytovaná pomoc prostredníctvom potravín a drogérie. Magistrát Hlavného mesta Bratislava sa podieľa na prefinancovaní mzdových prostriedkov a stravného našim zamestnancov (koordinátori pomoci). Do Centra Jasovská ľudia nosili dary pre odíencov z Ukrajiny. Centrum Jasovská sa stala centrom pre komunitu odíencov z Ukrajiny. V Centre Jasovská sa konali rôzne tematické workshopy pre deti odíencov z Ukrajiny a pre rodičov koordinátori usporiadávali rôzne prednášky na aktuálne témy ako zamestnanie alebo právne poradenstvo a usporiadávali taktiež jazykové kurzy slovenského jazyka aby sa mohli ľudia z UA čo najlepšie uplatniť na trhu práce. Na pomoci vo forme potravín, drogérie a stravných poukážkach sa podieľala predovšetkým Slovenská katolícka charita, ktorá poskytla finančné prostriedky vo forme peňažného a nepeňažného daru. V Centre Kapitulská, sa poskytovala pomoc prostredníctvom Projektu Krok za kókom (poskytovateľ MPSVaR), ktorého cieľom je zaradiť do pracovného pomeru dlhodobo nezamestnaných – podpora obnovy po kríze spojenjej s pandémiou COVID-19 vrátane jej sociálnych dôsledkov a príprava zeleného digitálneho a odolného oživenia hospodárstva.

Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená :

- DSS SAMÁRIA (Domov sociálnych služieb ambulantný, rehabilitačné stredisko ambulantné) v roku 2023 uplynulo

25 rokov od založenie DSS SAMÁRIA

- ADOS ošetrovateľská služba
- ADOS terénna opatrovateľská služba - Národný projekt podpora opatrovateľskej služby, realizovaného v rámci operačného programu Ľudské zdroje NP POS „Zostať doma a nezostať sám III.“ – podpora obnovy po kríze spojenej s pandémiou COVID-19
- požičiavanie zdravotných pomôcok
- terénna sociálna práca, spolupráca s SKCH pri realizácii Operačného programu potravinovej a základnej materiálnej pomoci na roky 2014- 2023 OP FEAD
- BACH realizovala pod záštitou SKCH a v spolupráci so spoločnosťou TESCO STORES a.s. Potravinovú Tesco zbierku na jar 2023 a na jeseň 2023
- Jarná a Jesenná zbierka sa realizovala pod záštitou SCHK a je na pomoc odídencom z Ukrajiny
- Projekt CreoCharitas je určený na podporu komunitných aktivít
- Projekt EMERGENCY APPEAL – je určený na podporu prvej pomoci predovšetkým pre odídencom z Ukrajiny
- Zriadilo sa Centrum Bottova, kde je prvý kontakt s odídenkami a sú im poskytnuté prostriedky prvej pomoci ako potraviny, drogeria
- Projekt Krok za krokom – poskytnutá pomoc pre dlhodobo nezamestnaných, úlohou projektu je zaradiť do pracovného pomeru znevýhodnenú skupinu obyvateľov
- v spolupráci so SKCH poskytnutie pomoci prostredníctvom poskytnutia TESCO POUKÁŽIEK pre odídencom Ukrajiny a znevýhodnených obyvateľov žijúcich na hranici chudoby

Výkon verejnoprospešnej činnosti poskytovaním charitatívnych poradenských, zdravotníckych sociálnych , výchovno - vzdelávacích, poradenských humanitárnych , hmotných i duchovných služieb právnickým a fyzickým osobám bez ohľadu na rasu a náboženstvo.

