

Nadácia Pontis

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2015

Správa nezávislého audítora

Správnej rade Nadácie Pontis:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Nadácie Pontis. („Nadácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika auditor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Nadácie, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Nadácie. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

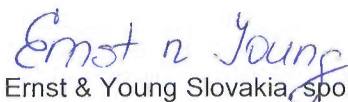
Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Nadácie k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky Nadácie Pontis za rok končiaci k 31. decembru 2014 vykonal iný audítor, ktorý 20. mája 2015 vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikovaný názor.

12. mája 2016
Bratislava, Slovenská republika



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Matejička
Licencia SKAU č. 909

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 5 3 1 5 1 2 IČO 3 1 7 8 4 8 2 8 SID SK NACE 8 5 . 5 9 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)

☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N a d á c i a P o n t i s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
Z e l i n á r s k a
Číslo
2
PSČ
Obec
8 2 1 0 8 B r a t i s l a v a
Číslo telefónu
0 2 / 5 7 1 0 8 1 1 1 0 /
Číslo faxu
E-mailová adresa
g a b i k a . z u b r i k o v a @ n a d a c i a p o n t i s . s k

Zostavená dňa: 2 9 . 0 4 . 2 0 1 6	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktiv	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	612052,95	263615,89	348437,06	352455,55
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	130757,00	82007,38	48749,62	42504,39
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	105857,00	82007,38	23849,62	42504,39
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	24900,00		24900,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	481295,95	181608,51	299687,44	309951,16
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	410547,55	110860,11	299687,44	309951,16
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	16922,13	16922,13	0,00	0,00
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	53826,27	53826,27	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	2615878,89	1715,88	2614163,01	4223765,92
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					
Materiál (112 + 119) - 191	031					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		717279,65	1715,88	715563,77	893199,30
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		53271,30		53271,30	25556,29
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		662292,47		662292,47	866954,91
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		1715,88	1715,88	0,00	688,10
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		1898599,24		1898599,24	3330566,62
Pokladnica (211 + 213)	052		3225,32	x	3225,32	1807,58
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		1895373,92	x	1895373,92	3328759,04
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		44172,79		44172,79	10143,50
1. Náklady budúcich období (381)	058		44172,79		44172,79	9970,52
Príjmy budúcich období (385)	059		0,00		0,00	172,98
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		3272104,63	265331,77	3006772,86	4586364,97

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU	061	2090426,54	3113102,69
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073			
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	2032066,33	3076203,26
Základné imanie (411)	063	155027,67	155027,67
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	1877038,66	2921175,59
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+ - 428)	072	36899,43	36643,98
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	21460,78	255,45
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	39434,87	54690,54
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	4111,58	6836,88
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	4111,58	6836,88
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	324,40	485,52
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	324,40	485,52
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	34998,89	47343,28
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	26013,99	40735,40
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	310,40	1500,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091	8674,50	4242,56
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		865,32
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		24,86
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		24,86
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	876911,45	1418571,74
1. Výdavky budúcich období (383)	102		41185,99
Výnosy budúcich období (384)	103	876911,45	1377385,75
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	3006772,86	4586364,97

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	44657,87	17000,00	61657,87	100030,98
502	Spotreba energie	02	1983,82		1983,82	1929,80
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	16290,46		16290,46	12689,33
512	Cestovné	05	20780,50		20780,50	29727,12
513	Náklady na reprezentáciu	06	52694,05		52694,05	40264,87
518	Ostatné služby	07	907210,22	55091,34	962301,56	1055578,87
521	Mzdové náklady	08	190033,72		190033,72	208454,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	62953,56		62953,56	70213,04
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	3132,37		3132,37	3074,97
528	Ostatné sociálne náklady	12	132,77		132,77	
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	2753,10		2753,10	2459,57
541	Zmluvné pokuty a penále	16	6,00		6,00	14,39
542	Ostatné pokuty a penále	17				80,10
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1,37		1,37	0,86
545	Kurzové straty	20	10808,39		10808,39	850,07
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	7336,11		7336,11	6198,10
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	42964,89		42964,89	47345,98
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	-30,00		-30,00	1745,88
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	688879,08		688879,08	630955,48
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	800,00		800,00	368631,30
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	2839241,24		2839241,24	2216889,53
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	427601,28		427601,28	0,00
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	5320230,80	72091,34	5392322,14	4797134,24

