

Čl. I Všeobecné údaje

Názov nadácie: Nadácia otvorenej spoločnosti, Bratislava (Open Society Foundation) NOS-OSF (ďalej len „Nadácia“ alebo „NOS-OSF“)
Adresa: Bašťová 5, 811 03 Bratislava

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

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

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Open Society Fund, New York. U.S.A., 888 Seventh Avenue, 101 06 New York

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

12.11.1992

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

- rozvoj a ochrana duchovných a kultúrnych hodnôt,
- realizácia a ochrana ľudských práv alebo iných humanitných cieľov
- ochrana a tvorba životného prostredia,
- zachovanie prírodných hodnôt,
- ochrana zdravia,
- ochrana práv detí a mládeže,
- rozvoj vedy a techniky

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

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Orlovský Ján	správca nadácie do 30.11.2020
Dravecká Jana	správkyňa nadácie od 01.12.2020
Molnárová Ivana	Správna rada - predsedníčka do 31.12.2020
Šarišský Miroslav	Správna rada - člen do 12.11.2020
Pala Radovan	Správna rada - člen do 12.11.2020
Benedigová Michaela	Správna rada - členka
Švrčková Tatiana	Správna rada - členka
Kubina Peter	Správna rada - člen
Hardoš Pavol	Správna rada - člen od 15.12.2020
Strýčková Katarína	Správna rada - členka od 15.12.2020
Blahová Renáta	Dozorná rada - predsedníčka
Dobišová Magdaléna	Dozorná rada - členka
Gažík Peter	Dozorná rada - člen do 31.12.2020

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za 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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	15	15

ČI. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Nadácie. Nadácia uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania. Účtovná závierka je prezentovaná vo forme schválenej Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 30. októbra 2013 č. MF/17616/2013-74, v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na podnikateľské účely.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie, bez ohľadu na dátum ich plnenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná závierka Nadácie k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Účtovná závierka Nadácie k 31. decembru 2019 bola schválená dozornou radou Nadácie 29.05.2020.

Účtovná závierka Nadácie k 31. decembru 2019 bude schválená dozornou radou Nadácie v roku 2020.

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

ČI. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

a) Poskytnuté granty:

Nadácia účtuje o poskytnutých grantoch nasledovným spôsobom:

Nadácia účtuje poskytnuté granty na základe Rozhodnutia Správnej rady NOS-OSF o schválení poskytnutého grantu a následne uzatvorenej Zmluvy o poskytnutí grantu ako záväzok voči prijímateľovi grantu v plnej výške so súvzťažným zápisom na účet náklady budúcich období. Do nákladov zúčtuje čerpanie grantu postupne na základe predložených a schválených reportov o čerpaných prostriedkoch z poskytnutých grantov.

Nadácia je súčasťou konzorcia nadácií v programe ACF Slovakia. Active Citizens Fund je súčasťou finančnej pomoci Islandu, Lichtenštajnska a Nórska 15 členským štátom Európskej únie. ACF na Slovensku spravuje Nadácia Ekopolis v partnerstve s Nadáciou otvorenej spoločnosti a Karpatskou nadáciou.

Na základe rozhodnutia Správnej rady Nadácie o poskytnutí grantu sa záučuje celý záväzok voči grantistovi v schválenej výške poskytnutého grantu v prospech účtu dotácie a ostatné zúčtovanie so ŠR, nakoľko sa jedná o prostriedky EHP. Čerpanie sa zúčtuje do nákladov postupne na základe predložených a schválených reportov o čerpaných prostriedkoch z poskytnutých grantov.

b) Príspevky prijaté ako podiel zo zaplatenej dane z príjmov

V súlade s opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 30. októbra 2013 ako opatrenie č. MF/22612/2014-74, v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania, Nadácia účtuje príspevky prijaté ako podiel zo zaplatenej dane z príjmov na ťarchu účtov v bankách a v prospech účtu výnosov. Zostatok príspevku z podielu zaplatenej dane, ktorý bude spotrebovaný v nasledujúcom období, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtuje v prospech účtu Výnosy budúcich období.

ČI. II (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 zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
V účtovnom období nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód		

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena	finančné investície sa ku koncu roka neprečunujú, pri zmene hodnoty sa vytvára opravná položka
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
--------------	------------------	----------------	-----------------

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po zohľadnení oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť Nadácie, ktoré vznikli z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti znížia jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1 737							1 737
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 737							1 737
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1 737							1 737
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 737							1 737
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											

Čl. III (4) (5) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobé a krátkodobé finančné investície sa v momente obstarania ocenili obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Finančné investície sa ku koncu roka nepreceňujú, pri zmene hodnoty sa vytvára opravná položka.

Čl. III (4) (5) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (4) (5) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého finančného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	022	023	024	025	026	027	028	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	850 000				100 000			950 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia	850 000				100 000			950 000
Opravné položky *								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					12 535			12 535
Prírastky					1 714			1 714
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia					14 249			14 249
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	850 000				112 535			962 535
Stav na konci bežného účtovného obdobia	850 000				114 249			964 249

Čl. III (4) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

V priebehu roka končiaceho 31. decembrom 2014 Nadácia otvorenej spoločnosti obstarala 100% podiel v spoločnosti Otvorená spoločnosť spol. s r.o. v hodnote 850.000,- EUR. Investícia je k 31. decembru 2020 ocenená v historických nákladoch.

Ostatný dlhodobý finančný majetok (riadok 26. súvahy) predstavujú:
- podiely otvoreného podielového fondu Tatra Asset Management

Čl. III (4) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu BO	Hodnota vlastného imania ku koncu PO	Účtovná hodnota ku koncu BO	Účtovná hodnota ku koncu PO
Otvorená spoločnosť spol. s r.o.	100,00	100,00				850 000

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

Významnú položku pohľadávok (r. 041 a r. 050) tvorí pohľadávka voči Nadácii Ekopolis na základe Zmluvy o spolupráci na riadení programu Active Citizens Fund in Slovakia (ďalej len Program, alebo ACF), ktorý je súčasťou Grantov EHP 2014-2021 v rámci finančnej pomoci Islandu, Lichtenštajnska a Nórska 15 členským štátom Európskej únie. Zostatok pohľadávky k 31.12.2020 je vykázaný v členení podľa doby splatnosti na dlhodobú pohľadávku (časť splatná v rokoch 2022 - 2023) a krátkodobú pohľadávku (časť splatná v priebehu roka 2021)

Ďalšou významnou položkou je r. 047. Túto položku tvorí zostatok na zdieľanom účte v ING Bank v rámci programu ACF Slovakia, z ktorého Nadácia poukazuje finančné prostriedky grantistom a nezúčtované časti poskytnutých grantov z programu ACF Slovakia, ktoré budú do nákladov zúčtované po splnení podmienok grantov a predložení reportov v nasledujúcej účtovných obdobiach.

Čl. III (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041	507 910	
Krátkodobé pohľadávky	042		
Pohľadávky z obchodného styku	043		
Ostatné pohľadávky	044		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047	2 359 601	
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050	1 012 001	

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 879 512	4 374 778
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	3 879 512	4 374 778

Čl. III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Významnú položku časového rozlíšenia tvoria poskytnuté granty, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky neboli vyúčtované a budú vyúčtované v nasledujúcom účtovnom období.

Čl. III (11) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období (381)	058	277 587	25 237
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	102 915				102 915
- nadačné imanie v nadácii		102 915				102 915
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064	64 049	31 274	34 182		61 141
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066	12 535	1 714			14 249
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	1 222 760	-111 145			1 111 615
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	-111 145	-51 086		111 145	-51 086
Spolu		1 291 114	-129 243	34 182	111 145	1 238 834

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	111 145
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	111 145
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Čl. III (14) Cudzie zdroje

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	2021	4 804	5 365	4 804		5 365
Zákonné rezervy spolu		4 804	5 365	4 804		5 365
rezerva na audit účtovnej závierky	2021	4 320	3 600	4 320		3 600
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu		4 320	3 600	4 320		3 600
Rezervy spolu	x	9 124	8 965	9 124		8 965

Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Významnú položku ostatných záväzkov tvoria záväzky z grantových zmlúv v programe ACF Slovakia.

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
ostatné záväzky z bežnej prevádzky	5 672	17 258	20 120	2 810
ostatné záväzky grantové	623 482	1 920 913	1 023 946	1 520 449
ostatné záväzky DDP - minulé roky	465			465
Spolu	629 619	1 938 171	1 044 066	1 523 724

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	521 648	538 409
Krátkodobé záväzky spolu	521 648	538 409
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 037 943	127 786
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 037 943	127 786
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	1 559 591	666 195

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 226	1 000
Tvorba na ťarchu nákladov	581	1 233
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	241	1 007
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 566	1 226

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prirastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie - OP EVS	123 934	922	124 856	
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie - ACF Slovakia	2 982 704		756 946	2 225 758
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku podielu zaplatenej dane	8 984	12 407	8 984	12 407
zostatku prijatých príspevkov na realizáciu projektov - Stronger Roots	763 417	10 323	255 674	518 066
nepoužitého sponzorského				
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
prijaté príspevky od fyzických osôb	10 302	29 497
prijaté príspevky od právnických osôb - tuzemských	64 351	45 034
prijaté príspevky od právnických osôb - zahraničných - sieť OSF	229 322	65 005
prijaté príspevky od právnických osôb - zahraničných - ostatné	35 048	42 578
prijaté príspevky z podielu zaplatenej dane	8 896	5 211
prijaté dary		14 386
výnosy z použitia nadačných fondov	29 582	32 699
ostatné výnosy		16 485

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Operačný program Efektívna verejná správa - realizovaný projekt Nadáciou v období 06/2018 - 05/2020, priebežne financovaný na základe predkladaných Žiadostí o platbu v súlade s pravidlami OP EVS, celková zmluvne dohodnutá výška dotácie: 377.616,- EUR	102 007
ACF Slovakia - správa grantového programu ACF Slovakia ako súčasť konzorcia nadácií, v období 06/2018 - 12/2023, priebežne financovaný v zmysle pravidiel programu, celková výška dotácie: 3.220.000,- EUR	756 946

Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely

Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné výnosy, z toho:		
- Kurzové zisky, z toho:	221	2 164
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
- Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
poštovné, telefóny, poplatky RTVS	2 560	3 202
prenájmy priestorov - sídlo nadácie, aktivity	20 366	22 641
ubytovanie, strava, občerstvenie - aktivity	6 182	23 807
koordinačné služby, autorské honoráre, experti	71 602	55 607
organizačné služby, inzercia, reklama, audio, video	15 833	28 552
služby ekonomické, právne, notárske	24 441	28 616
IT služby, internet, tvorba webov, licencie, software	17 995	19 082
služby - aktivity		17 121
služby - ostatné	1 714	10 452
osobitné náklady - náklady cieľových skupín	830	6 951
osobitné náklady - náklady partnera OP EVS	23 368	45 424
iné ostatné náklady - bankové poplatky	807	1 088
iné ostatné náklady - poistenie	30	30
iné ostatné náklady - členské príspevky	770	782
iné ostatné náklady - zmluvy o spolupráci		39 160
iné ostatné náklady - ostatné	586	14
poskytnuté granty FIŽ	20 881	21 838
poskytnuté granty ACF Slovakia	664 691	195 557
poskytnuté granty Stronger Roots	136 665	

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
prevádzka organizácie	1 296	
ochrana kultúrnych hodnôt - príspevky z NF priateľov Činohry SND	4 688	
vzdelávacie programy (Aflatoun, Aflatot)	3 000	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	8 984	12 407

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady, z toho:		
- Kurzové straty, z toho:	4 263	1 192
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
- Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO

3	0	8	4	5	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

/SID

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	3 600
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3 600

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

transakcie so spriaznenými osobami: