

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Trnavská arcidiecézna charita, Hlavná 43, 917 01 Trnava

Dátum založenia: 14.12.1995

Dátum zriadenia: 27.12.1995

IČO: 35602619

(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.

Najvyšší orgán - Rada, ktorú tvoria diecézny biskup, riaditeľ TTADCH a zástupcovia zariadenia TTADCH

Kontrolný orgán - Kontrolná komisia - členov menuje a odvoláva diecézny biskup

Výkonný orgán - Centrum TTADCH

Štatutárny orgán - Ing. Miroslav Dzurech - riaditeľ menovaný menovacím dekrétom

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

- poskytovanie charitatívnych, sociálnych, zdravotných, výchovno-vzdelávacích služieb zameraných na pomoc ľuďom v núdzi, bez ohľadu na rasu, národnosť, vierovyznanie a politickú príslušnosť

- zriaďuje a prevádzkuje Dom sociálnych služieb, charitatívno-sociálne strediská, špecializované zariadenia ústavného a neústavného charakteru.

- za účelom splnenia svojho poslania vykonáva taktiež podporné aktivity vrátane hospodárskej činnosti,

- napomáha vzniku a koordinuje činnosť farských charít

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná uzávierka:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	47
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	18	6

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka je zostavená s tým, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

(2) Účtovná jednotka zmenila účtovanie prijatých zbierok. Účtovanie prijatej zbierky sa riadi vnútorným predpisom.

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

a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - ocenený v nákupnej cene vrátane DPH, pretože ÚJ je neplátca DPH.

- b) dlhodobý finančný majetok - ocenenie v nominálnej hodnote
- c) zásoby obstarané kúpou - ocenené v nákupnej cene s DPH
- c) pohľadávky, - ocenenie v nominálnej hodnote
- e) krátkodobý finančný majetok - ocenenie v nominálnej hodnote
- f) časové rozlíšenie na strane aktív, - ocenenie v nominálnej hodnote
- g) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, - ocenenie v nominálnej hodnote
- h) časové rozlíšenie na strane pasív, - ocenenie v nominálnej hodnote

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy HM je v súlade zo Zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov:

Majetok	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Stavby	20 rokov	rovnomerná
Samostat. hnut. veci a súbory	4 roky	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná

Pri rovnomernom odpisovaní sa ročný odpis určí ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu v § 26 ods. 1 takto:

Doba odpisovania hmotného majetku podľa jednotlivých odpisových skupín od roku 2015

Odpisová skupina Doba odpisovania

1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy je uvedený v **tabuľke č. 1**

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

Majetok je poistený v komerčnej poisťovni Allianz-SP, a.s.

Majetok	Poistenie od	Poistenie do
Budova	27.4.2009	Neurčito
Hnuteľné veci	27.4.2011	Neurčito
Automobily	PZP od 1.1.	31.12. aktuálneho roku

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy sú v **tabuľke č. 2**

(4)Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnice	9 308,89	4474
Ceniny	1 875,20	3088
Bežné bankové účty	74 105,67	52386
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	85289,76	59948

(5) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy

ÚJ eviduje na konci účtovného obdobia pohľadávky na účte 311 - voči zdravotným poisťovniam, na účte 315 - voči klientom CHSVR Trnava a Domova pokojnej staroby Cífer za poskytnuté služby

(6) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti sú uvedené v tabuľke č. 3

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

na účte 381 je stav k 31.12.2015 1038,84 a tvoria ho NBO na poistenie majetku, PZP a HP áut, doménu, upgrade programu, poistenie dobrovoľníkov...

na účte 385 je stav k 31.12.2015 10 475,00 Eur a tvoria ho PBO za poskytnuté služby vyfakturované zdravotným poisťovniam v roku 2016 za rok 2015

(8) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie - ÚJ mala ZI k 31.12.2015 283 947,23 Eur , oproti roku 2014 nenastala žiadna zmena.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	283947				283947
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
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	66352,28	47251,63			113603,91

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					-18 259,05
--	--	--	--	--	------------

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka - ÚJ nemá vytvorený žiadny fond.

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

Účtovná strata	47251,63
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	47251,63

(9) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka sú **v tabuľke č. 4**

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky.

ÚJ účtuje na účte 379 - sprostredkovanie mzdy pre klientov, ktorý nemajú zriadený účet a následne sú cez pokladňu odovzdané klientovi.

