

Poznámky /Úč NUJ 3 – 01/	IČO	3	5	6	0	2	4	0	6	/SID				
--------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	------	--	--	--	--

**Bežné účtovné obdobie: rok 2024**

## Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej sídlo
	Rímskokatolícka cirkev - Biskupský úrad v Nitre	Námestie Jána Pavla II. č.7, 949 01 Nitra - Hrad
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	1.1.1996	

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

<b>Štatutárny orgán /zástupca:</b>	Juraj Barát, Ing., Mgr.
<b>Dozorný orgán:</b> (Dozorná rada, revízor)	-

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

<b>Hlavná činnosť:</b>	Poskytovať charitatívne, sociálne, zdravotnícke, výchovno-vzdelávacie služby, vzdelávacie programy v oblasti sociálnych služieb, vykonávať sociálne poradenstvo na úrovni základného sociálneho poradenstva a špecializovaného sociálneho poradenstva, vykonávať opatrenia sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately a poskytovať humanitárnu pomoc všetkým ľuďom bez ohľadu na rasu, národnosť, náboženstvo a politické zmýšľanie.  Za účelom svojho poslania Diecézna charita Nitra zriaďuje a prevádzkuje účelové zariadenia – najmä charitatívno-sociálne centrá, domy charity, zdravotnícke a lekárenské zariadenia, chránené dielne a chránené pracoviská, výrobné dielne a prevádzky služieb, predajne, sklady a pod.
<b>Podnikateľská činnosť:</b>	Diecézna charita Nitra nie je založená za účelom podnikania, ale za účelom splnenia svojho poslania môže vykonávať aj podporné aktivity vrátane hospodárskych /podnikateľských / činností.  Diecézna charita Nitra prenajíma nebytové priestory.

(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	75	77
z toho počet vedúcich zamestnancov	7	7
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	38	34

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: žiadna

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

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. ÁNO
- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. ŽIADNE

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - darovaním	Reálna hodnota
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - darovaním	Reálna hodnota
g) dlhodobý finančný majetok	Žiaden
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
j) zásoby obstarané iným spôsobom - darovaním	Reálna hodnota
k) pohľadávky	Menovitá hodnota pri ich vzniku
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota pri ich vzniku
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota pri ich vzniku
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota pri ich vzniku
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota pri ich vzniku
p) deriváty	Žiaden
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Žiaden
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Žiaden

(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 v rokoch	Sadzby odpisov v %	Odpisová metóda
Motorové vozidlá	4	25	rovnomenne
Stroje, prístroje, zariadenia	8	12,5	rovnomenne
stavby	40	2,5	rovnomenne
nábytok	20	5	rovnomenne

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – opravné položky: Žiadne

### 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	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0

**Tabuľka č. 2**

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuťelné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky TP	Základné stádo a ťažné zvier.	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhod. hmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	1462631,54	94496,18	92102,15	0	0	246884,86	7000,00	844,21	1907512,68
prírastky			215761,86	127087,00	64742,93				407645,79		815237,58
úbytky									407591,79	844,21	408436,00
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	1678393,40	221583,18	156845,08	0	0	246884,86	7054,00	0	2314314,26
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	622200,61	87119,36	62241,77	0	0	97510,05	0	0	869071,79
prírastky			39222,40	9496,50	19849,50			8329,20			76897,6
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	661423,01	96615,86	82091,27	0	0	105839,25	0	0	945969,39
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	840430,93	7376,82	29860,38	0	0	149374,81	7000,00	844,21	1038440,89
Stav na konci bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	1016970,39	124967,32	74753,81	0	0	141045,61	7054,00	0	1368344,87

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
žiadne	

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistnej sumy
Nehnutelný majetok	Živelné poistenie	6322547,36 €
	Poistenie proti vandalizmu	2000,00 €
Hnutelný majetok	Živelné poistenie	424636,53 €
	Poistenie proti krádeži	5000,00 €
	Poistenie proti vandalizmu	5000,00 €
	Poistenie skla	500,00 €

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

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

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								0
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
		(v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
žiadnen	0	0	0	0	0	0

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

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	zvýšenie	Zníženie	Zúčtovanie	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania
žaden	0	0	0	0	0	0

(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	7003,47	8035,22
Ceniny	0	7990,00
Bežné bankové účty	371659,23	223663,96
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
<b>Spolu</b>	<b>239689,18</b>	<b>239689,18</b>

**Tabuľka č. 2**

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku - poukážok	0	37140,00	35040,00	2100,00
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>0</b>	<b>37140,00</b>	<b>35040,00</b>	<b>2100,00</b>

