

## Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

|   |  |
|---|--|
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky: | Rímskokatolícka cirkev, Žilinská diecéza |
|   | Benedikt XVI., pápež                     |
|   |  |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky             | 14. februára 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:<br>(Štatutár, správna rada, predsedníctvo) | Mons. Tomáš Galis, štatutárny zástupca     |
|   | CsiDr. Martin Kramara, štatutárny zástupca |
|   |  |
|   |  |
|   |  |
| Dozorný orgán:<br>(Dozorná rada, revízor)                     |  |
|   |  |
|   |  |

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

|                        |                                |
|------------------------|--------------------------------|
| Hlavná činnosť:        | Činnosť cirkevných organizácií |
|                        |                                |
|                        |                                |
|                        |                                |
| Podnikateľská činnosť: |                                |
|                        |                                |
|                        |                                |

(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. 4o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:**

|  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov   | 228                   | 237  |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   | 10                    | 10   |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   |                       |  |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |  |

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

(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. **K zmenám účtovných zásad a účtovných metód nedošlo.**

| Druh zmeny | Dôvod | Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia |
|------------|-------|---|
|            |       |   |

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

| Majetok a záväzky   | Spôsob oceňovania  |
|---|--|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou                            | Obstarávacou   |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou               |  |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom                    | Znalecký posudok   |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                              | Obstarávacou   |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou                 |  |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom                      | Zák. č. 582/2004 o miest. daniach a miestnom popl., Znalecký posudok |
| g) dlhodobý finančný majetok  | Obstarávacou   |
| h) zásoby obstarané kúpou   | Obstarávacou   |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                  |  |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom                                       |  |
| k) pohľadávky   | Menovitou  |
| l) krátkodobý finančný majetok  | Menovitou  |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy                             | Menovitou  |
| n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov                | Menovitou  |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy                             | Menovitou  |
| p) deriváty   |  |
| q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                              |  |
| r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu |  |

- (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 |
|-------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Samostatné hnutelné veci      | 4 roky           | 25%            | Rovnomerná      |
| Samostatné hnutelné veci      | 6 rokov          | 16,67%         | Rovnomerná      |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 8 rokov          | 12,5%          | Rovnomerná      |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 12 rokov         | 8,34%          | Rovnomerná      |
| Stavby, budovy                | 20 – 40 rokov    | 2,5% – 5%      | Rovnomerná      |

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

| Opravné položky | Rezervy |
|-----------------|---------|
| nie             | nie     |

- (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 s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

### Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

**Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:**

**Tabuľka č. 1**

|  | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér   | Oceniiteľné 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 |   | 21 772,29 |                   |                                   |  |   | 21 772,29 |
| prírastky  |   |           |                   |                                   |  |   |           |
| úbytky   |   |           |                   |                                   |  |   |           |
| presuny  |   |           |                   |                                   |  |   |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |   | 21 772,29 |                   |                                   |  |   | 21 772,29 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |   | 21 411,29 |                   |                                   |  |   | 21 411,29 |
| prírastky  |   | 228,00    |                   |                                   |  |   | 228,00    |
| úbytky   |   |           |                   |                                   |  |   |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |   | 21 639,29 |                   |                                   |  |   | 21 639,29 |
| <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                           |   | 361,00    |                   |                                   |  |   | 361,00    |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |   | 133,00    |                   |                                   |  |   | 133,00    |

**Tabuľka č. 2**

|  | Pozemky      | Umelecké diela a zbierky | Stavby       | Samost. Hnuteľné veci a súbory hnut. Vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obst. Dlhodob. Hmotného majetku | Poskytnuté predd. na dlhodobý Hmotný majetok | Spolu         |
|--|--------------|--------------------------|--------------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--|---------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 4 543 034,08 | 8 880,00                 | 8 971 589,39 | 978 969,94                                | 73 830,71            |                                       |                                 | 1 660 791,83                             | 3 000,00                        |  | 16 240 095,95 |
| prírastky  | 161 192,04   |                          | 518 526,44   | 19 635,90                                 |                      |                                       |                                 |  | 696 354,38                      |  | 1 395 708,76  |

