

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.

RNDr. Ján Šeffler, Plachého 3287/31A, Bratislava. Dátum založenia: 1.12.2003.

(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.

RNDr. Ján Šeffler, štatutárny zástupca, riaditeľ

Mgr. Viera Šefflerová-Stanová, PhD., štatutárny zástupkyňa, zástupca riaditeľa

Členovia rady DAPHNE:

Mgr. Viera Šefflerová-Stanová, Phd.

Ing. Tomáš Dražil, Phd.

Ing. Jana Dirbáková

Mgr. Rastislav Lasák

Mgr. Monika Chrenková

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

DAPHNE - Inštitút aplikovanej ekológie je občianske združenie. Pôsobí v oblasti ochrany prírody od roku 1993. Realizuje odborné projekty, poskytuje konzultačné služby a venuje sa vzdelávacej a publikačnej činnosti na Slovensku i v zahraničí. Hlavným cieľom DAPHNE je poskytnúť odborné zázemie pre ochranu prírody v oblasti aplikovaného výskumu a manažmentu prírodných biotopov. Zameriavame sa na zber a spracovanie údajov o druhoch a biotopoch, tvorbu informačných systémov (databáz a GIS), vypracovanie metodík, štúdií a odborných návrhov, prípravu programov starostlivosti a záchrany pre chránené časti prírody, priamu ochranu druhov a ekologickú obnovu biotopov, monitoring druhov a biotopov. Inštitút DAPHNE je registrovaný v Zozname odborne spôsobilých osôb pre vyhotovovanie dokumentácie ochrany prírody a krajiny podľa § 55 zákona č. 543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny v znení neskorších predpisov vedenom MŽP pod číslom P-6/2004 Ministerstvom spravodlivosti SR.

(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 - HPP	14,7	x
Počet zamestnancov - DVP	141	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	8	70

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

1. Úroveň: Riaditeľ/zástupkyňa riaditeľa
2. Úroveň: zamestnanci

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

nemá

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.

Účtovná závierka je zostavená s predpokladom, že účtovná jednotka bude nepretržite 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.

neboli

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacia cena

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nie je

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nie je

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacia cena

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nie je

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nie je

g) dlhodobý finančný majetok - obstarávacia cena pri nákupe a predaji

h) zásoby obstarané kúpou - obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - neboli

j) zásoby obstarané iným spôsobom - neboli

k) pohľadávky - menovitou hodnotou

l) krátkodobý finančný majetok - menovitou hodnotou

m) časové rozlíšenie na strane aktív - menovitou hodnotou

n) záväzky vrátane rezerv dlhopisov, pôžičiek a úverov - menovitou hodnotou

o) časové rozlíšenie na strane pasív - menovitou hodnotou

p) deriváty - neboli

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - neboli

(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.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Pri zostavení odpisového plánu nehmotného majetku sa dodržiaval zákon o účtovníctve. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku berie za základ metódu používanú pre vyčíslenie daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

V prvom roku odpisovania majetku nadobudnutého v priebehu roku sa uplatňuje len pomerná časť z ročného odpisu v závislosti od počtu mesiacov zaradenia daného majetku do používania.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Výpočtová technika	4 roky	25% ročne	rovnomerný
Veterné čerpadlá vody	6 rokov	16,67% ročne	rovnomerný
Elektrický kotol na kúrenie	4 roky	25% ročne	rovnomerný
Osobný automobil	4 roky	25% ročne	rovnomerný
kancelárske priestory	40 rokov	2,5 % ročne	rovnomerný

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

Zníženie hodnoty majetku zohľadňuje odpisový plán. Opravné položky ani rezervy neboli tvorené.

(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.

Neboli.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Významné prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku neboli.

