

ČI. 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, špecializované zariadenie, zariadenie pre seniorov, útulok, práčovňa, vykonávanie
	opatrení sociálno-právnej ochrany detí a sociálnej kurately v detskom domove, požičiavanie pomôcok, denný
	stacionár, požičiavanie pomôcok, 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	88,9	86,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	9	8
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	330	250

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

Zoznam účelových zariadení bez právnej subjektivity v pôsobnosti účtovnej jednotky:

11000	Centrum Diecéznej charity Žilina, Žilina (CDCH)
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)
 91000 Centrum podpory, Žilina (CP)

(6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

ČI. 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:
- 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,
 - 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,
 - 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	Oceniteľné 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 zbiery	Stavby	Samost. hnutelné 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		134 440,09	34 408,98	229 141,50			277 299,18	49 000,00		726 112,10
prírastky					49 000,00						49 000,00
úbytky					4 800,00				49 000,00		53 800,00
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 822,35		134 440,09	34 408,98	273 341,50			277 299,18	0,00		721 312,10
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			30 519,80	15 772,56	144 393,59			103 685,92			294 371,87
prírastky			4 178,49	3 926,06	39 040,70			6 925,67			54 070,92
úbytky					4 800,00						4 800,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia			34 698,29	19 698,62	178 634,29			110 611,59			343 642,79
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		103 920,29	18 636,42	84 747,91			173 613,26	49 000,00		431 740,23
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 822,35		99 741,80	14 710,36	94 707,21			166 687,59	0,00		377 669,31

- (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	420,57
Povinné zmluvné poistenie motorové vozidlá	Komerčné poistenie	1 719,60
Havarijné poistenie motorové vozidlá	Komerčné poistenie	5 690,80

- (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 finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	13 203,97	11 082,66
Ceniny	2 198,95	1 130,00
Bežné bankové účty	747 470,84	537 831,67
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	762 873,76	550 044,33

(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	2 943,15
Pohľadávky z obchodného styku	Hlavná činnosť – pohľadávky voči UPSVaR – Nár. projekt Podpora op. služby	9 317,75
Iné pohľadávky	Hlavná činnosť – pohľadávky z fin. príspevkov – projekty, granty	50 894,41
Ostatné pohľadávky	Hlavná činnosť - pohľadávky voči klientom (domov sociálnych služieb, špecializované zariadenie, zariadenie pre seniorov, útulok, opatrovateľská služba, požičiavanie pomôcok)	55 280,75

(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.

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)	30 367,32	19 820,05			50 187,37
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom verejnej správy					
Iné pohľadávky					
Spolu	32 175,44	19 820,05			50 187,37

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 pohľadávkam, 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 pohľadávkach 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	5 723,01

(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	79 456,04	35 399,79	- 44 724,14		70 131,69
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	- 35 942,93			- 27 760,16	- 63 703,09
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 27 760,16	85 710,84		27 760,16	85 710,84
Spolu	262 488,69	121 110,63	- 44 724,14	0,00	338 875,18

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
Účtovná strata	27 760,16
Vysporiadanie účtovnej straty	
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	27 760,16
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	83 991,16	92 425,62	67 455,68	16 535,48	92 425,62
Zákonné rezervy spolu	83 991,16	92 425,62	67 455,68	16 535,48	92 425,62
Ostatné rezervy	1 320,00	0,00	1 320,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	85 311,16	92 425,62	68 775,68	16 535,48	92 425,62

- 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	73 997,22	56 364,92	52 985,27	77 376,87
Finančné prostriedky klientov DCHG	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Finančné prostriedky detí v CDR	14 617,71	9 220,63	10 303,59	13 534,75

- 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	462 952,88	288 269,59
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky spolu	462 952,88	288 269,59

- 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	462 952,88	288 269,59
Krátkodobé záväzky spolu	462 952,88	288 269,59
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	462 952,88	288 269,59

- 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	5 021,02	4 222,15
Tvorba na ťarchu nákladov	6 748,72	6 150,25
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	5 951,76	5 351,38
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5 817,98	5 021,02

- 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	2 488,99	0,00	131,00	2 357,99
obstaranie dlhodobého majetku z dotácie z verejných zdrojov	116 629,00	0,00	10 362,65	106 266,35
obstaranie dlhodobého majetku z verejnej zbierky	1 229,17	0,00	250,00	979,17
obstarania dlhodobého majetku z finančných darov	51 742,17	0,00	6 276,73	45 465,44
nevyčerpané prostriedky z podielu zaplatenej dane	24 265,90	29 310,30	24 265,90	29 310,30
obstaranie dlhodobého majetku - projekty	15 253,34	0,00	5 720,00	9 533,34
nevyčerpané prostriedky z projektov a zbierok KBS, SKCH, CI	18 137,14	0,00	18 137,14	0,00
obstarania dlhodobého majetku z prostr. podielu zaplatenej dane	49 529,64	0,00	11 825,51	37 704,13
náklady budúceho roka uhradené z prostr. podielu zaplatenej dane	623,82	2 205,26	623,82	2 205,26
obstaranie dlhodobého majetku z cirkevných zbierok	48 157,43	0,00	12 409,48	35 747,95
nevyčerpané prostriedky z cirkevných zbierok	64 000,00	0,00	6 000,00	58 000,00