|  |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
|--|--------------|----------|--------------|------------|-----------|--|--------------|------------|--|---------------|
| úbytky   |              |          |              |            |           |  |              | 699 354,38 |  | 699 354,38    |
| presuny  |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                        | 4 704 226,12 | 8 880,00 | 9 490 115,83 | 998 605,84 | 73 830,71 |  | 1 660 791,83 |            |  | 16 936 450,33 |
| <b>Oprávky</b> – stav na zač. bežného účt.obdobia              |              |          | 2 835 716,07 | 849 456,95 | 73 830,71 |  | 91 863,89    |            |  | 3 850 867,62  |
| prírastky  |              |          | 237 025,19   | 59 877,17  |           |  | 276 804,24   |            |  | 573 706,60    |
| úbytky   |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                        |              |          | 3 072 741,26 | 909 334,12 | 73 830,71 |  | 368 668,13   |            |  | 4 424 574,22  |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účt. Obdobia |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
| prírastky  |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
| úbytky   |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                        |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                      |              |          |              |            |           |  |              |            |  |               |
| Stav na začiatku bežného účt. Obdobia                          | 4 543 034,08 | 8 880,00 | 6 135 873,32 | 129 512,99 |           |  | 1 568 927,94 | 3 000,00   |  | 12 389 228,33 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                        | 4 704 226,12 | 8 880,00 | 6 417 374,57 | 89 271,72  |           |  | 1 292 123,70 |            |  | 12 511 876,11 |

(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**

| Prehľad dlhodobého majetku | Výška majetku |
|----------------------------|---------------|
|                            |               |

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

| Dlhodobý majetok         | Spôsob poistenia                                      | Výška poistenia |
|--------------------------|---|-----------------|
| Osobné motorové vozidlá  | Zákonné, havarijné                                    | 1 907,52        |
| Nehnuteľnosť, zariadenie | Živelné, pre prípad odcudzenia, zodpovednosť za škodu | 2 528,00        |

(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 | 205 000,00  |  |   |  | 653 726,00                        |  |   | 858 726,00 |
| Prírastky                                  |   |  |   |  | 65 292,40                         | 63 144,35                                |   | 128 436,75 |
| Úbytky                                     |   |  |   |  | 17 765,44                         | 63 144,35                                |   | 80 909,79  |
| Presuny                                    |   |  |   |  |                                   |  |   |            |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 205 000,00  |  |   |  | 701 252,96                        |  |   | 906 252,96 |
| <b>Opravné položky</b>                     |   |  |   |  |                                   |  |   |            |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |  |   |  |                                   |  |   |            |
| Prírastky                                  |   |  |   |  |                                   |  |   |            |
| Úbytky                                     |   |  |   |  |                                   |  |   |            |

|  |            |  |  |  |            |  |            |
|--|------------|--|--|--|------------|--|------------|
| Stav na konci bežného účt. Obdobia         |            |  |  |  |            |  |            |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |            |  |  |  |            |  |            |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 205 000,00 |  |  |  | 653 726,00 |  | 858 726,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 205 000,00 |  |  |  | 701 252,96 |  | 906 252,96 |

**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 |
| Rádio LUMEN, spol. s r.o. | 12                              |   |                                   |  | 5 976                     | 5 976  |
| AD OMNIA, s.r.o.          | 100                             | 100   |                                   |  | 205 000                   | 205 000  |

(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**

| Dlhodobý finančný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania |
|---------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|---|
|                           |  |                                    |                           |                             |   |   |

(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 takehoto 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   | 7 557,40                                | 4 112,80   |
| Ceniny   |   |  |
| Bežné bankové účty                                   | 3 084 742,01                            | 2 077 023,72   |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |   |  |
| Peniaze na ceste                                     |   |  |
| <b>Spolu</b>   | <b>3 092 299,41</b>                     | <b>2 081 136,52</b>  |

**Tabuľka č. 2 Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

| 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                             |  |           |        |   |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |  |           |        |   |

**Tabuľka č. 3 Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

| 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> |                                  |   |                                  |

(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. **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

**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 |
|---|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |  |                                    |                           |                             |   |
| Výrobky   |  |                                    |                           |                             |   |
| Zvieratá  |  |                                    |                           |                             |   |
| Tovar   |  |                                    |                           |                             |   |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  |  |                                    |                           |                             |   |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |  |                                    |                           |                             |   |