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				
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		279,05	279,05	323,48
645	Kurzové zisky	54	33080,10		33080,10	22420,08
646	Prijaté dary	55	14921,72		14921,72	14921,76
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	194984,78	73013,05	267997,83	218744,96
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
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	350484,27		350484,27	319810,87
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	1157448,42		1157448,42	1147280,21
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	22562,96		22562,96	468653,70
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3087481,76		3087481,76	2606431,64
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	479790,98		479790,98	0,00
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	5340754,99	73292,10	5414047,09	4798586,70
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	20524,19	1200,76	21724,95	1452,46
591	Daň z príjmov	76		264,17	264,17	1197,01
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	20524,19	936,59	21460,78	255,45

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Nadácia Pontis
Zelinárska 2
821 08 Bratislava

Nadácia Pontis (ďalej ako „Nadácia“) bola založená 27. októbra 1997 a zapísaná v registri MV SR pod registračným č. 203/Na-96/463 dňa 27. októbra 1997.

(2) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky.

Zakladateľom Nadácie je The Foundation for a Civil Society so sídlom 25 East End Ave, 1B, 100 28 New York, Spojené Štáty Americké.

(3) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Členovia správnej rady Nadácie:

JUDr. Lucie Schweizer, (Schweizer Legal)
-predsedkyňa správnej rady platné od 8.12.2014
Michele Bologna (Slovenské elektrárne, Enel a.s.) členstvo vzniklo od 26.3.2012
Ing. Radoslav Derka (konzultant) členstvo vzniklo od 18.2.2013
Prof. PhDr. Silvia Miháliková, PhD.(SAV) členstvo vzniklo od 9.12.2013
Marcel Imrišek (ProRate s.r.o.) členstvo vzniklo od 16.3.2015
Vladimír Vaňo, MBA (Sberbank a.s.) členstvo vzniklo od 26.3.2012, skončilo 15.3.2015

Dozorná rada Nadácie

Ing. Ľuboš Vančo, (KPMG spol. s r.o.) platné od 8.12.2014
Vladimír Vaňo, MBA (Sberbank a.s.) členstvo vzniklo od 16.3.2015
Ing. Jaroslav Košťálik, (SLOVNAFT a.s.) členstvo vzniklo od dňa 9.6.2014, skončilo 8.10.2015

Správca a štatutárny zástupca Nadácie:

Mgr. Lenka Surotchak

(4) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva. Hlavnou činnosťou Nadácie je:

- posilňovanie účasti občanov v procese demokratického rozhodovania podporovaním občianskej zodpovednosti, uplatňovaním občianskych práv a podporou spolupráce medzi tromi sektormi (verejným, podnikateľským a neziskovým),
- organizovanie kurzov, školení a iných vzdelávacích podujatí,
- organizovanie a spoluorganizovanie, realizácia a podpora konferencií, diskusií za okrúhlym stolom, diskusných klubov v elektronických sieťach a všestranné šírenie informácií, ktoré môžu vzdelávať občanov o ich právach a občianskej zodpovednosti, v rámci občianskeho vzdelávania,
- rozvíjanie a podpora aktivít a projektov, ktoré budú podporovať zvyšovanie kapacity mimovládnych organizácií na dosiahnutie ich poslania a programových cieľov,
- podpora programov vzdelávania občanov o význame komunitných aktivít, budovanie prostredia podporujúceho firemné občianstvo, individuálnu filantropiu a vzdelávanie občanov motivujúce jednotlivcov poskytnúť svoje služby a čas prostredníctvom programov dobrovoľníctva,
- organizovanie, spoluorganizovanie, realizácia, a podpora aktivít, ktoré podporujú rozvoj modelu komunitnej nadácie, ktorá slúži ako prostriedok pre občanov aktívne sa podieľať na identifikácii a riešení problémov vo svojej komunite,
- rozvíjanie duchovných hodnôt, realizácia a ochrana ľudských práv alebo iných humanitných cieľov, ochrana a tvorba životného prostredia, zachovanie prírodných a kultúrnych hodnôt a vzdelávania,
- podpora a ochrana zdravia, prevencia, liečba a resocializácia drogovu závislých, podpora športu detí, mládeže a občanov zdravotne postihnutých, poskytovanie sociálnej pomoci,
- vytváranie špecifických nadačných fondov na podporu plnenia účelu nadácie,
- realizácia samofinancujúcich aktivít na podporu plnenia účelu nadácie,
- realizácia a podpora aktivít zameraných na rozvoj firemnej filantropie a spoločenskej zodpovednosti firiem.