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		29 430,99		7 585,20	0,00		37 016,19
prírastky		0,00		56 672,24	0,00		56 672,24
úbytky		0,00		56 672,24	0,00		56 672,24
presuny							0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	29 430,99	0,00	7 585,20	0,00	0,00	37 016,19
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		29 430,99		6 876,55			36 307,54
prírastky				0,00			0,00
úbytky		0,00		708,65			708,65
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	29 430,99	0,00	6 876,55	0,00	0,00	36 307,54
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0,00		0,00			0,00
prírastky		0,00		0,00			0,00
úbytky		0,00		0,00			0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	708,65	0,00	0,00	708,65
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného	0,00	0,00	0,00	708,65	0,00	0,00	708,65

obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	22 075,35	0,00	141 002,85	53 305,07	76 753,07	0,00	0,00	76 790,53	0,00	0,00	310 038,48
prírastky					38 058,78			18 117,03			56 175,81
úbytky								6 282,00			6 282,00
presuny											0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	22 075,35	0,00	141 002,85	53 305,07	114 811,85	0,00	0,00	88 625,56	0,00	0,00	359 932,29
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	107 735,16	52 519,67	50 189,33	0,00	0,00	76 790,53	0,00	0,00	222 668,92
prírastky			3 525,07	785,40	19 410,97			18 117,03			41 838,47
úbytky			0,00	0,00	0,00			6 282,00	0,00		6 282,00

Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	111 260,23	53 305,07	69 600,30	0,00	0,00	88 625,56	0,00	0,00	322 791,16
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											0,00
prírastky											0,00
úbytky											0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	22 075,35	0,00	33 267,69	785,40	26 563,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 692,18
Stav na konci bežného účtovného obdobia	22 075,35	0,00	29 742,62	0	45 211,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 029,52

Zakúpené bolo osobné motorové vozidlo Škoda Scala za 17 486,38 eur a osobné motorové vozidlo Dacia Duster za 20 572,40 Eur.

Významné položky zakúpené ako drobný dlhodobý majetok::

2 bezdrôtové sondy za 916,40 eur

4 ks notebookov za 3881,88

21 ks mikroskop Bresser Biolux Touch za 7329 Eur

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

Nie je

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

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

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

Opis druhu finančného majetku	Stav na konci predchádzajúceho obdobia	bezprostredne účtovného	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Podiel na konzorciu N2K Group		1 000,00	1 000,00

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

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

(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

neboli				

(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.

Zostatok k 31.12.2023

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
účet 311 *	4657,10	521,70
účet 315	6046,53	0,00
účet 346	924 443,51	0,00
Daňové pohľadávky a pohľadávky voči zamestnancom		
účet 335	1 981,28	0,00
spolu	937 128,42	521,70

Pohľadávky z hlavnej činnosti	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
účet 311	4 887,30	1 702 388,95	1 702 097,45	5 178,80
účet 314	405,23	21 907,66	22 312,89	0,00
účet 315	33 967,16	37 134,11	65 054,74	6 046,53
účet 346	1 494 933,43	0,00	570 489,92	924 443,51
účet 378	0,00	354,89	354,89	0,00
účet 335	2 265,84	10 775,76	11 060,32	1 981,28

* SEWA a.s., , základné a materské školy,

Pohľadávky zo zdaňovanej činnosti v priebehu roka 2023 / Významní obchodní partneri v r. 2023:

* Štátna ochrana prírody SR - 1 533 144,00 eur

* The N2K Group – 17 300,- eur

(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	1 536 458,96	937 650,12
- po uplynutí lehoty splatnosti		
Spolu	1 536 458,96	937 650,12

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

Náklady budúcich období	stav k 31.12.2023
balík podpory k účtovnému SW	2 114,64
PHM	363,92
poistenie áut	1 786,10
poistenie majetku	613,20
web doména a internetové služby	252,72
softwarová licencia	1315,05
Členské poplatky	322,41
Diaľničné známky	38,16
spolu	6 806,20

Príjmy budúcich období	stav k 31.12.2023
Hodnotenie biotopov	56 856
Poplatok Packeta	7,34
spolu	56 863,34

