

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo <b>2 0 2 0 9 3 7 9 8 5</b>	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO <b>3 5 5 1 5 3 2 5</b>	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od <b>1 2 0 2 3</b>
SK NACE <b>9 4 . 9 1 . 0</b>	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do <b>1 2 2 0 2 3</b>
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 2</b>
	(vyznačí sa x)	do <b>1 2 2 0 2 2</b>

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)  
(v eurocentoch)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)  
(v eurocentoch)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

**D i e c é z n a C h a r i t a R o ž ň a v a**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**K ó s u - S c h o p p e r a**

Číslo

**1 4 1 / 2 2**

PSČ

Obec

**0 4 8 0 1 R o ž ň a v a**

Telefónne číslo

**0 9 1 8 1 4 9 6 4 8**

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

**2 5 . 0 6 . 2 0 2 4**

Schválená dňa:

**. . 2 0**

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	401103,06	84221,76	316881,3	258576,22
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	400103,06	84221,76	315881,3	257576,22
A.II.1.	Pozemky (031)	010	21023,32		21023,32	21023,32
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	111758,22	45617,92	66140,3	68934,98
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	20218,8	2351,77	17867,03	8703,42
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	82352,72	36252,07	46100,65	24364,5
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	164750		164750	134550
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	1000		1000	1000
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	1000		1000	1000
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	233932,27		233932,27	367105,31
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	664,6		664,6	311,08
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031	664,6		664,6	311,08
<b>2.</b>	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
<b>3.</b>	Výrobky (123 - 194)	033				
<b>4.</b>	Zvieratá (124 - 195)	034				
<b>5.</b>	Tovar (132 + 139) - 196	035				
<b>6.</b>	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
<b>3.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
<b>4.</b>	Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	40144,79		40144,79	39250,65
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	3778,41		3778,41	1082,33
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1948,7		1948,7	13980,16
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x		1726,33
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	5287,95	x	5287,95	10761,83
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	20366,76	x	20366,76	
<b>6.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
<b>7.</b>	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
<b>8.</b>	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	8762,97		8762,97	11700
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	193122,88		193122,88	327543,58
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	9456,67	x	9456,67	11356,81
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	183666,21	x	183666,21	316186,77
<b>3.</b>	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
<b>4.</b>	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
<b>5.</b>	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	2271,21		2271,21	
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058	2271,21		2271,21	
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	637306,54	84221,76	553084,78	625681,53

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	264840,85	307625,28
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	21023,32	21023,32
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	21023,32	21023,32
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	283241,96	228490,25
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	-39424,43	58111,71
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	38342,93	53914,14
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	18817,17	18365,67
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	18817,17	18365,67
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	5890,06	4433,5
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	5890,06	4433,5
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	13635,7	31114,97
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	13214,27	7849,32
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088		80
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	-0,16	
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090		
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	421,59	20059,92
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	0	3125,73
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>		
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	249901	264142,11
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	48737,86	75069,33
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	201163,14	189072,78
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	553084,78	625681,53

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	142425,99		142425,99	121522,75
502	Spotreba energie	02	38062,31		38062,31	31739,64
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	85922,74		85922,74	71513,73
512	Cestovné	05	2902,89		2902,89	1480,79
513	Náklady na reprezentáciu	06	932,38		932,38	
518	Ostatné služby	07	80592,36		80592,36	48329,52
521	Mzdové náklady	08	503330,75		503330,75	437753,2
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	166333,07		166333,07	152758,28
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	20466,85		20466,85	24240,7
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	708,67		708,67	1218,45
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				223,9
543	Odpísanie pohľadávky	18	14231,96		14231,96	2714,34
544	Úroky	19	0,09		0,09	0,02
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	29500		29500	8777
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1788,05		1788,05	4404,4
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	21387,72		21387,72	10708,22
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	1700		1700	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	600		600	2723,03
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				415,03
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>1110885,83</b>	<b>920523</b>

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	87832,15		87832,15	96319,08
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	17574,73		17574,73	21452,46
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		370	370	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	401292,09		401292,09	175763,27
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4062,7		4062,7	7612,17
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1180,84		1180,84	1854,79
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	58068,52		58068,52	60325,29
691	Dotácie	73	501135,87		501135,87	615307,65
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>1071146,9</b>	<b>370</b>	<b>1071516,9</b>	<b>978634,71</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-39738,93</b>	<b>370</b>	<b>-39368,93</b>	<b>58111,71</b>
591	Daň z príjmov	76		55,5	55,5	
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-39738,93</b>	<b>314,5</b>	<b>-39424,43</b>	<b>58111,71</b>