

Poznámky /Úč NUJ 3 – 01/	IČO	3	5	6	0	2	4	0	6	/SID				
Bežné účtovné obdobie: rok 2016														

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, 950 50 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.

Štatutárny orgán /zástupca:	Juraj Barát, Ing. Mgr.
Dozorný orgán: (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:	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.
Podnikateľská činnosť:	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 nevykonáva podnikateľskú 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. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	63,5	59,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	7	7
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	49	52

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

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

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

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.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
Zmena doby odpisovania technického zhodnotenia budovy (invent.č.113,114)	Zosúladenie s dohodnutou dobou užívania budovy, v zmysle zmluvy o nájme	zníženie hodnoty majetku o sumu oprávok vo výške 5 266,80 € zníženie výsledku hospodárenia o sumu 483,-€ (náklady-odpisy: 5 266,80 €, výnosy – rozpustenie výnosov budúcich období: 4 783,80 €)

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Žiaden
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Žiaden
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Žiaden
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiaden
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - darovaním	žiaden
g) dlhodobý finančný majetok	žiaden
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Žiadne
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Žiadne
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	Žiadne
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Žiadne
r) prenajatý 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
00176-osobné motor. vozidlo	4	25	rovnomerne

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – opravné položky: žiadne.

ČI. 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	Oceneniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		678,98					678,98
prírastky							0
úbytky							0
presuny							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		678,98					678,98
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		678,98					678,98
prírastky							0
úbytky							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		678,98					678,98
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0
prírastky							0
úbytky							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia							0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

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	Poskyt. predd. na dlhod. hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	1456203,62	114686,90	34037,95	0	0	244937,69	0	0	1853419,90
prírastky					1900,00				1900,00		3800,00

úbytky				3312,81					1900,00		5212,81
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	1456203,62	111374,09	35 937,95	0	0	244937,69	0	0	1852007,09
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	325693,58	71189,98	27030,95	0	0	30876,45	0	0	454790,96
prírastky			37042,80	6019,20	1834,80			9458,31			54355,11
úbytky				3312,81				1129,11			4441,92
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	362736,38	73896,37	28865,75	0	0	39205,65	0	0	504704,15
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	1130510,04	43496,92	7007,00	0	0	214061,24	0	0	1398628,94
Stav na konci bežného účtovného obdobia	158,00	3395,74	1093467,24	37477,72	7072,20	0	0	205732,04	0	0	1347302,94

(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	3 291 300,00 €
	Poistenie proti vandalizmu	13 000,00 €
Hnutelný majetok	Živelné poistenie	155 000,00 €
	Poistenie proti krádeži	9 500,00 €
	Poistenie proti vandalizmu	13 000,00 €
	Poistenie skla,elektroniky	7 800,00 €

(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.

	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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0

Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Opravné položky									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	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
žaden	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.

Oceňovacie rozdiely k dlhodobému finančnému majetku:

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

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku: žiadne

- (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	6 598,51	3 626,55
Ceniny	303,35	511,50
Bežné bankové účty	114 191,72	55 636,99
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0

Spolu	121 093,58	59 775,04
-------	------------	-----------

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				
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

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			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

- (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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

- (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	suma EUR	Z toho	
				Hlavná činnosť	Zdaňovaná činnosť
311,314	Pohľadávky z prenájmu, voči zdravotnej poisťovni, poskytnuté preddavky		46 136,43	36 655,65	9 480,78
335	Pohľadávky voči zamestnancom	PHM v nádrži auta, stravné, cestovné, pôžička zo soc.fondu	683,69	683,69	
378	Iné pohľadávky	Pohľadávky ostatné, refakturované energie nájomníkom	3 755,77	105,45	3 650,32
Spolu pohľadávky:			50 575,89	37 444,79	13 131,10

- (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

- tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam :

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky -odpis pohľadávky	Zrušenie opravnej položky z dôvodu úhrady pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravné položky k účtu 311-Odberatelia	16 486,40		8 388,20		8 098,20
Opravné položky k účtu-378-Iné pohľadávky	4 053,46		767,37	131,01	3 155,08
Spolu:	20 539,86	0	9 155,57	131,01	11 253,28

- (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	34 750,64	59 790,92
Pohľadávky po lehote splatnosti (účet 311,378)	15 825,25	21 961,99
Pohľadávky spolu	50 575,89	81 752,91

- (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	2 568,43
	Nepoužitá časť nepeňažného daru (softvér)	4 820,37
Príjmy budúcich období /účet 385/	Príjmy - kostolné zbierky	40 200,00
	Úhrady za služby v roku 2017 – výnosy za rok 2016	1 855,74
	Faktúry vystavené v r.2017 – výnosy za rok 2016	9 354,50
	Príspevok za 4.štvrťrok 2016 z ÚPSVR na chránenú dielňu	907,30
	Príjmy ostatné	416,45
Spolu:		60 122,79

- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	127 252,91	0	0	0	127 252,91
z toho:	0				0
• nadačné imanie v nadácii	0				0
• 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
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	9 280,50	12 371,75	0	0	21 652,25
Fondy tvorené zo zisku	0				0
Ostatné fondy	0				0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	12 371,75	30 196,18	12 371,75		30 196,18
Spolu	148 905,16	42 567,93	12 371,75	0	179 101,34

(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
Účtovný zisk za rok 2015 :	12 371,75
Rozdelenie účtovného zisku:	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu /účet 421/	12 371,75
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata za rok	
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 zákonných rezerv /účet 323/ -nevyfakturované dodávky	0	423,94			423,94
-overenie účtovnej závierky (audit)	580,00	580,00	580,00		580,00
-nevyčerpané dovolenky	28 209,90	26 981,58	26 333,84	540,53	28 317,11
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv -nevyčerpane dovolenky /účet 451/	536,96		536,96		0
Zákonné rezervy spolu	29 326,86	27 985,52	27 450,80	540,53	29 321,05
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	0				0
Rezervy spolu	29 326,86	27 985,52	27 450,80	540,53	29 321,05

- 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
Účet 379 – Iné záväzky:	5 625,60	3 245,14	3 870,74	5 000,00
z toho: finančné prostriedky v správe ÚJ	5 000,00	0	0	5 000,00

- 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	86 749,82	82 479,37
Záväzky po lehote splatnosti – krátkodobé:	584,95	0
-z toho dodávateľa (účet 321)	584,95	0
Záväzky spolu	87 334,77	82 479,37

- 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	584,95	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	86 749,82	82 479,37
Krátkodobé záväzky spolu	87 334,77	82 479,37

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	1 026,82	824,47
Finančná výpomoc (účet: 479)	15 625,00	15 365,00
Dlhodobé záväzky spolu	16 651,82	16 189,47

- 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	824,47	863,01
Tvorba na ťarchu nákladov :		
-povinný prídel 0,6%	2 437,75	2 095,27
-prídel na dopravu	941,59	1 016,96
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie :		
-povinný prídel 0,6%	2 235,40	2 133,81
-prídel na dopravu	941,59	1 016,96
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 026,82	824,47

- 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						
Pôžička						
-od zriaďovateľa účt.jednotky (účet: 249)	EUR	0	30.6.2015		0	15 000,00
-od zriaďovateľa účt.jednotky (účet: 479)	EUR	0	31.12.2015		15 000,00	15 000,00
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	-	0	-	-	15 000,00	30 000,00

- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období : žiadne významné položky

(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 4000, 384 7000 /	1 496,83		319,32	1 177,51
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie /účet 384 1000, 384 1100, 384 1500 /	923 439,69 5 868,00		31 527,72	897 779,97
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru /účet 384 5000, 384 6000 /	364 569,41		16 982,04	347 587,37
Zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0			0
Zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0			0
Zostatku grantu	0			0
Zostatku podielu zaplatenej dane /účet 384 2000 /	0,72		0,72	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane /účet 384 1400 /	3 224,69		103,68	3 121,01
Nepoužitého sponzorského	0			0
Dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského	0			0
Ostatné výnosy budúcich období- dary, ktoré budú použité až v nasledujúcom období /účet 384 0000, 384 3000/	9 082,07	455,16	1 579,08	7 958,15
Spolu výnosy budúcich období:	1 307 681,41	455,16	50 512,56	1 257 624,01

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

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

Suma istiny	Finančný náklad
<i>Žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu</i>	0

- 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 prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného 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

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 zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky.

opis	Hlavná činnosť-nezdaňovaná	zdaňovaná činnosť
Účet 602 – Tržby za poskytované služby:	267 108,10	6 171,18
-Detský domov	1 822,23	
-Sociálne služby : Nocľaháreň, Nízkoprahové denné centrum	6 348,11	
-Sociálne služby : Opatrovateľská služba	23 865,12	
-Sociálne služby : Krízová intervencia (potravinová pomoc)	11 350,76	
-Zdravotnícka starostlivosť	223 721,88	
-Knihvizačské služby – chránená dielňa		6 171,18

opis	Hlavná činnosť-nezdaňovaná	zdaňovaná činnosť
Účet 658 – Výnosy z nájmu majetku:	0	31 859,28
z toho -nájomné		21 980,34
-príjmy za refakt. spotrebovanú energiu, vodu, plyn		9 878,94