Druh podnikateľskej činnosti, ktorú účtovná jednotka vykonáva:

- odvetvie ekonomickej činnosti / NACE /
- 94 91 činnosti cirkevných organizácií
- 87 30 činnosti sociálnej starostlivosti

(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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28,64	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	x
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	206	8314

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

Riaditeľ

- **Sekretariát**
 - Kaplán pre duchovnú službu
 - Úsek medialnej práce, komunikácie a propagácie
 - Koordinátor dobrovoľníctva
 - Ekonomický úsek
 - Prevádzkovo-personálny úsek
 - Prevádzkovo-inžiniersky úsek

- Koordinátor farských charít - Centrum farskej charity Skalica
- Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti CHARITA
- Terénna opatrovateľská služba
- Domov sociálnych služieb a rehabilitácie stredisko SAMARIA
- Stredisko solidarity a služieb rodine
 - sklad solidarity
 - Klub seniorov

(6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Neevidujeme organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

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 ☐ nie

(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.

Neevidujeme žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poistné ☒ clo

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

- neevidujeme

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

- neevidujeme

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒	obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:						
☒	dopravné	☒	provízie	☒	poistné	☒	clo

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

- neevidujeme

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

- neevidujeme

g) dlhodobý finančný majetok

- neevidujeme

h) zásoby obstarané kúpou,

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

☐	spôsobom A účtovania zásob
☒	spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒	obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:						
☒	dopravné	☒	provízie	☒	poistné	☒	clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒	pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐	obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐	vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒	metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐	iný spôsob:

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

- neevidujeme

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

- neevidujeme

k) pohľadávky,

- pohľadávky pri ich vzniku oceňujeme menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania oceňujeme obstarávacou cenou.

l) krátkodobý finančný majetok,

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, oceňujeme menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty,

- neevidujeme

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

- neevidujeme

(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 odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samost.hnut.veci-autá	4	25%	Lineárne
Tlačiareň	4	25%	lineárne

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002,

dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.

☒ x

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob

odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☒ X

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom

v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom

tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

nevidujeme

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

nevidujeme

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Tabuľka č.1 – nevidujeme dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č.2 Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Sam. hnut. veci a súbory hnut. Vecí	Dopravné prostried.	Pestov. celky trvalých porast.	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie HIM nezaradený majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 600,00	0	25723,62	52744,13	0	7691,03	15000,00	102758,78
Prírastky				1789,42	61900,30			0	63689,72
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	15000,00	15000,00
Presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	1 600,00	0	27512,62	114644,43	0	7691,03	0	151448,08
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0	25 723,62	28172,46		7691,03	0	61587,11
Prírastky			0	335,43	14280,66				14616,09
úbytky			0	0	0		0		0

Stav na konci bežného účtovného obdobia			0	26059,05	42453,12		7691,03		76203,20
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 600,00	0	0	24571,67	0	0	15000,00	41171,67
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 600,00	0	1453,57	72191,31	0	0	0	75244,88

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

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023. - neevidujeme

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. - neevidujeme

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek. - neevidujeme

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci predchádzajúceho obdobia	bezprostredne účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku. – evidujeme opravné položky k pohľadávke

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	2 811,42	28,35			2 839,77
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 811,42	28,35			2 839,77

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Názov položky	Hlavná nezdaňovaná činnosť Bežne obdobie	Zdaňovaná činnosť Bežne obdobie
Pohľadávky za hlavnú činnosť	4047,23	
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť		
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 047,23	0
Pohľadávky za hlavnú činnosť	46 581,30	0
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	46 581,30	0

(8)Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	63268,70	37 817,34
- po uplynutí lehoty splatnosti	7844,07	12 811,19
Spolu	71 112,77	50 628,53

(9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Položky nákladov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady roku 2023 ,24,25 – poistenie HIM, PZP autá, domena CHARITABA ,školenie, inzercia,antivír	1 835,86	3 985,34	1 835,86	3 985,34

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie	0				0
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					

- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond	19 406,82				19 406,82
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	10 997,57		12 661,67		-1 664,10
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	-12 661,67	3 058,44			-9 603,23
Spolu	17 742,72	3 058,44	12 661,67		8 139,49

