

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 8 5 1 1 0 7 IČO 3 0 8 4 5 1 7 3 SID SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Nadácia otvorenej spoločnosti, Bratislava
(Open Society Foundation) NOS-OSF

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica BAŠTOVÁ Číslo 5

PSČ Obec 8 1 1 0 3 BRATISLAVA 1 - STARÉ MESTO

Číslo telefónu 0 / Číslo faxu 0 /

E-mailová adresa OSF@OSF.SK

Zostavená dňa: 2 1 . 0 3 . 2 0 1 7	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A.	Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	1 503 291,81	-21 746,41	1 525 038,22	1 021 535,24
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1 736,97	1 736,97		
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	1 736,97	1 736,97		
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	1 501 554,84	-23 483,38	1 525 038,22	1 021 535,24
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022	850 000,00		850 000,00	850 000,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	10 000,00		10 000,00	
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	641 554,84	-23 483,38	665 038,22	171 535,24
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051		029	485 864,39		485 864,39	2 181 257,83
1. Zásoby r. 031 až r. 036		030				
Materiál (112+119) - 191		031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)		032				
Výrobky (123 - 194)		033				
Zvieratá (124 - 195)		034				
Tovar (132+139) - 196		035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041		037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)		040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)		041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050		042	269 441,47		269 441,47	694 541,18
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)		043	2 997,46		2 997,46	377,46
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)		046	6 968,09	x	6 968,09	9 331,92
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)		047	63 488,71	x	63 488,71	394 912,28
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)		048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)		049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ		050	195 987,21		195 987,21	289 919,52
4. Finančné účty r. 052 až r. 056		051	216 422,92		216 422,92	1 486 716,65
Pokladnica (211 + 213)		052	4 081,33	x	4 081,33	2 750,97
Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	212 341,59	x	212 341,59	1 483 965,68
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ		055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)		056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059		057	9 500,96		9 500,96	746 915,58
1. Náklady budúcich období (381)		058	9 500,96		9 500,96	746 915,58
Príjmy budúcich období (385)		059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	1 998 657,16	-21 746,41	2 020 403,57	3 949 708,65

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	1 721 648,19	2 003 578,35
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	126 398,70	104 450,56
	Základné imanie (411)	063	102 915,32	102 915,32
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	23 483,38	1 535,24
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	265,00	
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071	265,00	
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	1 899 127,79	2 140 265,00
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	-304 143,30	-241 137,21
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	66 690,85	643 285,32
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	12 017,74	15 098,70
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	12 017,74	15 098,70
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	545,28	246,58
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	545,28	246,58
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	53 328,08	627 777,91
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	15 252,40	22 148,22
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	10 054,51	11 794,35
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	4 812,45	5 629,09
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	164,55	4,99
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	23 044,17	588 201,26
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	799,75	162,13
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099	799,75	162,13
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	232 064,53	1 302 844,98
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	232 064,53	1 302 844,98
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	2 020 403,57	3 949 708,65

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	19 380,40	216,66	19 597,06	10 511,49
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	180,00		180,00	184,00
512	Cestovné	05	37 902,11	861,18	38 763,29	17 468,56
513	Náklady na reprezentáciu	06	3 807,79		3 807,79	3 220,35
518	Ostatné služby	07	425 155,12	7 376,70	432 531,82	394 903,27
521	Mzdové náklady	08	174 314,26	291,00	174 605,26	176 175,52
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	60 315,86	75,75	60 391,61	61 501,30
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	4 447,90		4 447,90	4 674,08
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	629,89	13,20	643,09	280,39
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	20,00		20,00	476,80
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020	3 140,99		3 140,99	1 202,20
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	88 889,58		88 889,58	1 445,92
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034	868 066,89		868 066,89	1 518 940,05
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035	3 250,00	6 650,00	9 900,00	8 514,52
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	1 689 500,79	15 484,49	1 704 985,28	2 199 498,45

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040				
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	5 283,40		5 283,40	6 510,32
645	Kurzové zisky	054	11 387,79		11 387,79	3 296,79
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056	23 747,71	15 000,00	38 747,71	6 937,54
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	0,03		0,03	59 579,82
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060	0,00	0,00	0,00	75 167,83
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	589 563,28		589 563,28	255 011,13
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	25 248,18		25 248,18	30 586,15
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	17 589,04		17 589,04	4 596,93
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072	0,00	0,00	0,00	5 155,15
691	Dotácie	073	714 007,15		714 007,15	1 528 492,61
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	1 386 826,58	15 000,00	1 401 826,58	1 975 334,27
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-302 674,21	-484,49	-303 158,70	-224 164,18
591	Daň z príjmov	076	984,60		984,60	16 973,03
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-303 658,81	-484,49	-304 143,30	-241 137,21