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

Významné položky – opis	Suma
Účet 622 – Aktivácia vnútroorganizačných služieb - činnosť dobrovoľníkov	6 794,21
Účet 646 – Prijaté nepeňažné dary	1 914,07
Účet 649 – Iné ostatné výnosy	1 943,31
z toho - úhrada za poisťné udalosti	981,60
-preventívne aktivity v rámci sociálnych služieb krízovej intervencie	623,15
-rozpustenie výnosov budúcich období (darovaný dlhodobý majetok- účet 3844000,3847000)	319,32
Účet 661 – Prijaté príspevky od organizačných zložiek	87 562,80
z toho - kostolné zbierky	80 100,00
- rozpustenie výnosov budúcich období /finančné príspevky na obstaranie dlhodobého majetku/	7 462,80
Účet 662 – Prijaté príspevky od organizácií	107 493,40
z toho - od organizácií z tuzemska	89 160,96
- od organizácií zo zahraničia /pre detský domov Nitra z Rakúskej charity /	8 638,00
- rozpustenie výnosov budúcich období	9 694,44
Účet 663 – Prijaté príspevky od FO	104 514,77
Účet 665 – Prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane	15 032,10
z toho - výška použitia podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období	14 928,42
- výška použitia podielu zaplatenej dane z predchádzajúceho účtovného obdobia	0
- rozpustenie výnosov budúcich období / obstaraný dlhodobý majetok z podielu zaplatenej dane/	103,68

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

Dotácie /účet 691/		Suma EUR
Prijímateľ / služba	poskytovateľ	
Detský domov Nitra	ÚPSVaR	122 000,00
		-3 160,08
Sociálna služba - Nízkoprahové denné centrum Nitra	obec	36 500,00
		-576,03
Sociálna služba - Nocľaháreň Nitra	MPSVR	34 560,00
		-1 230,94
Sociálna služba - Opatrovateľská služba Nitra	obec	92 000,00
		-1 737,67
Terénna sociálna služba krízovej intervencie Nitra	Bilaterálny fond - úrad vlády SR	4 998,00

Chránená dielňa Nitra	ÚPSVaR	3 629,20
Hospic Nitra	Obec	35 000,00
	VÚC	40 000,00
	Odborná prax študentov	3 120,34
Rozpustenie Výnosov budúcich období		31 352,52
Spolu dotácie:		396 455,34

- (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
Náklady spolu za účtovnú jednotku:	992 999,86	26 817,46
Spotreba materiálu /ú.501/	89 181,78	
z toho zdaňovaná činnosť : - chránená dielňa		1 133,04
Spotreba energie /ú.502/	45 836,29	
z toho zdaňovaná činnosť : - chránená dielňa		806,64
- refakturované energie nájomníkom		9 878,94
Služby /ú.511,512,513,518/	78 964,54	
z toho zdaňovaná činnosť: - chránená dielňa		509,43
Mzdové náklady /ú.521/	507 328,68	
z toho zdaňovaná činnosť: - chránená dielňa		10 824,42
Zákonné poistenie /ú.524/	165 286,94	
z toho zdaňovaná činnosť: - chránená dielňa		3 079,27
Sociálne náklady /ú.527, 528/	22 551,85	
z toho zdaňovaná činnosť: - zákonné sociálne služby v chránenej dielni		700,99
Dane a poplatky /ú.532,538,541/	4 261,78	
z toho zdaňovaná činnosť: - poplatok za odpad v chránenej dielni		15,74
Odpisy dlhodobého majetku /ú.551/	53 226,00	
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek /ú.558/	-131,01	
z toho zdaňovaná činnosť:- zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam voči nájomníkom		-131,01
Poskytnuté dary a príspevky /ú.546,562,563/	18 155,55	
Ostatné náklady (ú.547,548,549)	8 337,46	

- (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 2016	14 928,42
Zostatok z predchádzajúceho obdobia – z roku 2015	0
Spolu podiel zaplatenej dane v roku 2016 :	14 928,42
Použitie podielu zaplatenej dane z roku 2016 v bežnom účtovnom období v roku 2016	14 928,42
Použitie podielu zaplatenej dane z roku 2015 v bežnom účtovnom období v roku 2016	0
Spolu použitie podielu zaplatenej dane v roku 2016:	14 928,42
Zostatok podielu zaplatenej dane, ktorý bude použitý v budúcom účtovnom období – v roku 2017	0
Úroky prijaté v roku 2015 a použité v roku 2016	0,72
Úroky prijaté v roku 2016, ktoré budú použité v roku 2017	0

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Použitá suma bežného účtovného obdobia
	28 631,15	14 928,42
Ochrana a podpora zdravia, liečba	28 631,15	8 324,00
Poskytovanie sociálnej pomoci	0	6 604,42

(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 významné položky*

(8)

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

(9) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

V zmysle Opatrenia MF SR z 2.decembra 2015 č. MF/20166/2015-74

Účtovná jednotka má 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	580,00
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	580,00

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, auto Peugeot /	144 052,04
Majetok vo výpožičke / zdravotnícke zariadenia z Mestského úradu Nitra /	43 869,67
Drobný majetok	175 156,96

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:
- a) 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
 - b) 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
- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - b) povinnosť z opčných obchodov,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - e) 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*