Spoločnosť dosiahla v roku 2023 výsledok hospodárenia stratu -9 603,23 €

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov. - neevidujeme

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	12 661,67
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	

Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	12 661,67
Iné	

Rada BACH dňa 9.5.2023 schválila ročnú účtovnú závierku k 31.12.2022

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nevyčerpanú dovolenku	13 304,84	14 094,59	13 304,84		14 094,59
účtovná závierka, DP	1860,00	2 388,00	1860,00		2 388,00
Voda , stredisko 6, 61 , 1	180,44	157,10	180,44		157,10
Audit	1 100,00	1 440,00	1 100,00		1 440,00
Vedľajšie,náklady energie Stredisko : 41,7 Sklad Solidarity str.31 prenájom 1-12/ 2023	2 732,76	2 732,76	2 732,76		2 732,76
Rezervy spolu	19 178,04	20 812,45	19 178,04		20 812,45

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Zaväzky celkom - krátkodobé	93 954,77	
Zaväzky z ochod.vstyku a ostatné – telefon, phm marketingové služby. Ostatné: neukončené dedičské konanie klienta DS, Depozit,podiely na Tesco zbierke 2023 – CHARITA SENEK, RKC Šaštín, RKC Kostolná pri Dunaji,Centrum rodiny,Farnosť Šamorín, Centrum rodiny Pezinok,Farnosť Petržalka a Chrvátsky Grob, Hexadron oz, Domka -združenie selez.mladeže, Komunitné centrum Kramare, farnosť Šenkvice, Grinava,Blatné.....	44 689,89	
Zúčt.so SP a ZP	15 671,83	
Zaväzky voči zamestnancom	25 579,22	
Daňové záväzky	2 568,02	
Zaväzky z dôvodu fin.vzťahov k ŠR a BSK	5 445,81	

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	77 122,96	93 954,77
- po uplynutí lehoty splatnosti		
Spolu	77 122,96	93 954,47

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	4 399,41
Tvorba na ťarchu nákladov	2 553,51
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	900,52
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	6 052,40

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny.

nevidujeme

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver					
Pôžička					
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
Spolu					

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. – nevidujeme**(19) Prehľad výnosov budúcich období celkom:**

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dar ABU dar nevyčerpaný	208,56	6 800,00	6 765,24	243,32
Dar auto FordTranzit	15000	0,00	3 437,50	11 562,50
HIM dar auto Škoda Super B	5 610,35	0,00	2 508,38	3 101,97
Študentská prax Trnavská univerzita	0	255,12	0,00	255,12

Nespotrebované prijaté dary	6 995,65	16 266,15	8 143,34	15 118,46
Tesco zbierka 2021	843,13	0,00	0,00	843,13
Jednorázový fin.príspevok	14,00	0,00	0,00	14,00
Pomoc Ukrajine	1 608,89	992,45	2 567,60	33,74
Jarná zbierka na charitu	730,79	0,00	0,00	730,79
Pošli Tašku Ukrajina	7 178,46	0,00	790,53	6 387,93
Creo Charitas 2022	5 695,84	23 690	24 579,40	4 806,44
Dar Tribus Muscae	740,00	0,00	460,00	280,00
Dar KBS Blizko pri človeku	28 000,00	0,00	27956,00	44,00
Pomoc migrantom	54,23	500,00	252,00	302,23
Verejná zbierka na charitu	1 626,00	2 074,00	3 530,00	170,00
Dar SKCH TP á=10	0,00	41 000,00	35 160,00	5 840,00
Výnos od SKCH darujeme.sk	2 409,67	385,89	0,00	2 795,56
Výnos od SKCH Verejná zbierka	1 046,59	187,98	0,00	1 234,57
Úrad vlády SR Pomoc UA	0,00	43 366,40	17 076,60	26 289,80
SKCH Adopcia na diaľku	0,00	3 000,00	2 952,08	47,92
Projekt EMERGENCY APPEAL	-15 131,67	99 053,13	83 921,52	0,00
Projekt EMERGENCY APPEAL 2023	0,00	72 219,00	39 858,16	32 360,84
Dar na školská pomôcky	0,00	2 200,00	526,00	1 674,00
Dar SKCH na tlmočenie UA	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
TZ jar2023 príspevok pre BACH	0,00	82, 95	0,00	82,95
Zbierka pre núdznych	0,00	2 295,00	0,00	2 295,00
Dar SKCH Supervizia Centra podpory	0,00	400,00	0,00	400,00