Nástrojmi plnenia účelu Nadácie sú:

- udeľovanie a poskytovanie finančných prostriedkov na podporu plnenia účelu nadácie,
- udeľovanie a poskytovanie nefinančnej podpory, napr. vo forme vecných darov, alebo darovania času – dobrovoľníckej pomoci na podporu plnenia účelu nadácie.

(5) 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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	2	2
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	54	95

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

Nadácia nemá žiadnu organizáciu vo svojej zriaďovacej pôsobnosti.

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 Nadácie bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike (č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov) a Opatrenia MF SR č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení neskorších predpisov.

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

(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.

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

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 551 pri uvedení do používania.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Nadácia neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou ani neviedla takýto majetok v evidencii.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Nadácia neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom ani neviedla takýto majetok v evidencii.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR a doba

použitelnosti je dlhšia ako jeden rok, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 551 pri uvedení do používania. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Nadácia neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou ani neviedla takýto majetok v evidencii.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Nadácia neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ani neviedla takýto majetok v evidencii.

g) dlhodobý finančný majetok,

Nadácia nemá dlhodobý finančný majetok ani neviedla takýto majetok v evidencii.

h) zásoby obstarané kúpou,

Zásoby obstarané kúpou sa účtujú spôsobom A. Zásoby typu zásob určených sa priamu spotrebu (napr. kancelárske potreby, pohonné hmoty, ochranné pomôcky, reflexné prvky) sa účtujú priamo do spotreby. Nespotrebované zásoby k 31.12. sa účtujú ako materiál na sklade.

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Nadácia nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Nadácia neobstarávala zásoby iným spôsobom.

k) pohľadávky,

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

l) krátkodobý finančný majetok,

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou výškou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Nadácia vytvára rezervy na nevyčerpané dovolenky zamestnancov vrátane sociálneho zabezpečenia.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou výškou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty,

Nadácia neeviduje deriváty.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Nadácia neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

s) výnosy

Vystavené faktúry za vlastné výkony a tovar obsahujú daň z pridanej hodnoty, v prípade ak ide o plnenia, na ktoré sa vzťahuje zákon o DPH č. 222/2004 Z.z. – podľa §2 - sú to najmä služby majúce povahu reklamy, propagácie alebo iných služieb poskytnutých za protihodnotu. V prípade ostatných výnosov – darov a príjmov z podielu dane (tzv. 2% z daní) – tieto nie sú predmetom DPH podľa zákona o DPH č. 222/2004 Z.z. prípadne sú od nej oslobodené podľa § 31 a § 32.

Výnosy Nadácie tvoria najmä prijaté príspevky od iných organizácií, prijaté príspevky od fyzických osôb, príspevky z podielu zaplatenej dane, výnosy z použitia fondu a iné ostatné výnosy.

t) Účtovanie prijatých a poskytnutých grantov

V čase prijatia prostriedkov na základe podpísanej zmluvy o darovaní (prijatie) Nadácia zaúčtuje grant na ľarchu finančných účtov a v prospech účtu výnosov. Zostatok prijatých prostriedkov, ktoré budú spotrebované v nasledujúcom období sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtuje v prospech účtu Výnosy budúcich období.

Pri poskytovaní prostriedkov na základe podpísanej zmluvy o darovaní a pokynu na úhradu príslušnej splátky (poskytnutie) Nadácia zaúčtuje grant na ľarchu účtu nákladov a v prospech účtu záväzkov voči prijímateľovi grantu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa účtuje na ľarchu účtu nákladov a v prospech účtu záväzkov voči prijímateľovi grantu schválená a zároveň aj vyplatená časť prostriedkov grantu.

u) Fondy na prevádzku

Pri vzniku nákladovej položky Nadácia zaúčtuje náklad na ľarchu príslušného nákladového účtu a v prospech účtu záväzkov. Zároveň zaúčtuje sumu v rovnakej výške na ľarchu účtu fondov na prevádzkové náklady a v prospech účtu výnosov.