- 6 Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

ČI. 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	9 273,53	
Tržby za poskytované služby nocľahárne	20 160,75	
Tržby za poskytované služby – útulok *	21 415,40	
Tržby za poskytované služby – stredisko osobnej hygieny	487,75	
Tržby za poskytované služby – práčovňa	95,00	
Tržby za poskyt. služby za požič. zdr. pomôcok, prepravná služba	15 052,89	
Tržby z poskytovaných služieb – opatrovateľská služba	28 219,67	
Tržby za poskytovanie služieb v domove sociálnych služieb *	29 114,21	
Tržby za poskytovanie služieb v zariadení pre seniorov *	74 174,80	
Tržby za poskytovanie služieb v špecializovanom zariadení *	34 468,00	
Tržby ostatné	0,00	
Tržby spolu	232 462,00	0,00

* V tržbách za poskytované služby v ZPS, DSS, ŠZ, útulok sú zahrnuté aj pohľadávky voči klientom, ktoré boli za rok 2024 vo výške 17 299,60.

- (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	108 839,86
Finančné dary právnických osôb	157 469,89
Finančné príspevky z Projektu Emergency Appeal – Caritas Internationalis	86 242,93
Finančné príspevky z Nadácie EPH	14 000,00
Vecné dary	54 040,10
Príspevky z cirkevných zbierok	243 370,15
Verejné zbierky – príjem v danom roku	35 399,79
Verejné zbierky – použitie v danom roku	44 724,14
Ostatné výnosy (provízie časopisov, poisťné plnenie, preúčtovanie VBO vo výške odpisov a VBO z % PZD, cirkevnej a verejnej zbierky)	43 848,40

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, poisťné plnenia z poisťných 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	204 167,31
Dotácie z Vyššieho územného celku Žilina – špec. poradenstvo, útulok, DSS prevádzka, ŠZ prevádzka	274 990,46
Dotácie z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, Min. vnútra, Min. financií – projekty, granty, dotácie	75 051,52
Dotácie z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny – nocľahárne, ZPS, DSS, ŠZ	398 199,02
Dotácie z Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny – Centrum pre deti a rodiny	704 989,62
Dotácie z Úradov práce, sociálnych vecí a rodiny – projekty, chránené pracovisko, pre odídencov apod.	69 241,31
Výnosy z dotácií na obstaranie dlhodobého majetku (vo výške odpisov)	10 362,65

- (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	357 620,92
Služby	220 884,76
Osobné náklady	1 798 904,02
Zákonné sociálne náklady, ostatné sociálne náklady	77 676,49
Odpisy	54 070,92
Poskytnuté príspevky, dary	112 557,77
Verejné zbierky – tvorba fondu	35 399,79
Iné náklady (poplatky, poistenie, opravné položky)	36 634,28

(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
Výmena okien na izbách klientov v Dome charity sv. Kamila v Žiline	3 648,00	
Opravy, maľovanie, pokládka podlahy, výroba kľúčov, kúpa LED svietidiel do prenajatej budovy Centra Diecéznej charity Žilina	8 401,12	
Nákup skriň v Dome charity sv. Krištofa v Martine	1 027,20	
Kúpa nábytku v Centre podpory v Žiline	606,55	
Servis vozidiel Diecéznej charity Žilina	2 265,52	
Príspevok na úhradu PZP a havarijných poistení vozidiel Diecéznej charity Žilina	3 299,43	
Dofinancovanie miezd a odvodov zamestnancov v Dome charity sv. Gianny v Čadci	1 900,00	
Dofinancovanie miezd a odvodov zamestnancov v Dome charity sv. Krištofa v Martine	3 088,08	
Bankové poplatky	30,00	
Použitie spolu	24 265,90	0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia preveďený do výnosov budúcich období	0,00	29 310,30

(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	0,13
• z toho hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu účtovnej závierky	0,13
• 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	600,00

ČI. 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	359 920,34
Majetok v nájme	5 473,11
Majetok na podsúvahových účtoch spolu	365 393,45

ČI. 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:
- 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
 - 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
- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - povinnosť z opčných obchodov,
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - 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 31.12.2024 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.