Dar SKCH Nákupy Centrum podpory	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
Nadácia Pontis EU CARE	0,00	115 860,54	113 282,12	2 578,42
Koncert Krigovský	0,00	300 ,00	0,00	300,00
Dar SKCH Švajčiarsky fond	0,00	3 164,39	3 164,39	0,00
SKCH dopl.zdrav.postih.UA	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
TZ jeseň 2023 nevydané potraviny	0,00	2 466,45	0,00	2 466,45
TZ jeseň 2023 rprispevok pre BACH	0,00	964,57	0,00	964,57
Projekt FEAD	0,00	60 479,01	0,00	60 479,01
ADOS zamestnanci	230,00	0,00	10,00	220,00
ADOS klienti	0,00	355,00	0,00	355,00
Dar pre SAMÁRIU	813,15	721,83	1 076,87	458,11
Šujanová dar	200,00	0,00	0,00	200,00
Dar Bašovská	290,00	0,00	0,00	290,00
Ľuďom v núdzi	763,37	70,00	0,00	833,37
Pošli Tašku	1 145,86	2 618,84	445,07	3 319,63
Dar IstavMedia Pošli Tašku	664,40	0,00	58,81	605,59
Dar Makers sro	754,31	0,00	0,00	754,31
podielu 2 % zaplatenej dane z roku 2021	2 203,59	0,00	2 203,59	0,00
podielu 2 % zaplatenej dane z roku 2022	0,00	2 521,55	0,00	2 521,55
48m opravy Fiat Doblo Projekt EmergencyAppeal BT556GA	18 737,25	0,00	5 229,00	13 508,25
Opravy Ford9miestny BT528HS zdroj KBS	0,00	9 636,00	1 993,76	7 642,24
Opravy OPEL COMBO AA298JU časť .23 251,94 zdroj EU CARE	0,00	23 251,94	484,38	22 767,56
Opravy OKI tlačiareň zdroj Emergency Appeal	0,00	1 789,00	335,43	1 453,57
Opravy Hyundai časť ceny 6236,06 zdroj EU CARE	0,00	6 236,06	259,84	5 976,22
SKCH Zbierka Ukrajina	4 005,00	0,00	4 005,00	0,00
Dar SKCH jazykove kurzy UA	800,00	800,00	1 600,00	0,00
Dar od SKCH Tesco poukážky á=10e	2 380,00	0,00	2 380,0	0,00
Dar od Naturproduktu výživové doplnky	2 112,48	0,00	2 112,48	0,00

Tesco zbierka 2022	980,53	0,00	980,53	0,00
Podiel od SKCH				
TZ potraviny 2022	2 449,28	0,00	2 449,28	0,00
Dar od SKCH LIDL poukážky	0,00	4 580,00	4 580,00	0,00
Dotácia tutora TU	0,00	255,12	255,12	0,00
Domov pre dušu	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00
Dar vitamín D	0,00	9 569,28	9 569,28	0,00
Školské pomôcky	500,00	0,00	500,00	0,00
Nadácia EPH	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00
Reginit 4 dar	3,07	0,00	3,07	0,00
Naše mesto Pontis	0,00	26,58	26,58	0,00
Nadácia SLSP hyg.p.pre Ukrajinu	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00
Nadácia ZSE	0,00	700,00	700,00	0,00
Reginit 5 dar	589,99	0,00	589,99	0,00
Zamest.grant SPP Skalská	0,00	0,00	100,00	0,00
CreoCaritas BACH naklady	140,60	0,00	140,60	0,00
Nadácia NBS	1 320,69	0,00	1 320,69	0,00
Oprávky OPEL COMBO AA298JU časť .279,59 zdroj Krok za krokom	0,00	285,58	5,99	279,59
Oprávky Hyundai časť ceny 7 490,72 zdroj Krok za krokom	0,00	7 490,72	312,10	7 178,62