v) Príspevky prijaté ako percento zo zaplatenej dane z príjmov

V súlade s opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, 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 percento zo zaplatenej dane z príjmov na ľarchu účtov v bankách a v prospech účtu výnosov. Zostatok príspevku z podielu zaplatenej dane, ktorý bude spotrebovaný v nasledujúcom období sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtuje v prospech účtu Výnosy budúcich období. V prípade príspevku z podielu zaplatenej dane od spoločností, s ktorými je uzavretá zmluva o nadačnom fonde, sa takýto nespotrebovaný zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtuje v prospech účtu Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Predpokladaná doba používania pre dlhodobý nehmotný majetok, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Predpokladaná doba používania pre dlhodobý hmotný majetok, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy;

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy;

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Nehmotné výsledky z vývojavej a obdobej činnosti	Softvér	Oceňovacia práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<u>Prvotné ocenenie</u>							
Stav na začiatku účt. obdobia	0	99 637,00	0	0	0	0	99 637,00
Prírastky	0	6 220,00	0	0	31 120,00	0	37 340,00
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	-6 220,00	0	-6 220,00
Stav na konci účtov. obdobia	0	105 857,00	0	0	24 900,00	0	130 757,00
<u>Oprávky</u>							
Stav na začiatku účt. obdobia	0	57 132,61	0	0	0	0	57 132,61
Prírastky	0	24 874,77	0	0	0	0	24 874,77
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	82 007,38	0	0	0	0	82 007,38
<u>Opravné položky</u>							
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0
<u>Zostatková hodnota</u>							
Stav na začiatku účt. obdobia	0	42 504,39	0	0	0	0	42 504,39
Stav na konci účtov. obdobia	0	23 849,62	0	0	24 900,00	0	48 749,62

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Poz	Stavby	Samostatné	Dopravné prostriedky	Pestovateľské	Základné	Ostatný	Obstaranie	Poskytnuté	Spolu

	emk y		hnuteľn é veci a súbor y - prístroje , zariaden ia		celky trvalých porastov	stádo a ťažné zvierat á	dlhodobý majetok	dlhodo bého hmotn ého majetk u	preddav ky na dlhodob ý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účetného obdobia	0	410 547,55	0	16 922,13	0	0	57 364,63	0	0	484 834,31
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7 826,40	0	0	7 826,40
Úbytky	0	0	0	0	0	0	11 364,76	0	0	11 364,76
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účetného obdobia	0	410 547,55	0	16 922,13	0	0	53 826,27	0	0	481 295,95
Oprávky										
Stav na začiatku účetného obdobia	0	100 596,39	0	16 922,13	0	0	57 364,63	0	0	174 883,15
Prírastky	0	10 263,72	0	0	0	0	7 826,40	0	0	18 090,12
Úbytky	0	0	0	0	0	0	11 364,76	0	0	11 364,76
Stav na konci účetného obdobia	0	110 860,11	0	16 922,13	0	0	53 826,27	0	0	181 608,51
Opravné položky										
Stav na začiatku účetného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účetného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účetného obdobia	0	309 951,16	0	0	0	0	0	0	0	309 951,16
Stav na konci účetného obdobia	0	299 687,44	0	0	0	0	0	0	0	299 687,44

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

Nadácia neeviduje žiadny majetok so záložným právom.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Majetok Nadácie je poistený do nasledovnej výšky poistnej sumy:

Oblasť poistenia	Budovy	Garáž	Súbory hnuteľných vecí
Živelná pohroma	386 700	33 200	66 000
Vandalizmus	50 000	10 000	10 000
Krádež	-	-	13 200

Nadácia uzatvorila zmluvu na všeobecnú zodpovednosť za škodu do výšky poistnej sumy 166 000 EUR.

(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.

Nadácia neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

Nadácia neúčtovala o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku.

(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. Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 225,32	1 807,58
Bežné bankové účty	1 895 373,92	3 328 759,04
Bežné bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 898 599,24	3 330 566,62

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Nadácia voľne disponovať.

(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.