(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 obchodného styku | Odberatelia za nájom nehnuteľnosti, využívanie nehnuteľnosti                     | 171 953,71   |
| Ostatné pohľadávky            | Z hlavnej činnosti – pôžičky, úrok z pôžičky, postúpené pohľ., pohľ.voči zam-com | 1 568 498,50 |
| Daňové pohľadávky             | Preddavky na daň z príjmov   | 13 787,30    |

(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) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Pohľadávky z obchodného styku       | 160 245,24                                 |                                    |                           |                             | 160 245,24                              |
| Ostatné pohľadávky                  |  |                                    |                           |                             |   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |  |                                    |                           |                             |   |
| Iné pohľadávky                      |  |                                    |                           |                             |   |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             | <b>160 245,24</b>                          |                                    |                           |                             | <b>160 245,24</b>                       |

(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 | 1 593 994,27              | 1 675 459,66                                     |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 160 245,24                | 160 245,24                                       |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>1 754 239,51</b>       | <b>1 835 704,90</b>                              |

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

| Významné položky časového rozlíšenia nákladov | Opis  | Suma       |
|---|---|------------|
| • časové rozlíšenie nákladov                  | Poistenie majetku, pois.osob.mot.vozidiel, ochranné softv.-licencie                         | 8 570,95   |
| • príjmy budúcich období                      | Projekty – provízia, úroky z banky, vyúčt.nákladov, dobropisované trovy právneho zastúpenia | 820 500,74 |

(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                                     | 4 523 484,39                               | 86 616,97           |                   |                | 4 610 101,36                            |
| z toho:   |  |                     |                   |                |   |
| • nadačné imanie v nadácii                          |  |                     |                   |                |   |
| • vklady zakladateľov                               |  |                     |                   |                |   |
| • prioritný majetok                                 | 4 523 484,39                               | 86 616,97           |                   |                | 4 610 101,36                            |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             |  |                     |                   |                |   |
| Fond reprodukcie                                    |  |                     |                   |                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |  |                     |                   |                |   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |  |                     |                   |                |   |
| Rezervný fond                                       |  |                     |                   |                |   |
| Fondy tvorené zo zisku                              |  |                     |                   |                |   |
| Ostatné fondy                                       | 4 407 160,72                               | 1 828 384,74        | 729 617,20        |                | 5 505 928,26                            |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 523 222,42                                 |                     |                   | 1 224,90       | 524 447,32                              |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | 1 224,90                                   | 2 129,56            |                   | -1 224,90      | 2 129,56                                |
| <b>Spolu</b>  | <b>9 455 092,43</b>                        | <b>1 917 131,27</b> | <b>729 617,20</b> |                | <b>10 642 606,50</b>                    |

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané 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</b>   | 1 224,90                                     |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |  |
| 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 | 1 224,90                                     |
| Iné   |  |
| <b>Účtovná strata</b>   |  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |  |

|   |  |
|---|--|
| 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 zákonných rezerv |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Rezervy spolu</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 |
|---|-----------------|--------------|--------------|------------------|
| Kostolné zbierky, pôžičky z podporného fondu, postúpené pôžičky poskytnuté farnostiam, Rádio LUMEN, Konferencia biskupov Slovenska, priznané náhrady trov na vrátenie | 182 910,13      | 3 071 257,50 | 2 026 358,60 | 1 227 809,03     |

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

|                              | Stav na konci             |  |
|------------------------------|---------------------------|--|
|                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 574 279,64              | 468 180,28                                       |
| Záväzky po lehote splatnosti | 33 437,00                 | 33 437,00  |
| <b>Záväzky spolu</b>         | <b>1 607 716,64</b>       | <b>501 617,28</b>                                |

- 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. c) a d) o záväzkoch**

| Druh záväzkov  | Stav na konci             |  |
|--|---------------------------|--|
|  | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti   | 33 437,00                 | 33 437,00  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 1 574 279,64              | 468 180,28                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>  | <b>1 607 716,64</b>       | <b>501 617,28</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 130 948,26                | 131 844,09                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   | 85 720,00                 | 83 280,00  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>  | <b>216 668,26</b>         | <b>215 124,09</b>                                |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 824 384,90</b>       | <b>716 741,37</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 |
|---|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia     | 1 871,49              | 991,28                                       |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 12 690,17             | 12 184,21                                    |
| Tvorba zo zisku                         |                       |  |
| Čerpanie                                | 11 113,40             | 11 304,00                                    |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 3 448,26              | 1 871,49                                     |

