

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo <b>2 0 2 0 8 5 1 1 0 7</b> IČO <b>3 0 8 4 5 1 7 3</b> SK NACE <b>9 4 . 9 9 . 2</b>	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok Za obdobie od <b>1 2 0 2 3</b> do <b>1 2 2 0 2 3</b> Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 2</b> do <b>1 2 2 0 2 2</b>
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)  
*(v eurocentoch)*

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)  
*(v eurocentoch)*

Poznámky (Úč NUJ 3-01)  
*(v celých eurách alebo eurocentoch)*

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**

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

**0 8 . 0 4 . 2 0 2 4**

Schválená dňa:

**. . 2 0**

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	980652,2	1736,97	978915,23	973129,53
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	1736,97	1736,97		
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1736,97	1736,97		
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	978915,23		978915,23	973129,53
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	850000		850000	850000
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	128915,23		128915,23	123129,53
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	8938879,84		8938879,84	2758569,87
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	031				
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	032				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	033				
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	034				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	035				
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	038				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	039				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	040				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	6355602,68		6355602,68	1972050,81
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043	8000		8000	8000
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	044				
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	045		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	046		x		
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	047	5523374,59	x	5523374,59	978591,02
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	048				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	049				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	050	824228,09		824228,09	985459,79
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	2583277,16		2583277,16	786519,06
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	052	2115,18	x	2115,18	114,27
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	053	2581161,98	x	2581161,98	786404,79
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	054		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	055				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	1025082,88		1025082,88	103894,24
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	058	1025082,88		1025082,88	103894,24
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	10944614,92	1736,97	10942877,95	3835593,64

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	1071903,05	1204614,6
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	167024,42	184547,88
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	102915,32	102915,32
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	36788,9	58503,03
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066	27320,2	23129,53
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	1020066,72	1020066,72
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	-115188,09	
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	295454,97	572986,86
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	18047,78	12184,7
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	18047,78	12184,7
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	1750,43	1731,32
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1750,43	1731,32
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	275650,76	558803,68
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	25300,66	3997,97
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	507,77	12793,6
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	138,35	6234,76
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	192,84	568,06
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	249511,14	535209,29
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	6	267,16
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098	6	267,16
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	9575519,93	2057992,18
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	9562121,72	1919312,15
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	13398,21	138680,03
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	10942877,95	3835593,64

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	48470,94		48470,94	11996,15
502	Spotreba energie	02	2894,05		2894,05	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	14137,87		14137,87	10567,01
513	Náklady na reprezentáciu	06	1620,94		1620,94	408,18
518	Ostatné služby	07	480541,05		480541,05	137851,21
521	Mzdové náklady	08	346468,56		346468,56	167170,42
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	116906,63		116906,63	56370,49
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1622,89		1622,89	818,71
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	69,74		69,74	80,27
541	Zmluvné pokuty a penále	16	7		7	
542	Ostatné pokuty a penále	17	120		120	30
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				26,4
545	Kurzové straty	20	55746,01		55746,01	43,7
546	Dary	21	440011,99		440011,99	
547	Osobitné náklady	22	13417,93		13417,93	13425,61
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	1771,53		1771,53	3164,8
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	16824889,38		16824889,38	958625,03
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	6000		6000	10749,98
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	6200		6200	3400
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>		<b>18360896,51</b>	<b>1374727,96</b>

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	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	5917813,24		5917813,24	
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53		22800,08	22800,08	
645	Kurzové zisky	54	34929,99		34929,99	
646	Prijaté dary	55	54567,83		54567,83	8873,23
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1944,5		1944,5	415,95
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60		1969,17	1969,17	
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64	24313,38		24313,38	40046,63
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	1463985,56		1463985,56	229547,11
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	7823,09		7823,09	9754,8
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	10720267,76		10720267,76	1086090,52
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>18225645,35</b>	<b>24769,25</b>	<b>18250414,6</b>	<b>1374728,24</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-135251,16</b>	<b>24769,25</b>	<b>-110481,91</b>	<b>0,28</b>
591	Daň z príjmov	76	4706,18		4706,18	0,28
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-139957,34</b>	<b>24769,25</b>	<b>-115188,09</b>	