Položky výnosov budúcich období – dlhodobé z dôvodu:	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku rok 2021 nepeňažný dar súkromná osoba ŠkodaSuperB účet 384.1.3	3 101,97

dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov automobil Hyundai AA167JL rok 2023 zdroj Krok za krokom 384.100.33 (OC 13 726,78 z EU CARE sa odpisuje časť 6 236,06€ a zo zdroja Krok za krokom sa odpisuje časť 7 490,72€)	7 178,62
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov automobil OPEL COMBO AA298JU rok 2023– pneumatiky - zdroj Krok za krokom 384.101.33 (OC 285,58€ pneumatik zdroj Krok za krokom)	279,59
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru autobil Fiat Doblo Projekt Emergency Appeal rok 2022 účet 384.100.26	13 508,25
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru automobil Ford9miestny rok 2023 zdroj KBS účet 384.100.32 (OC 9636.00€)	7 642,24
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru automobil Opel Combo AA298JU rok 2023 zdroj Nadácie Pontis EU CARE 384.100.57 (OC 23 251,94€)	22 767,56
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru tlačiareň OKI rok 2023 zdroj Emergency Appeal 384.101.26 (OC 1 789€)	1 453,57
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru automobil Hyundai AA167JL rok 2023 zdroj Nadácie Pontis EU CARE 384.101.57 (OC 13 726,78 z EU CARE sa odpisuje časť 6 236,06€)	5 976,22
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0,00
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku Na základe darovacej zmluvy 31.12.2022 SKCH nám darovalo dlhodobu hmotný majetok – automobil, ktorý k 31.12.2022 evidujeme na účte 042, zaradenie sa uskutočnilo v 2/23. 384.1.4	11 562,50
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	73 470,52

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv. - neevidujeme

Druh majetku	Hodnota záväzku	
	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Tržby	Tržby z hlavnej činnosti		Tržby zo zdaňovanej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0,00	107,00	0	
Prenájom ZČ	0	0	0	0,00
Tžby za služby – ošetrovateľské, opatrovateľské služby	241 935,50	172 918,78	0	0
Tržby z predaja ZČ	0	0	0,00	0,00
Spolu	241 935,50	173 025,78	0,00	0,00

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C	D	E
Prijaté dary 663	22 354,71	39 733,56		
Prijaté dary 646	43 772,08	19 947,16		
Prijaté dary 662	338 090,52	173 731,16		
Osobitné výnosy 647	42 571,90	37 864,05		

Iné ostatné výnosy 649	1 659,84	20,06		
Aktivácia vnútroorgani. služieb 622	33 447,24	9420,66		
Príspevky z podielu 2% dane 665	2 203,59	2 501,37		
Dotácie 691	336 083,42	244 454,34		
Prijaté príspevky z vereníých zbierok	24 000,00	25 450,00		
Predaný HIM 651.	0	0		
Tržba z predaja DHIM	0	0	0,00	0,00
Spolu	844 183,30	553 122,36	0,00	0,00

(3) **Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka čerpala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.**

Názov položky	Bežné obdobie
Dotácie	
MPSVaR SR SAMARIA domov sociálnych služieb 346.2.6	43 042,98
MPSVaR SR SAMARIA rehabilitačné stredisko 346.2.61	22 767,39
BSK SAMARIA DSS ambulantný 348.2.6	23 436,24
BSK SAMARIA rehabilitačné stred. ambulantné 348.2.61	8656,81
NSK Samaria rehab. Stredisko 348.2.62	1 476,00
EU OPLZ projekt „Zostať doma a nezostať sám“ 346.4.41	28 418,37
Dotácia MČ Ružinov 348.2.42	14 636,42
Dotácia z Úradu vlády SR Pomoc UA 346.1.7	17 076,60
MPSVaR Implea 346.7.4	1 785,71
MPSVaR Stabilizačný príspevok 346.1.6	10 817,60
MPSVaR Krok za krokom 346.33.1	165 897,21
Granty	
Spolu :	338 011,33

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dotácie	
MPSVaR SR SAMARIA domov sociálnych služieb 346.2.6	39864,00
MPSVaR SR SAMARIA rehabilitačné stredisko 346.2.61	21360,39
BSK SAMARIA DSS ambulantný 348.2.6	26168,83
BSK SAMARIA rehabilitačné stred. ambulantné 348.2.61	10007,19
NSK Samaria rehab. Stredisko 348.2.62	2469,18
Dotácia zo ŠR MPSVaR odmeny COVID	0
Dotácia zo ŠR MPSVaR odmeny COVID 2 vlna	0
Dotácia zo ŠR MZSR odmeny v 1.línii	0
EU OPLZ projekt „Zostať doma a nezostať sám“ 346.4.41	22725,74
Dotácia MČ Ružinov 348.2.42	15706,00
MPSVaR SR dotácia na výživové doplnky	0
MZSR jednorázový finančný príspevok	0
MPSVaR Dotácia na energie 346.1.1	1379,94
MPSVaR Inflačná dotácia 346.1.2	6760,00
MPSVaR Krok za krokom 346.33.1	98013,07
Granty	
Spolu :	244 454,34

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období. - neevidujeme

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Náklady:	1 095 722,03	738 809,81
Spotreba materiálu, DHIM, režijné náklady ,čistiace , prostriedky potraviny	42 825,65	30 829,14
Spotreba energie	13 585,63	5 660,44
Služby, opravy HIM ,cestovné náklady	16 776,16	5 692,73
Reprezentačné	10 161,57	3 180,74
Sl .telefón, prenájom, vedľajšie nákl. z prenájmu, internet, účtovníctvo, audit, poštovné vzdelávanie, školenia, ostatné	120 371,06	74 673,68
Mzdové náklady , zákonné sociálne, zdravotné poistenie	672 810,35	448 545,84
Zákonné sociálne náklady	27 118,98	18 063,18
Dary, 563, 562 , príspevky 546	114 827,56	108 503,40
Odpisy	14 616,09	4 695,41
Zostatková cena predaného HIM	0,00	0,00
Iné náklady poistné náklady, sociálne náklady, bankové poplatky, poistky áut, dobrovoľ.činnosť	38 023,00	13 117,83
Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	24 000,00	25 450,00
Opravné položky	28,35	0
Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	0	0
Daň z nehnuteľnosti	0	0
Manka a škody	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Tvorba fondov	0	0
Ostatné dane a poplatky	577,63	397,42
Daň z príjmov	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:		

Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

(6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Režijné náklady, vzdelávanie, školenia, odborná literatúra, terapeutický materiál...	2 203,59	0
Zostatok podielu zaplatenej dane		2 251,55

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

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

Účtovná jednotka ešte v roku 2018 zaevidovala na podsúvahové účty DHIM , Sklad Solidarity (Jasovská ulica), ktorí bol odovzdaný do používania , na základe zmluvy o spolupráci s SKCH . Hodnota DHIM bola vyčíslená na sumu 741,00 eur.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie 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.

(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:

neevidujeme

- a) 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.

neeevidujeme

(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 zmlúv alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

neeevidujeme

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu.

neeevidujeme

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

neeevidujeme