(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	95 000,00				95 000,00
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	242 135,39			107 552,16	349 687,55
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	56 908,42				56 908,42
Spolu	394 043,81	0,00	0,00	107 522,16	501 595,97

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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	107 552,16
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	107 552,16
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
Rezerva na mzdy na dovolenku	59 671,14	36 283,33	0,00	59 671,14	36 283,33
Zákonné rezervy spolu	59 671,14	36 283,33	0,00	59 671,14	36 283,33
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	51 671,04	36 283,33	0,00	51 671,14	36 283,33

(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		
voči dodávateľom (321) *	6 412,16	39 856,00 *
prijaté preddavky (325)	2000,00	
voči zamestnancom (331)	33 373,97	
zo zdravotného a sociálneho poistenia (336)	22 210,68	
daň z príjmov (341)		
ostatné priame dane (342)	4 860,53	
DPH (343)		
ostatné dane a poplatky (345)		623,65
iné záväzky (379)	188,19	
Krátkodobé záväzky spolu	69 045,53	40 479,65
záväzky zo sociálneho fondu (472)	386,05	
Dlhodobé záväzky spolu	386,05	0,00

*významné záväzky neuhradené: TIKRA s.r.o. – 38 856 Eur

Významní obchodní partneri v r. 2023:

Dodávateľ	Predmet spolupráce	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
CSY s.r.o.	služby - monitoring	28 470,00	4 776,00
Auto Lamač s.r.o	tovar - automobily	43 380,99	
AQ Bios spol s.r.o.	služby - monitoring druhov a biotopov	46 368,00	14 520,00
Spoločnosť pre ochranu netopierov na Slovensku	služby - monitoring druhov a biotopov	75 466,00	11 340,00
Centrum biológie rastlín a biodiverzity Slovenskej	služby - monitoring druhov a biotopov	64 689,00	15 308,00
Tikra s.r.o.	služby - monitoring druhov a biotopov		67 056,00
Daphne Environmental consulting s.r.o.	poradenstvo – hodnotenie biotopov		72 000,00
Zamenis, s.r.o.	služby - monitoring druhov a biotopov		112 752,00
Národné lesnícke centrum	služby - monitoring druhov a biotopov		308 552,40

(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	164 782,02	109 911,23
- po uplynutí lehoty splatnosti		
Spolu	164 782,02	109 911,23

(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	2 422,83
Tvorba na ťarchu nákladov	2 015,92
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	4 052,70
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	386,05

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

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	neboli				

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

Výdavky budúcich období	stav k 31.12.2023
nezúčtované platby kreditnou kartou	884,83
Úprava webovej stránky	480,00
realizácia monitoringu druhov a biotopov	8 976,00
spolu	10 340,83

(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
<i>bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku</i>		
<i>dlhodobého majetku obstaraného z dotácie - majetok v účt. Triede 0</i>		
PANNONICSK, s. 120 -majetok	431,94	
Publikácie vydané z dotácií - účt. Trieda 1	320,00	120,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
Iné		
Spolu	751,94	120,00

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<i>dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie</i>		
Ecoregion SKAT, Interreg V-A SK-AT, s. 151	95 323,43	0
SK NATURA 2000 SVK, LIFE IP, s. 155	1 186 376,32	1 021 301,92
ACC04P02, SK-Klíma, s. 158	320 712,26	215 101,99
<i>dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku</i>		
<i>zostatku podielu zaplatenej dane</i>		
2% Dzp prijaté v r. 2022, s. 159	756,32	0,00
2% Dzp prijaté v r. 2023, s. 163	0,00	1 164,24
<i>nepoužitého sponzorského</i>		
<i>iné</i>		
GLOBE, US Ambasáda, s. 36	13 385,55	23 131,22
zdaniteľná činnosť	0,00	0,00
Spolu	1 616 553,88	1 260 699,37

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

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

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.