- 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 nemá náplň pre túto položku

**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   |      |                 |           |                    |  |   |
| Pôžička                   |      |                 |           |                    |  |   |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                    |  |   |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |  |   |
| Spolu                     |      |                 |           |                    |  |   |

- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

| Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období | Opis | Suma |
|---|------|------|
|   |      |      |

- (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                     | 192 121,84   |            | 14 756,41  | 177 365,43                              |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |  |            |            |   |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 | 4 194 305,77   | 138 867,84 | 285 108,74 | 4 048 064,87                            |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 2 407 394,29   |            | 233 435,16 | 2 173 959,13                            |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | 75 597,00  |            | 13 209,00  | 62 388,00                               |
| grantu   |  |            |            |   |
| podielu zaplatenej dane  |  |            |            |   |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |  |            |            |   |
| Spolu  | 6 869 418,90   | 138 867,84 | 546 509,31 | 6 461 777,43                            |

(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to: **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

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

| Suma istiny | Finančný náklad |
|-------------|-----------------|
|             |                 |

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

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

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

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|--------|-----------------|---|
| Celková suma dohodnutých platieb         |  |        |                 |   |
| do jedného roka vrátane                  |  |        |                 |   |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |  |        |                 |   |
| viac ako päť rokov                       |  |        |                 |   |

#### Čl. IV

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky. **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

| Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|--|----------------|-----------------------|
|  |                |                       |

(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         |
|---|--------------|
| Osobitné výnosy, výnosy z nájmu nehnuteľností, výnosy z použitia fondov, výnosy vo výške odpisov DHM, prijaté príspevky, úroky z pôžičiek, iné ostatné výnosy, vrátené náhrady trov konania | 2 672 828,43 |
| Predaj dlhodobého majetku   |              |

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

| Prehľad dotácií a grantov                            | Suma         |
|--|--------------|
| Dotácia na chod ústredia a osobné požitky duchovných | 3 423 063,00 |
| Dotácia na chod Diecézneho školského úradu           | 42 324,00    |
| Dotácia na projekty z NFP, z VÚC, MK SR              |              |

(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                  |          |
| • hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky | 2 148,05 |

(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         |
|---|--------------|
| Mzdové a ostatné sociálne náklady   | 3 474 714,05 |
| Právne služby, servis, revízie, ostatné služby, spotr.materiál, energie, opravy a údržba, dane z nehnuteľností, dobropísované trovy konania | 343 406,48   |
| Zostatková hodnota predaného majetku  |              |
| Odpisy DHM z darov, fondov a dotácií, poskytnuté príspevky, tvorba fondov, úroky z pôžičiek, osobitné náklady, iné ostatné náklady          | 2 528 165,27 |

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie. **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

**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 |
|--|---|--|
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |   |  |

(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. **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

| Opis významných položiek finančných nákladov       | Suma |
|--|------|
| • celková hodnota kurzových strát                  |      |
| • hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky |      |

(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,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby. **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**

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

| Jednotlivé druhy nákladov za                                       | Suma |
|--|------|
| overenie účtovnej závierky   |      |
| uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |      |
| súvisiace audítorské služby  |      |
| daňové poradenstvo   |      |
| ostatné neaudítorské služby  |      |
| <b>Spolu</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 |
|---|-----------------|
| <b>Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku</b> |                 |

## 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, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

| Opis iných aktív                                    | Hodnota |
|---|---------|
| <b>Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku</b> |         |

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými 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 |
|---|---------|
| <b>Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku</b> |         |

- (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 |
|--|-------|------------------|
| Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku             |       |                  |

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

| Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok | Spôsob nadobudnutia | Vo vlastníctve od roka |
|--|---------------------|------------------------|
| Kostol obrátenia svätého Pavla           | Delimitáciou        | 2 008                  |
| Kláštor Kapucínov                        | Delimitáciou        | 2 008                  |
| Kostol Najsvätejšej Trojice - Katedrála  | Delimitáciou        | 2 008                  |
| Burianova veža                           | Delimitáciou        | 2 008                  |

- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia. **Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku**