

ČI. I

Všeobecné informácie

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

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Proti prúdu o.z., Karpatská 10, 811 01 Bratislava
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	Registrácia OZ na MVSR: dňa 20.3.2001, číslo spisu: VVS/1-900/90-17945

- (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: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Mgr. Sandra Tordová, predseda správnej rady
	Mgr. Zuzana Pohánková, riaditeľka, členka správnej rady
	Mgr. Nina Beňová, PhD. riaditeľka
	Mgr. Nina Beňová, PhD. člen správnej rady
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Alica Bodorová, revízor

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

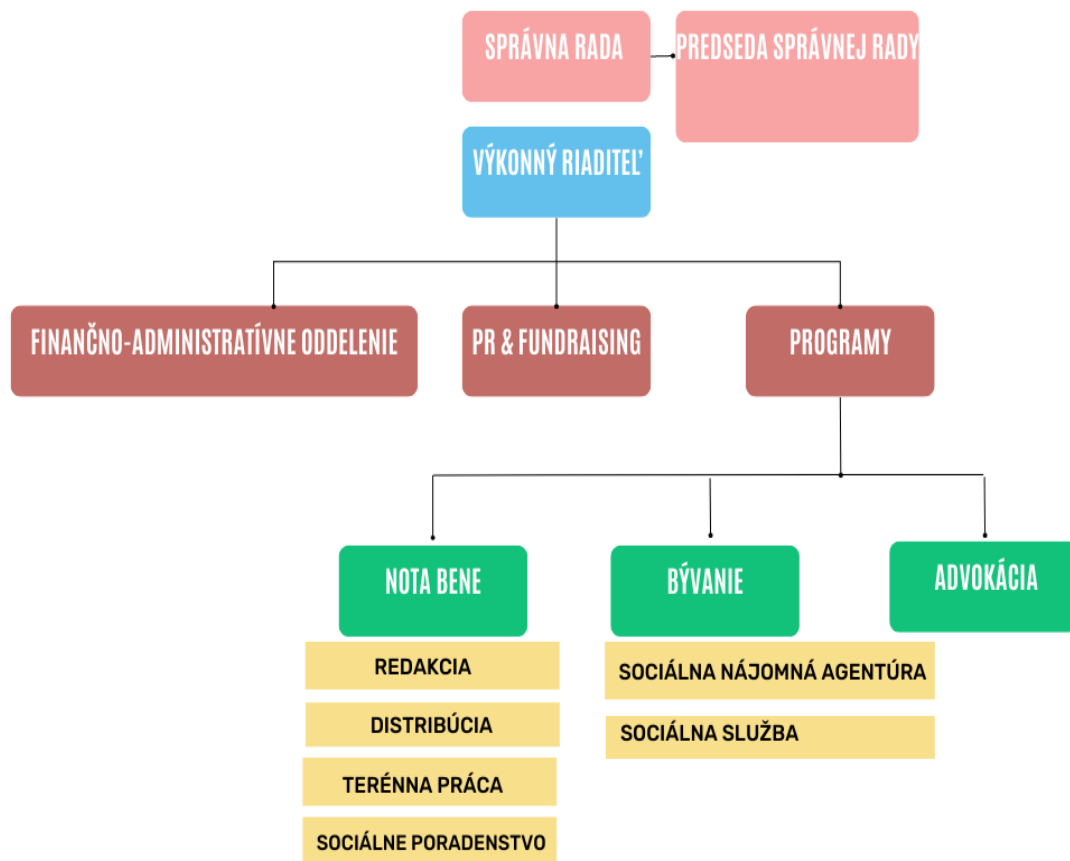
Hlavná činnosť:	Pomoc ľuďom bez domova a ľuďom ohrozených stratou bývania integrovať sa do spoločnosti, poskytovanie základného a špecializovaného poradenstva pre ľudí sociálne odkázaných,
	u ľudí bez domova a u sociálne znevýhodnených osôb.
	Pozitívne vplývať na postoje verejnosti voči ľuďom bez domova. Prostriedkom na dosahovanie týchto cieľov je hlavný programom Nota Bene.
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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	7	40

- (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



(6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. – Nemá náplň.

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

(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. - Nemá náplň.

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiaden
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacia cena
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	žiaden
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiaden
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacia cena
g) dlhodobý finančný majetok	žiaden
h) zásoby obstarané kúpou	žiaden
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
j) zásoby obstarané iným spôsobom	žiaden
k) pohľadávky	Menovitá hodnota

l) krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota
p) deriváty	žaden
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	žaden
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Menovitá hodnota

(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 odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Softvér a ostatný DNM	4	1/4	rovnomerná
garáž	20	1/20	rovnomerná
automobil	4	1/4	rovnomerná

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

Opravné položky	Rezervy
áno	áno

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. – Nemá náplň.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. – Nemá náplň.

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Nemá náplň.

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023. Nemá náplň.

Názov účtovnej jednotky	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. – Nemá náplň.

Opis druhu finančného majetku	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek. Nemá náplň.

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku.

Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka	Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie)	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1099,80	1177,20	1099,80	1177,20
Ostatné pohľadávky	12211,29	11859,70	12211,29	11859,70
Iné pohľadávky	0	9903,29		9903,29
Pohľadávky spolu	13311,09	22940,19	13311,09	22940,19

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Pohľadávky z obchodného styku	1 177,20	
Ostatné pohľadávky	38 095,72	
Iné pohľadávky	11 015,29	

(8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	33 423,80	38 732,92
- po uplynutí lehoty splatnosti	37 812,96	11 555,29
Spolu	71 236,76	50 558,21

(9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Tlač, poisťné, dopravné náklady, administratívne práce	11 215,17
• príjmy budúcich období	Finančné prostriedky z dotácií	72 328,12

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie					
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					

- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	274600,54			1522,13	276122,67
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	1522,13			-1522,13	548,18
Spolu	276122,67				276670,85

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov. – Nemá náplň.

Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1522,13
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	1522,13
Iné	
Účtovná strata	

Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	21639,26	13216,34	21639,26		13216,34
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	21639,26	13216,34	21639,26		13216,34
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1800	3960	1800		3960
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	1800	3960	1800		3960
Rezervy spolu	23439,26	17176,34	23439,26		17176,34

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z obchodného styku	14 026,87	
Záväzky voči zamestnancom	935,90	
Daňové záväzky, ostatné záväzky	2 396,66	

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	5 441,21	15 732,97
- po uplynutí lehoty splatnosti		1 626,46
Spolu	5 441,21	17 359,43

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	1305,94

Tvorba na ťarchu nákladov	3261,98
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	2597,40
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	1970,52

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny. – Nemá náplň.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver					
Pôžička					
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
Spolu					

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. – Nemá náplň.

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	3833,25	1833,21
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	1870,67	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
zostatku podielu zaplatenej dane	96636,67	0
Zostatku príspevkov FO	180000	218000
Zostatku darujme.sk	48346,14	39490,55
zostatku darov FO	37783,91	51335,65
Spolu:	368470,64	310659,41

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
majetku obstaraného z verejných zdrojov	2000,04	2000,04
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu		

vyššieho územného celku		
iné	5293,84	
Spolu	7293,88	2000,04

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv. Nemá náplň.

Druh majetku	Hodnota záväzku	
	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Charitatívna reklama	936	
nájomné		17628,40

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Hlavná činnosť príspevok na časopis	247883,28	220807,60
Hlavná činnosť príspevok/dar PO	213204,59	99598,24
Hlavná činnosť príspevok na kalendár	25850,37	21210,51
Hlavná činnosť príspevok za knihu Lebo Medveď	16940	5374,5
Hlavná činnosť príspevok na knihu Svetlo pod perinou	7564,5	4824,5
Hlavná činnosť príspevok na knihu Múdry Slávik		12035,97
Hlavná činnosť príspevok na knihu Fantastické prázdniny		9203,5

(3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
MPSVaR	48912,8	109340,91

Implementačná agentúra MPSVaR	68266,30	123243,36
Hlavné mesto BA	104738	86772,08
BSK	31927,5	56633,36
MVSR EVS	64506,3	0
MF SR	20000	0

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Charitatívna reklama	2160	936

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Tlač časopisu Nota Bene	80051,96	111929,06
Autorské honoráre NB	16752,11	16041,45
Mzdové náklady HPP	332551,20	374360,56
Zákonné sociálne poistenie	116563,65	131738,46
Účtovné, administratívne a právne služby	13851,43	38566,55
Grafické a redakčné sprac., rozvoz časopisu	37313,8	45260,8

(6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
2% podielové dane za rok 2020,2021,2022	0	28409,27
Zostatok podielu zaplatenej dane		96636,67

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. – Nemá náplň.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie 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. – Nemá náplň.

(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: - Nemá náplň.

a) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(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 – Nemá náplň.

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu. Nemá náplň.

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

V účtovnej jednotke nenastali významné skutočnosti po UZ.

(6) Ostatné informácie

Začiatkom mája 2023 WHO oficiálne odvolala globálny stav núdze v súvislosti s ochorením Covid-19. Spoločenská situácia sa tak postupne dostáva do nového normálu kedy zo seba pomaly striasa tragické udalosti pandémie. Na druhej strane makroekonomické a geopolitické udalosti posledného roku spôsobili výrazný nárast inflácie a pokračujúca vojna na Ukrajine prináša nové stresové faktory aj v podobe výrazného nárastu cien potravín, ktorý najviac ohrozuje už aj tak krehkú situáciu klientov a predajcov časopisu Nota Bene. To si bude vyžadovať o to väčší dôraz a intenzívnejšiu sociálnu a najmä poradenskú a podpornú spoluprácu a aktivity smerom k týmto osobám.

Združenie má dlhodobu jasnú víziu, personálnu stabilitu a aktívne diverzifikované zdroje financovania, čo tvorí základný pilier na plynulé pokračovanie všetkých programov Proti Prúdu aj v roku 2023. Zároveň v Q1 2023 bolo opätovne potvrdené personálne rovnaké zloženie správnej rady na ďalšie 4 roky.