

## Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

|                                                               |                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky: | Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky |
|                                                               | Rímskokatolícka cirkev Biskupský úrad                                                                                      |
|                                                               | Námestie Baníkov 20, 048 01 Rožňava                                                                                        |
|                                                               |                                                                                                                            |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky             | 27.12.1995                                                                                                                 |

- (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) | Mgr. Emília Revajová Bujňáková, riaditeľka |
| 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:        | Poskytovanie všeobecne prospešných služieb a to:           |
|                        | Sociálna služba, sociálna inklúzia, služby v zamestnanosti |
|                        | Výchovno-vzdelávacie, humanitárne ako aj iné formy služieb |
|                        | Poradenská činnosť, duchovná a pastoračná činnosť          |
| 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. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:**

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 36                    | 44                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 5                     | 5                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 5                     | 5                                            |

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Diecézna charita Rožňava nemá žiadne iné organizácie. Vo svojej štruktúre má iba organizačné jednotky, ktoré účtujú ako strediská samostatne.

- (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.

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

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

| Majetok a záväzky                                                       | Spôsob oceňovania   |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou                            | X                   |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou               | X                   |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom                    | X                   |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                              | Obstarávacou cenou  |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou                 | X                   |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom                      | Reálnou hodnotou    |
| g) dlhodobý finančný majetok                                            | X                   |
| h) zásoby obstarané kúpou                                               | Obstarávacou cenou  |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                  | X                   |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom                                       | Reálnou cenou       |
| k) pohľadávky                                                           | Nominálnou hodnotou |
| l) krátkodobý finančný majetok                                          | Nominálnou cenou    |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy                             | Nominálnou cenou    |
| n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov                | Nominálnou cenou    |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy                             | Nominálnou cenou    |
| p) deriváty                                                             | X                   |
| q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                              | X                   |
| r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu | X                   |

(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  |
|--------------------------|------------------|----------------------|------------------|
| - Dopravné prostriedky   | 4 roky           | 1/4 ceny majetku     | Rovnomerný odpis |
| Samostatné hnuťelné veci | 4-6 rokov        | 1/4-1/6 ceny majetku | Rovnomerný odpis |
| Stavby                   | 40 rokov         | 1/40 ceny majetku    | Rovnomerný odpis |

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

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

Počas inventúr bol uplatnený princíp opatrnosti, podľa ktorého by sa mal majetok oceňovať s ohľadom na možné riziká a straty. Počas účtovného obdobia nenastali skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zníženie hodnoty majetku.

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

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

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

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

|                                                                      | Nehmotné<br>výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej<br>činnosti | Softvér | Stavby  | Dopravné<br>prostriedky | Pozemky | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Spolu   |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------|---------|-------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                               | 4 265   | 504 697 | 40 719                  | 158 328 |                                                               | 708 009 |
| prírastky                                                            |                                                               |         |         |                         |         |                                                               |         |
| úbytky                                                               |                                                               |         | 392 938 | 14 976                  | 151 975 |                                                               | 559 889 |
| Presuny                                                              |                                                               |         |         |                         |         |                                                               |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               | 4 265   | 111 759 | 25 743                  | 6 353   |                                                               | 148 120 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |                                                               | 2 379   | 96 174  | 33 987                  | 0       |                                                               | 132 540 |
| prírastky                                                            |                                                               |         | 331 205 | 4 716                   |         |                                                               | 335 921 |
| úbytky                                                               |                                                               |         | 392 938 | 14 796                  |         |                                                               | 407 734 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               | 2 379   | 34 441  | 23 728                  |         |                                                               | 60 548  |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |                                                               |         |         |                         |         |                                                               |         |
| prírastky                                                            |                                                               |         |         |                         |         |                                                               |         |
| úbytky                                                               |                                                               |         |         |                         |         |                                                               |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               |         |         |                         |         |                                                               |         |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |                                                               | 1 886   | 408 523 | 6 732                   | 158 328 |                                                               | 575 469 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |                                                               | 1 886   | 77 318  | 2 015                   | 6 353   |                                                               | 87 572  |

- (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 |
|----------------------------|---------------|
|                            |               |
|                            |               |

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

| Dlhodobý majetok | Spôsob poistenia          | Výška ročného poistenia |
|------------------|---------------------------|-------------------------|
| Majetok          | Povinné zmluvné poistenie | 1998                    |
|                  |                           |                         |
|                  |                           |                         |

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

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

| Názov spoločnosti | Podiel na<br>základnom<br>imani (v %) | Podiel<br>účtovnej<br>jednotky na<br>hlasovacích<br>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 |
|                   |                                       |                                                             |                                   |                                                  |                           |                                                  |

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

| Dlhodobý finančný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 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 takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

**Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku**

**Tabuľka č. 1**

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                   | 4 034                                   | 4 588                                                          |
| Bežné bankové účty                                   | 268 103                                 | 40 702                                                         |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | 0                                       | 0                                                              |
| Peniaze na ceste                                     | 0                                       | 0                                                              |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>272 137</b>                          | <b>45 290</b>                                                  |

**Tabuľka č. 2**

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

**Tabuľka č. 3**

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

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

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

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

- (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       | X                                          | X                                  | X                         | X                           | X                                       |
| Ostatné pohľadávky                  | X                                          | X                                  | X                         | X                           | X                                       |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | X                                          | X                                  | X                         | X                           | X                                       |
| Iné pohľadávky                      | X                                          | X                                  | X                         | X                           | X                                       |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             | <b>X</b>                                   | <b>X</b>                           | <b>X</b>                  | <b>X</b>                    | <b>X</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 365 dní**

|                                                    | Stav na konci             |                                                  |
|----------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                    | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku do lehoty splatnosti | 0                         | 0                                                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                        | 240                       | 1 102                                            |
| Iné pohľadávky                                     | 1 801                     | 429                                              |
| Pohľadávky po lehote splatnosti 365 dní            | -219                      | 4 046                                            |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                            | <b>1 822</b>              | <b>5 577</b>                                     |

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

| Významné položky časového rozlíšenia nákladov | Opis | Suma |
|-----------------------------------------------|------|------|
| • časové rozlíšenie nákladov                  | X    | X    |
| • príjmy budúcich období                      | X    | X    |

(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                                     | 158 328                                    | X             | 151 975    | X              | 6 353                                   |
| z toho:                                             |                                            |               |            |                |                                         |
| • nadačné imanie v nadácii                          | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| • vklady zakladateľov                               | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| • prioritný majetok                                 | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| Fond reprodukcie                                    | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                            |               |            |                |                                         |
| Rezervný fond                                       | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| Fondy tvorené zo zisku                              | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| Ostatné fondy                                       | X                                          | X             | X          | X              | X                                       |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -146 167                                   | 10 326        | X          | 10 070         | -125 771                                |

|                                          |               |          |          |          |                |
|------------------------------------------|---------------|----------|----------|----------|----------------|
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 10 326        | 347 519  | 10 326   | X        | 347 519        |
| <b>Spolu</b>                             | <b>22 487</b> | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>228 101</b> |

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

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

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 10 326                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| Prídel do základného imania                                     | 0                                            |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu             | 0                                            |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     | 0                                            |
| Prídel do rezervného fondu                                      | 0                                            |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku                              | 0                                            |
| Prídel do ostatných fondov                                      | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                                   | 0                                            |
| Prevod do sociálneho fondu                                      | 0                                            |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 0                                            |
| Iné                                                             | 10 326                                       |
| <b>Účtovná strata</b>                                           |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| Zo základného imania                                            | 0                                            |
| Z rezervného fondu                                              | 0                                            |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      | 0                                            |
| Z ostatných fondov                                              | 0                                            |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            | 0                                            |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 0                                            |
| Iné                                                             | 0                                            |

(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 |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv:</b> |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <i>Audit</i>                                           | 0                                          | 750           | X               | X                              | 750                                     |
| <i>Nevyčerpané dovolenky</i>                           | 15 485                                     | 12 330        | 15 485          | X                              | 12 330                                  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv           | X                                          | X             | X               | X                              | X                                       |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                           | 15 485                                     | 13 080        | 15 485          | X                              | 13 080                                  |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv         | X                                          | X             | X               | X                              | X                                       |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv           | X                                          | X             | X               | X                              | X                                       |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                           | X                                          | X             | X               | X                              | X                                       |
| <b>Rezervy spolu</b>                                   | 15 485                                     | 13 080        | 15 485          | X                              | 13 080                                  |

- 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 |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
|                                             |                 |           |        |                  |
|                                             |                 |           |        |                  |

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 | 19 656                    | 3 665                                            |
| Záväzky po lehote splatnosti | 3 665                     | 66 627                                           |
| <b>Záväzky spolu</b>         | <b>44 695</b>             | <b>70 292</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                                                 | 0                         | 0                                                |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 44 695                    | 70 292                                           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>44 695</b>             | <b>70 292</b>                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 6 579                     | 5 362                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   | 0                         | 0                                                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>6 579</b>              | <b>5 362</b>                                     |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>51 274</b>             | <b>75 654</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 obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>5 362</b>          | <b>4 557</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu                        | 2 003                 | 1 382                                        |
| Tvorba zo zisku                                | 0                     | 0                                            |
| Čerpanie                                       | 786                   | 577                                          |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>6 579</b>          | <b>5 362</b>                                 |