**Tabuľka č. 3**

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
0414Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Číslo účtu	Názov účtu – pohľadávky	Opis významných pohľadávok	suma EUR	Z toho	
				Hlavná činnosť	Zdaňovaná činnosť
311	Odberatelia	Pohľadávky z nájmu, pohľadávky voči zdrav. poisťovniam	87015,41	84159,91	2855,50
335	Pohľadávky voči zamestnancom	Za PHL, stravné, cestovné	7526,42	7526,42	

378	Iné pohľadávky	Pohľadávky za refakturáciu nájomníkom	2875,98		2875,98
-----	----------------	---------------------------------------	---------	--	---------

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

**Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam**

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie) – zúčtovanie pohľadávok, ktoré boli odpísané a následne uhradené	Zníženie opravnej položky - odpis pohľadávky	Zrušenie opravnej položky z dôvodu úhrady pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
žiadne					

- (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	92262,22	100862,04
Pohľadávky po lehote splatnosti (účet 311,378)	7265,00	12447,75
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>99527,22</b>	<b>113309,79</b>

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

položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
Náklady budúcich období /účet 381/	Predplatené služby (poistenia)	1571,61
Náklady budúcich období /účet 381/	Nepoužitá časť nepeňažného daru (softvér)	4820,37
Príjmy budúcich období /účet 385/	Projekt Response fund z roku 2024 doplatený v 2025	16174,00
Príjmy budúcich období /účet 385/	Pomoc Integrácia UA náklad roku 2024 prijaté v 2025	12667,20

- (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
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	127252,91				127252,91
z toho:	0				0
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov	0				0
• prioritný majetok	0				0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0				0
Fond reprodukcie	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond	10761,98				10761,98
Fondy tvorené zo zisku	0				0
Ostatné fondy /412- verejná zbierka/	579,04	3941,00	3913,97		606,07

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-138141,92	102124,72			-36017,20
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	102124,72	33471,26	102124,72		33471,26
<b>Spolu</b>	<b>102576,73</b>	<b>124971,31</b>	<b>22775,15</b>	<b>0,00</b>	<b>136075,02</b>

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk za rok 2023:</b>	102124,72
Rozdelenie účtovného zisku:	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu /účet 421/	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	102124,72
Iné	
<b>Účtovná strata za rok 2023</b>	
Vysporiadanie účtovnej straty:	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv**

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv /účet 323/					
-overenie účtovnej závierky (audit)	600,00	600,00	600,00		600,00
-nevýčerpané dovolenky	82974,46	73951,39	82325,95	648,51	73591,39
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>83574,46</b>	<b>74551,39</b>	<b>82925,95</b>	<b>648,51</b>	<b>74551,39</b>
Rezerva na odmeny zamestnancov	7783,83	0	7783,83		0
Rezerva na schválené pracovné odevy pre zamestnancov	3200,00	0	3063,68	136,32	0
Rezerva na služby s projekt. z r 2023 ADOS+MOHO	4270,00	0	2343,47	1926,53	0
Rezerva na pracovné odevy Noclaháreň	0	590,30			590,30
Rezerva na odmeny za rok 2024 pre opatrovatelky + pracovné odevy	0	14955,38			14955,38
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>15253,83</b>	<b>15545,68</b>	<b>13190,98</b>	<b>2062,85</b>	<b>15545,68</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>98828,29</b>	<b>90097,07</b>	<b>96116,93</b>	<b>2711,36</b>	<b>90097,07</b>

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

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Záväzky OZ proti Prúdu (účet 325)	828,64	7787,60	7836,65	779,59

Účet 379000 – Iné záväzky (pôžička rekonšt. hospic)	0	172500	0	172500
Účet 379000 – Iné záväzky (vrátka stabilizačného príspevku za zamestnanca)	1628,65	0	1628,65	0
Účet 379600 – Iné záväzky (Zajičková)	5000,00	0	0	5000,00
Účet 379500 – Iné záväzky (výživné deti v domove)	51,83	1675,15	1726,98	0
účet 379700 – Iné záväzky (depozit projektu HF)	200,00	0	0	200,00
<b>Ostatné záväzky a iné záväzky spolu</b>	<b>7709,12</b>	<b>181962,75</b>	<b>11192,28</b>	<b>178479,59</b>

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti - krátkodobé	468020,47	123901,76
Záväzky po lehote splatnosti - krátkodobé	429,23	0,00
- z toho dodávateľa (účet 321)	429,23	0,00
<b>Záväzky krátkodobé spolu</b>	<b>468020,47</b>	<b>123901,76</b>

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

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

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch**

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	429,23	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	467591,24	123901,76
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>468020,47</b>	<b>123901,76</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	753,53	549,56
Finančná výpomoc, ostatné dlhodobé záväzky (účet: 479)	30000,00	30000,00
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>30753,53</b>	<b>30549,56</b>

