

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 1 3 5 6 5 8 /SID

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Mgr. Jaroslava Máliková, U nás 126, 250 01 Říčany

Dátum založenia: 3.3.1997

Dátum schválenia závierky 2011: 4.7.2013

(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.

Správna rada: Mgr. Jaroslava Máliková – predseda správnej rady

Mgr. Juraj Málik – člen správnej rady

Peter Januš – člen správnej rady

Správca nadácie: Janka Peluchová – od 29.5.2012

Nadežda Janušová – koordinátorka, splnomocnená správkynia nadácie

Revízor nadácie: Ing. Renáta Mikulíková

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

Pomoc opusteným a týraným deťom a telesne postihnutým občanom v uvedených oblastiach a podpora rozvoja neziskového sektora

(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“) 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.

tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	1
z toho počet vedúcich zamestnancov		
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky – nie je náplň

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 - *bola zostavená riadna účtovná závierka a účt.jednotka nepretržite pokračuje 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 - *bez zmien.*
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na
 - a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – *žiadne*
 - b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – *žiadne,*
 - c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – *žiadne,*
 - d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – *žiadne,*
 - e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – *žiadne,*
 - f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – *žiadne,*
 - g) dlhodobý finančný majetok – *žiadne,*
 - h) zásoby obstarané kúpou – *žiadne,*
 - i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – *žiadne,*
 - j) zásoby obstarané iným spôsobom – *žiadne,*
 - k) pohľadávky – *menovitou hodnotou,*
 - l) krátkodobý finančný majetok - *peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou,*
 - m) časové rozlíšenie na strane aktív - *sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.*
 - n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – *menovitou hodnotou pri ich vzniku,*
 - o) časové rozlíšenie na strane pasív - *sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.*
 - p) deriváty – *žiadne,*
 - r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – *žiadne,*
- (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.
– *účtovná jednotka nevlastní ani nemá prenajatý odpisovaný majetok.*
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy– *žiadne.*

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie – *žiadne.*
- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – *žiadne.*
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – *žiadne.*

- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku – *žiadne*.
- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – *žiadne*.
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	11	1,-
Ceniny	0	16,-
Bežné bankové účty	122	4174
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	6639	6639,-
Krátkodobé bankové úvery		
Spolu	6771	10830,-

- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám – *žiadne*.
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť – *žiadne*
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam – *žiadne*.
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	400	924
Pohľadávky po lehote splatnosti	62	
Pohľadávky spolu	462	924

- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období –
náklady budúcich období – *žiadne*, príjmy bud. období - *žiadne*
- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	6639				6639
z toho: nadačné imanie v nadácii	6639				6639
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	16726				16726
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-14765			-5 690	-20455
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-5690	1 508		5 690	1508
Spolu	2910	1508			4418

Minulé obdobie:

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	6639				6639
z toho: nadačné imanie v nadácii	6639				6639
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	16726		1		16725
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					

Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-14765				-14765
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0		5690		-5690
Spolu	8600				2909

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Účtovná strata	5 690
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	5 690
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Rezerva na audit	500	500	500		500
Rezerva na zverejnenie	3			3	0
Ostatné rezervy spolu	503	500	500	3	500
Rezervy spolu	503	500	500	3	500

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov – *nie je náplň*

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	650	884
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1581	2010
Krátkodobé záväzky spolu	2231	2894
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	86	86
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	86	86
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2317	2980

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	86	103
Tvorba na ťarchu nákladov		34
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		51
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	86	86

e) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia - *nie sú žiadne*

f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - *nie sú žiadne*

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období – *žiadne*

(16) Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu – *žaden*.

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 činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky - *žiadne*.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Druh výnosu	r.2012	r.2013
1. prijaté príspevky od iných organizácií	16107	15 145
2. prijaté príspevky od fyzických osôb	849	658
3. príspevky z podielu zaplatenej dane	20782	14 240
4. dotácia	4731	0
5. verejná zbierka	1363	0
Spolu	43832	30 044

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia - *žiadne*.

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - *žiadne*.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Bežné účtovné obdobie:

- ostatné služby – 8 679 €

v tom - náklady na mand. zmluvy – 7 685€,

- mzdové a sociálne náklady – 0 €,

- účtovné služby 0 €, auditorské služby – 540 €.

Minulé účtovné obdobie:

- ostatné služby – 15.159 €

v tom - náklady na mand. zmluvy – 6803€, telekom. služby 637€

- osobitné náklady – žiadne,

- mzdové a sociálne náklady – 9518 €,

- účtovné služby 1440 €, auditorské služby – 590 €.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Dary fyzickým osobám	21546	13 091
Služby pre nadáciu	1136	1150
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – *žiadne*.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	540
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	540

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky - *žiadne*.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný 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 - *žiadne*.

(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) možná 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 - *žiadne*.

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 - *žiadne*.

(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 devizových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov - *žiadne*.

b) povinnosť z opčných obchodov, - *žiadne*.

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

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv, - *žiadne*

e) iné povinnosti - *žiadne*.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky. - *žiadne*.

ČI.VII.

Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Por. číslo	Spriaznená osoba	Druh obchodu/transakcie náklady	Suma v Eur	Spôsob stanovenia ceny
1.	Janušová Nadežda	Mandátna zmluva	7685	zmluvne
2.	Poradca podnikateľa	Služby	100	zmluvne

Por. číslo	Spriaznená osoba	Druh obchodu/transakcie výnosy	Suma v Eur	Spôsob stanovenia ceny
1.	Poradca podnikateľa	Prijatý dar	6867	zmluvne
2.	S-EPI, s.r.o.	Prijatý dar	1128	zmluvne

ČI.VIII

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Nenastali zmeny.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy.

	2013	2012
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 508	5 688
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	-	-
Odpis zásob	-	-
Odpis pohľadávky	-	-
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-	-
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-	-
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-	-
Zmena stavu rezerv	-3	-118
Úrokové náklady (netto)	-	-
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 505	-5 806
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	461	298
Úbytok (prírastok) zásob	-	-
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-6 022	6 342
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	-4 056	834
	2013	2012
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-4 056	834

Zaplatené úroky	-	-
Prijaté úroky	-	-
Zaplatená daň z príjmov	-	-
Vyplatené dividendy	-3	-
Príjmy z mimoriadnych položiek	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 059	834
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-	-
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Obstaranie fin investícií	-	-
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-	-
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	-	-
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-	-
Príjmy / splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine	-	-
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v skupine	-	-
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 059	834
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	10 830	9 996
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 771	10 830