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

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

| Druh cudzieho zdroja      | Mena       | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky        | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------------|------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |            | X                                  | X         | X             | X                                              | X                                                                     |
| Pôžička                   | EUR        | 83 101                             | X         | 78 101        | 5 000                                          | 83 101                                                                |
| Návratná finančná výpomoc |            | X                                  | X         | X             | X                                              | X                                                                     |
| Dlhodobý bankový úver     |            | X                                  | X         | X             | X                                              | X                                                                     |
| <b>Spolu</b>              | <b>EUR</b> | <b>83 101</b>                      | <b>X</b>  | <b>78 101</b> | <b>5 000</b>                                   | <b>83 101</b>                                                         |

- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

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

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

**Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období (VBO)**

| Položky výnosov budúcich období            | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Úbytky (MD) | Prírastky (D) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------------------|
| Výnosy budúcich období – budovy            | 408 522                                                        | 336 793     | 0             | 71 729                                  |
| Výnosy budúcich období – dar               | 1 199                                                          | 800         | 0             | 399                                     |
| Výnosy budúcich období – nepoužitá dotácia | 21 812                                                         | 21 812      | 0             | 0                                       |

(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 |
|-------------|-----------------|
| X           | X               |

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

- do jedného roka vrátane,
- od jedného roka do piatich rokov vrátane,
- viac ako päť rokov.

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

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

#### 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.

| Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar         | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|--------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| Tržby z predaja služieb                          | 81 104         | X                     |
| Tržby z predaja tovaru                           | 193            | X                     |
| Tržby z predaja DHM a DNM                        | X              | 600 000               |
| Ostatné výnosy                                   | 932 085        | X                     |
| Príspevky od iných organizácií (Tesco, EPH, iné) | 13 975         | X                     |

(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 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Dary nepeňažné FO - účet 646                                                                                | 0    |
| Dary nepeňažné PO – účet 646                                                                                | 0    |
| Prijaté príspevky (2% daň, príspevky, zbierky) –účet 662, 663,665,667                                       | 1667 |

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

| Prehľad dotácií a grantov         | Suma    |
|-----------------------------------|---------|
| Príspevky VUC                     | 58 334  |
| Príspevky samosprávy obcí a miest | 50 017  |
| Príspevok UPSVaR                  | 15 921  |
| Príjmy od Implementačnej agentúry | 40 732  |
| Príjmy od MPSVaR                  | 233 359 |
| Príspevok _covid, POS             | 60 080  |
| Príspevok od Ministerstva vnútra  | 48 034  |

(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                  | 0    |
| • hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky | 0    |
| • ostatné (prijaté úroky z poskytnutej pôžičky)     | 0    |

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

| Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady | Suma    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Spotreba materiálu                                                                           | 44 597  |
| Energie                                                                                      | 43 223  |
| Opravy a udržiavanie                                                                         | 180     |
| Cestovné, reprezentačné                                                                      | 346     |
| Ostatné služby                                                                               | 17 081  |
| Mzdové náklady                                                                               | 394 535 |
| Odvody zamestnávateľa                                                                        | 134 206 |
| Zákonné sociálne náklady                                                                     | 22 891  |
| Dane a ostatné poplatky                                                                      | 13 730  |
| Zmluvné pokuty a penále                                                                      | 23      |
| Vynaložené náklady cieľových skupín                                                          | 10 428  |
| Ostatné náklady                                                                              | 3 099   |
| Odpisy DHM                                                                                   | 334 849 |

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                      | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prijatá výška podielu 2% dane v roku 2020 | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                            | 0                                                               | 0                                         | 1667                                   |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |                                                                 |                                           | 0                                      |

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis významných položiek finančných nákladov       | Suma |
|----------------------------------------------------|------|
| • celková hodnota kurzových strát                  | 0    |
| • hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky | 0    |

|           |   |
|-----------|---|
| • ostatné | 0 |
|-----------|---|

(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.

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

| Jednotlivé druhy nákladov za                                       | Suma       |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| overenie účtovnej závierky                                         | 750        |
| uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky | 0          |
| súvisiace audítorské služby                                        | 0          |
| daňové poradenstvo                                                 | 0          |
| ostatné neaudítorské služby                                        | 0          |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>750</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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM) vedený na podsúvahových účtoch v sume od 30 € do 1 700€ | X               |

## 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 |
|------------------|---------|
| X                | X       |

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

| Opis iných pasív | Hodnota |
|------------------|---------|
| X                | X       |

- (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 |
|----------------------------------------------------------|-------|------------------|
| X                                                        | X     | X                |

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

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

Medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne zmeny, ktoré by mali významný vplyv na vykázaný stav majetku a záväzkov v tejto účtovnej závierke.