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
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>549,56</b>	<b>1696,02</b>
Tvorba na ťarchu nákladov:		
- povinný prídel 0,6%	7477,11	5093,86
- prídel na dopravu		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie:		
- povinný prídel 0,6%	7273,14	6240,32
- prídel na dopravu		
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>753,53</b>	<b>549,56</b>

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

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	Eur	0				
Pôžička od zriaďovateľa účtovnej jednotky (účet 479)	Eur	0	2025		30000,00	30000,00
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>	-	<b>0</b>	-	-	<b>30000,00</b>	<b>30000,00</b>

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

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
383 – výdavky budúcich období	žiadne	

(15) 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.

**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 /účet 384 7000 /	7000,00	0	0	7000,00
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie /účet 384 1000, 384 1100, 384 1500 /	683572,04	181291,69	37197,62	827666,11
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru /účet 384 5000, 384 6000, 384 6100 /	265906,58	6549,47	25710,6	246745,45
Zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu /384 1600/	4311,25	0	2250,60	2060,65
Zostatku dotácie z prostriedkov Európskej únie /384 1900/	0	78715,15	10221,40	68493,75
Zostatku z FP na pomoc Ukrajině / 384 3100/	52701,52		52701,52	0
Zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Zostatku grantu				
Zostatku podielu zaplatenej dane /účet 384 2000/	27308,33	4539,57	27308,33	4539,57
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane /účet 384 1400 /	2395,25	0	103,68	2291,58
Nepoužitého sponzorského				
Dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				
Ostatné výnosy budúcich období - dary, ktoré budú použité až v nasledujúcom období /účet 384 0000, 384 3000/	6336,02	0	0	6336,02
<b>Spolu výnosy budúcich období:</b>	<b>1049530,99</b>	<b>271095,88</b>	<b>155493,74</b>	<b>1165133,13</b>

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

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

Suma istiny	Finančný náklad
Žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu	0

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

**Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

Závazok	Stav na konci bezprostredne	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného
---------	-----------------------------	--------	-----------------	-----------------------

	predchádzajúceho účetného obdobia		účetného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0		0
do jedného roka vrátane	0		0
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0		0
viac ako päť rokov	0		0

#### 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 zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky.

opis	Hlavná činnosť - nezdaňovaná	zdaňovaná činnosť
<b>Účet 602 – Tržby za poskytované služby:</b>	<b>463741,31</b>	
- Sociálne služby: Nocľaháreň, Nizkoprahové denné centrum	8333,65	
- Sociálne služby: Opatrovateľská služba	46988,40	
- Sociálne služby: Za požičanie zdravotníckych pomôcok	10978,50	
- Zdravotnícka starostlivosť Hospic	340911,09	
- Zdravotnícka starostlivosť MOHO	9763,12	
- Zdravotnícka starostlivosť ADOS	39183,55	
- Za služby pre iné charity	200,00	
- Kníhviazačské služby - chránená dielňa	7383,00	

opis	Hlavná činnosť - nezdaňovaná	zdaňovaná činnosť
<b>Účet 658 – Výnosy z nájmu majetku:</b>		<b>20828,42</b>
z toho - nájomné		12001,50
- príjmy za refakt. spotrebovanú energiu, vodu, plyn		8826,92
<b>Účet 651 – Tržby z predaja majetku</b>		<b>0</b>

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

Významné položky – opis	Suma
<b>Účet 622 – Aktivácia vnútroorganizačných služieb - činnosť dobrovoľníkov</b>	<b>10877,11</b>
<b>Účet 646 – Prijaté nepeňažné dary</b>	<b>38296,09</b>
<b>Účet 649 – Iné ostatné výnosy</b>	<b>4840,41</b>
Z toho - preventívne aktivity v rámci sociálnych služieb krízovej intervencie Nota Bene	470,04
- úhrada za poistné udalosti	4326,60
<b>Účet 656 – Z použitia fondu verejných zbierok</b>	<b>3913,97</b>
<b>Účet 661 – Prijaté príspevky od organizačných zložiek</b>	<b>11005,20</b>
z toho - od biskupstva	26000,00
- rozpustenie výnosov budúcich období /finančné príspevky na obstaranie dlhodobého majetku/	11005,20
<b>Účet 662 – Prijaté príspevky od organizácií</b>	<b>233797,34</b>
z toho -od organizácií z tuzemska (SKCH, EPH, Centrum pre filantropiu )	52592,09
NP integrácia	12667,20
rozpustenie výnosov budúcich období	12155,93
od Caritas Internationalis prostredníctvom SKCH	98726,00
z fondu RRF	57656,12
<b>Účet 663 – Prijaté príspevky od FO</b>	<b>237572,73</b>
<b>Účet 665 – Príspevky z podielu zaplatenej dane</b>	<b>48012,00</b>
z toho - rozpustenie výnosov budúcich období /obstaraný dlhodobý majetok z podielu zaplatenej dane/	103,68
<b>Účet 667- Príspevky z verejných zbierok</b>	<b>3941,00</b>