ruh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
výuka a exkurzie	95 293,04	9 566,68
štúdie		40 000,00
Policy services pre EU (N2K)		12 150,00

iné (poplatok za program Globe, súťaže, workshopy, konferencie, detský tábor)	4 070,00	6 728,48
monitoring druhov a biotopov		1 309 801,00
predaný tovar - publikácie, informačné kruhy, vzdelávací materiál	20 763,10	1 955,83
Spolu	120 126,14	1 380 201,99

(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
kurzové zisky	1 234,92	1 314,47
prijaté dary	987,00	79,00
ostatné výnosy - poisťné plnenie	513,44	158,56
ostatné výnosy - iné	523,73	968,18
prijaté príspevky od právnických osôb	81 974,32	17 553,70
príspevky z podielu zaplatenej dane	1 495,01	756,35
Spolu	86 728,42	20 830,26

(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
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie		
City Nature, Interreg SK-AT, s. 148	57 539,70	0,00
Ecoregion SKAT, Interreg SK-AT, s. 151	71 238,82	60 143,43
BIG_ling SK-AT, s. 156	151 043,83	0,00
LIFE-IP SK NATURA 2000 SVK, s. 155	89 805,80	165 074,40
PANNONICKSK, LIFE, s. 120	2 650,02	431,94
ACC04P02, SK-Klíma, s. 158	91 967,74	105 610,27
ostatné (napr. publikácie z projektov ukončených v predchádzajúcich obdobiach)	550,00	200,00
granty		
Dendromass4Europe- IKEA, Horizon 2020, s. 140	32 626,01	
Sustainable future, Visegrad fund , s. 36.25	4 849,40	
Program GLOBE, Veľvyslanectvo USA, s. 36	27 498,91	13 053,70
firemná podpora	0	0
Nadácia ZSE	4 000,00	
Nadácia SPP	8 000,00	4 500,00

Nadácia Volkswagen	5 000,00	
spolu	546 770,23	349 013,74

(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
nebola		

(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
externé služby pre hlavnú a zdaňovanú činnosť	755 133,62	945 748,83
mzdové náklady - HPP	578 522,21	474 554,86
mzdové náklady - VPP	243 018,57	229 799,87
kancelárske potreby a materiál pre projekty	45 117,81	21 883,74
odpisy	54 564,23	41 838,47
stravné lístky	9 806,55	10 369,99
bankové poplatky	644,28	659,40
cestovné	9 776,96	7 641,08
PHM	6 269,98	6 913,71
elektrická energia	4 490,58	7 633,55
opravy a udržiavanie	2 878,08	3 065,12
nájomné	1 955,27	2 360,84
poistné	3 315,40	5 054,05
komunikačné náklady	5 072,49	6 185,73
právne a ekonomické služby	1 492,40	1 741,95
dane a poplatky	1 781,71	1 558,57
tvorba soc. Fondu	2 290,13	2 016,00
predaný tovar	7 250,81	7 452,85
náklady na reprezentáciu	963,00	936,56
dary	2 698,77	874,29
ostatné náklady	3 236,41	413,46
zákonné sociálne náklady - náhrada príjmu	244,36	345,33
Ostatné sociálne náklady	0,00	300,00
DPH	506,56	819,32

kurzové straty	1 592,34	954,64
odborné publikácie	288,35	541,77
úroky	0,71	
tvorba a zúčtovanie opravných položiek		0,00
pokuty a penále	150,00	10,24
odpísanie pohľadávky	88,00	6,00
daň z príjmov	31 568,26	14 029,80
Spolu	1 774 717,84	1 795 710,02

(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 podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
fotografovanie pre účely ekovýchovy		
grafické spracovanie a tlač materiálov ekovýchovy		
materiál a pomôcky pre ekovýchovu	756,32	
Práca lektorov (živnostníci)		
spolu	756,32	0,00
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		1164,24

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.

neboli

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, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

neboli

(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:

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.

neboli

(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

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.

neboli

(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.

neboli

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

Nie sú