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, **sú v tabuľke č. 5**

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu sú **v tabuľke č. 6**

Sociálny fond sa tvorí mesačným prídelom 0,6% zo zúčtovaných miezd. Čerpá sa na financovanie SL vo výške 0,20 Eur /1 lístok

e) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. - nie je žiadna významná položka

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 sú **v tabuľke č. 7**

(10) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení. Na účte 384 sú zaúčtovaná dotácia na obstaranie hmotného majetku - auta Dacia Dokker a v roku 2015 ÚJ získala ďalšiu dotáciu na obstaranie hmotného majetku - Fiat Punto . Dotácie boli poskytnuté z MPSVaR a časovo sa viažu k odpisom majetku. Členenie VBO je **v tabuľke č. 8**

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony :

Tržby za vlastné výrobky : 10 509,80 Eur - sú to tržby za poskytnutie stravy pre zamestnancov a klientov TTADCH

Tržby za služby- 306 732,72 Eur- sú to tržby za poskytnutie služby ÚJ v zariadení Domova Pokojnej Staroby v Cíferi, CHSvR Šaľa a Trnava , nocľaháreň Sereď a služby ADOS

Tržby za tovar - 7 634,80 Eur - tržby za predaj časopisov Nota Bene a Cesta

(2) Prehľad významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Dary od PO - (ABU Trnava, SKCH, Klub priateľov Trnavy, iné...) 8072,56 Eur

Dary FO (kostolné zbierky Jeseň 2014 , jar 2015, Bazár šálok, Vianočné trhy) - 90235,63 Eur

Okrem finančných darov, ÚJ prijala nepeňažné dary - Nadácia NOE -invalidné vozíky, chodítka pre seniorov , box so zdravotníckymi potrebami, vozík s nočníkom v hodnote 1970 Eur a od Nadácie Pontis - 6 desktopov a 3 monitory ocenené ROC vo výške 570,58 Eur.

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

Číslo zmluvy	Poskytovateľ dotácie	Výška zazmluvnenej dotácie	Vrátené I.	Vrátené II.	Celkom oprávnená dotácia
10/2015-SPO	VÚC Trnava - CPČ TT	8 500,00 €			8 500,00 €
	VÚC Trnava - CPČ Sereď	1 691,00 €			1 691,00 €
1/2015	Mesto Trnava - CHSVR TT 1-6/2015	11 970,00 €	1 645,00 €		10 325,00 €
2/2015	Mesto Trnava - CHSVR TT 7-12/2015	11 970,00 €	1 015,00 €		10 955,00 €
3845/2015-M_ORF	MPSVaR SR - Nocľaháreň Sereď	4 800,00 €			4 800,00 €
	MPSVaR SR - DSS - ZPS	149 760,00 €		7 816,36 €	141 943,64 €
619/2014	Mesto Šaľa - CHSVR Šaľa	8 372,76 €	620,20 €		7 752,56 €

Jednorazové dotácie z grantov a zo samosprávy					
4/2015/OFIS	Mesto Nové Mesto nad Váhom	750,00 €			750,00 €
275/2015	Mesto Sereď - Nízokoprah	1 000,00 €			1 000,00 €
1001504	Mesto Piešťany - Streetwork PN	950,00 €			950,00 €

(4) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie je v **tabuľke č. 9**

(5) Opis a suma významných položiek finančných nákladov;

- Spotreba materiálu :

Čistiace a hygienické potreby	3 741,40
Kancelárske potreby	1 229,59
Potraviny pre klientov DPS Cífer	35 895,27
Materiál pre klientov	1 497,41
Potraviny pre klientov	2 124,38
Zdravotný materiál	3 062,56
Drobný nákup	1 678,48
Drobný hmotný majetok	5 958,57
Materiál na krúžok a do tvorivej dielne	1 950,67
PHM	6 007,08
údržba	2 078,39

- Spotreba energií - voda, plyn, elektrická energia - 40 982,40
- Opravy a udržiavanie - 6 657,86
- Cestovné - 1 046,13

Ostatné služby:

Služby požiarneho technika	1 800,00
Telefónne poplatky	2 866,09
Internet	923,98
Účtovníctvo	12 336,00
Tlač, kopírovanie	856,34
Nájomné	3 214,54
Revízie	1 011,57
Odvoz odpadu	666,19
Služby lekára	3 150,00
Káblková televízia v DPS Cífer	1 238,30
Ostatné služby	1 521,87

- Mzdy a odvody 439 017,32
- Ostatné náklady 2 948,89

(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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	560,00
audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	560,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

ÚJ neúčtuje na podsúvahových účtoch

Čl. VI

Ďalšie informácie

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

Stav zásob na účte 112 k 31.12.2015 bol 971,55, PS k 1.1.15 882,31. Prírastky 35929,59, úbytky 35870,35.

V roku 2015 ÚJ rozhodla o preúčtovaní zostatku vykazovanom na účte 042 na nákladové účty 518 a 511. Podľa inventarizácie a zistenie skutkového stavu ÚJ na základe príkazu na vykonanie účtovnej operácie preúčtovala zostatok účtu 042 - obstaranie dlhodobého majetku na opravy a služby minulých rokov, nakoľko šetrením bolo zistené, že sa nejednalo o technické zhodnotenie budovy, ale len o opravu a údržbu už existujúceho majetku.

Ďalej ÚJ v roku 2015 rozhodla o odpise pohľadávok voči zamestnancom a pohľadávok - pôžičky pre sociálne odkázaných.

Na základe príkazu na vykonanie účtovnej operácie boli položky z účtu 378 a 335 preúčtované na účet opis pohľadávok minulých rokov 543. ÚJ sa rozhodla o odpise pohľadávok, pretože podľa zisťovania náklady na vymáhanie by boli vyššie ako výška pohľadávky.

Dobrovoľnícka práca

Dobrovoľnícka činnosť bola účtovaná v zmysle paragrafu č. 64 ods. 5 postupov účtovania

Stredisko	Celkový počet hodín za rok 2015	Hodnota dobrovoľníckej práce v Eur
		2,184
CPČ Trnava	1010	2205,84
CPČ Sereď	190	414,96
CPČ Nové Mesto nad Váhom	6240	13628,16
SPOLU	7440	16248,96

Hodnota dobrovoľníckej práce bola prepočítaná podľa § 120 zákona č. 311/2001 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Minimálna mzda za rok 2015 bola schválená vo výške 2,184 Eur za každú hodinu odpracovanú zamestnancom.

Tabuľka č. 1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	52452,39		811748,12	17167,54	89293,63			40	4053,14		974 754,82
prírastky					10410,00				10410,00		20 820,00
úbytky									14463,14		14 463,14
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	52452,39		811748,12	17167,54	99703,63			40	0		981 111 ,68
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0		362070,82	15735,91	73048,63			40			450 895,36
prírastky			40902,00	717,00	9566,00						51 185,00
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			402972,82	16452,91	82614,63			40			502 080,36
Opravné položky – stav na začiatku											

bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	52452,39		449 677,30	1 431,63	16 245,00				4053		523859,32
Stav na konci bežného účtovného obdobia	52452,39		408 775,30	714,63	17 089,00				0		479031,32

Tabuľka č. 2 k čl. III ods. 3 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					9958,18			9958,18
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia					9958,18			9958,18

Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					9958,18			9958,18
Stav na konci bežného účtovného obdobia					9958,18			9958,18

Tabuľka č. 3 k čl. III ods. 6 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti do 30 dní	7 638,24	18108
Pohľadávky po lehote splatnosti	485,59	979
Pohľadávky spolu	8123,83	19087

Tabuľka č. 4 k čl. III ods. 9 a) 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
Rezerva na nevyčerp. dovolenku	12 030,95	13 485,01	12 030,95		13 485,01

Rezerva na odvody za nevyč. dov.	4 160,54	4 646,37	4 160,54		4 646,37
Rezerva na audit UZ	600,00	560,00	600,00		560,00
Zákonné rezervy spolu	16791,49	18 691,38	16 791,49		18 691,38

Tabuľka č . 5 k čl. III ods. 9 c) 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	8121	8916,16
Krátkodobé záväzky spolu	8121	9616,16

Tabuľka č. 6 k čl. III ods. 9 písm. d) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	7342,66	7198
Tvorba na ťarchu nákladov	1662,41	1523
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1401,60	1379
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	7603,47	7342

Tabuľka č. 7 k čl. III ods. 9 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	EUR	0			345 165,40	348 165,40
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 10 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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	7 562,58	9 000,00	3 680,05	12 874,53
podielu zaplatenej dane	0	4411,83	4411,83	0
Kostolná zbierka Jeseň 2014	10504,15	33 810,77	44 314,92	0
Kostolná zbierka Jar 2015	0	42 536,92	42 536,92	0

Tabuľka č. 9 k čl. IV ods. 4 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
Suma z 2% bola použitá pre potreby jednotlivých stredísk TTADCH	0	4411,83
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0