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

Dotácie /účet 691/		Suma EUR
Prijímateľ / služba	poskytovateľ	
CDR - Detský charitný domov Nitra	ÚPSVaR	248391,76
CDR -Detský charitný domov Nitra - psychológ	ÚPSVaR	4890,95

Sociálna služba - Nizkoprahové denné centrum Nitra	Mesto	50000,00
Sociálna služba - Nocľaháreň Nitra	MPSVR	100585,52
Sociálna služba - Opatrovateľská služba Nitra	Úrad práce, soc. vecí a rodiny	170441,78
Sociálna služba - Opatrovateľská služba Nitra	Mesto	125697,60
Vzdelávanie zamestnancov	Úrad práce, soc. vecí a rodiny	11802,72
Chránená dielňa Nitra	ÚPSVaR	6871,57
Hospic Nitra	Mesto	40000,00
Hospic Nitra	VÚC	80000,00
Hospic Nitra	Odborná prax študentov	420,85
Europrojekt Housing first	MPSVR	63216,39
Dotácia na podporu rozvoja SS (Nocľaháreň + CDR)	MPSVR	1400,00
Speciálne soc.poradenstvo	VÚC	15952,52
Projekt vybavenie ADOS a MOHO	Ministerstvo zdravotníctva SR	10086,39
Dotácia na projekt Housing first	Mesto Nitra	5000,00
Rozpustenie Výnosov budúcich období		49669,62
<b>Spolu dotácie:</b>		<b>984427,67</b>

(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: Žiadne významné položky

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	
• ostatné	

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

Opis nákladov	Suma v €	z toho zdaňovaná činnosť v €
<b>Náklady spolu za účtovnú jednotku:</b>	<b>2026202,71</b>	<b>10299,92</b>
Spotreba materiálu /ú. 501/	104345,30	157,84
Spotreba energie /ú. 502/	60430,29	8896,37
Služby /ú. 511,512,513,518/	100701,85	1245,51
Mzdové náklady /ú. 521/	1121986,63	
Zákonné poistenie /ú. 524/	397545,19	
Sociálne náklady /ú. 527, 528/	63584,58	
Dane a poplatky /ú. 532,538,541,543/	15095,50	
Ostatné náklady – cestovné chovanci /ú.547/	998,65	
Odpisy dlhodobého majetku /ú. 551/	76897,60	
Tvorba fondu Verejná zbierka /556/	3941,00	
Poskytnuté dary a príspevky /ú. 546,562,563/	76293,12	
Ostatné náklady ú. 544,545,548,549	4383,00	0,20

(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**

Podiel zaplatenej dane	suma
Prijatý podiel zaplatenej dane v bežnom účtovnom období - v roku 2024	25139,57
Zostatok z predchádzajúceho obdobia - z roku 2023	27308,33
<b>Spolu podiel zaplatenej dane v roku 2024:</b>	<b>52447,90</b>
Použitie podielu zaplatenej dane z roku 2024 v bežnom účtovnom období v roku 2024 (Hospic)	20600,00
Použitie podielu zaplatenej dane z roku 2023 v bežnom účtovnom období v roku 2024 (Hospic)	27308,33
<b>Spolu použitie podielu zaplatenej dane v roku 2024:</b>	<b>47908,33</b>
Zostatok podielu zaplatenej dane, ktorý bude použitý v budúcom účtovnom období - v roku 2025	4539,57

(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: Žiadne

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
--	------

• celková hodnota kurzových strát	
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	
• 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 auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
  - daňové poradenstvo,
  - ostatné neauditorské služby.

V zmysle Opatrenia MF SR z 2.decembra 2015 č. MF/20166/2015-74. Povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom podľa zákona č.448/2008 Z. z. o sociálnych službách.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>600</b>

**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
Majetok v nájme /budova Samova 4 Nitra/	135795,49
Majetok vo výpožičke /zdravotnícke zariadenia z Mestského úradu Nitra/	43869,67
Drobný majetok	248328,48

**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.

Opis iných aktív	Hodnota
žiadne	

- (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.

Opis iných pasív	Hodnota
žiadne	

- (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.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby
žiadne		

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky :  
*Prenajaté priestory v budove „Kláštor františkánov“, Samova 4, Nitra.*

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