Nadácia neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy. Pohľadávky v lehote splatnosti zahŕňajú:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odberateľské faktúry v lehote splatnosti	31 123,30	20 442,19
Poskytnuté prevádzkové preddavky	20 648,00	3 614,10
Ostatné pohľadávky (378; 315,1)	1 384,80	1 088,10
Pohľadávka Gastroservis	1 500,00	1 500,00
Pohl. voči lokálnym projektovým partnerom v zahraničí	6 266,75	1 862,44
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - SAMRS	223 137,04	354 085,42
Pohľadávka voči darcom do Fondu pre Trans.Slov (315,24)	13 669,42	0
Darovacie zmluvy MSI, OSF (315,22)	7 652,29	26 429,84
Darovacie zmluvy ostatné drobné (315+335+378+391)	526,25	0
Pohľadávka voči donorovi – vklad do fondu dar (315,22)	175 000,00	0
Pohľadávka voči donorovi – EU DCI-NSAPVD (315,80)	25 933,59	0
Pohľadávka voči donorovi – Erste, Telefonica, (315,23+95)	35 000,00	0
Pohľadávka voči partnerovi – IVF, Ukrainian Institute	42 400,00	4 700,00
Ost.pohľadávky – Nórske fondy (OSF)	13 465,62	33 039,98
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - USAID	76 735,54	223 891,77
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - UNIDEV	19 082,60	61 934,60
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - DANIDA	0,00	140 843,13
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - Mott, NED,	22 038,57	19 767,73
Spolu	715 563,77	893 199,30

Pohľadávky po lehote splatnosti sú nasledovné:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky voči grantistovi - Želinský	1 715,88	1 745,88
Pohľadávky voči grantistovi – Status Quo	0	846,00
Spolu	1 715,88	2 591,88

V máji 2013 v rámci grantového kola na zakladanie živností pre nepočujúcich podnikateľov podpísal grantovú zmluvu pán Juraj Želinský (ST2013_107) na celkovú výšku grantu v sume 3 320 EUR. Prvá splátka mu bola vyplatená v zmluvnej výške 90% v sume 2 988 EUR, pričom pri záverečnom finančnom zúčtovaní predložil doklady na správne použitie len na časť 1 242,12 EUR. Z tohto dôvodu bola grantová zmluva upravená na korektné vydokladovanú časť vo výške 1 242,12 EUR a druhá časť splátky vo výške 1745,88 EUR preúčtovaná na pohľadávku voči nemu. Pán Juraj Želinský vyjadril ochotu nesprávne vyčerpanú sumu Nadácii vrátiť, a sumu splácať do Nadácie Pontis v mesačných splátkach, no v roku 2015 zaplatil iba jedinou splátku a to dňa 23.apríla.

Grant organizácii Status Quo sme udelili v decembri 2010 na základe zmluvy o realizácii projektu z nadačného fondu Slovak Telekom s číslom zmluvy ST2010_66. Realizácia mala prebiehať počas rokov 2010 a 2011, no v priebehu realizácie projektu došlo k problémom na strane organizácie Status Quo a projekt sa nezrealizoval. V rokoch 2010 - 2013 sme opakovane kontaktovali organizáciu so žiadosťou o vrátenie vyplatenej a neoprávnene čerpanej splátky. Keďže organizácia postupne časom úplne zanikla, a nemala žiadnych nástupcov, následne už ani nebolo možné nikoho skontaktovať ohľadom vymáhania pohľadávky, v roku 2015 bola pohľadávka úplne odpísaná.

(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.

Vývoj opravnej položky (391) v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti (zníženie)	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva (rozpustenie)	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združení	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky (391)	2 591,88	0	30,00	846,00	1 715,88
Pohľadávky spolu	2 591,88	0	30,00	846,00	1 715,88

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky v lehote splatnosti	715 563,77	893 199,30
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 715,88	2 591,88
Spolu	717 279,65	895 791,18

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	44 172,79	9 970,52
Príjmy budúcich období - očakávané splátky grantov	0	172,98
Spolu	44 172,79	10 143,50

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne,

b) Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu účtovného obdobia uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie:	155 027,67	0	0	0	155 027,67
nadačné imanie v nadácii	16 597,00	0	0	0	16 597,00
fond na zvýšenie základného imania	138 430,67	0	0	0	138 430,67
vklady zakladateľov	0	0	0	0	0
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	2 921 175,59	2 636 129,92	3 680 266,85	0	1 877 038,66
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku:	36 899,43	21 460,78	0	0	58 360,21
Rezervný fond	0	0	0	0	0
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hosp. minul. rokov	36 643,98	0	0	255,45	36 899,43
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	255,45	21 460,78	0	-255,45	21 460,78
Spolu imanie a fondy	3 113 102,69	2 657 590,70	3 680 266,85	0,00	2 090 426,54

c) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Podľa Opatrenia č. MF/22612/2014-74 ktoré nadobudlo účinnosť 1. januára 2015 sa zmenilo v paragrafe §67a účtovanie verejných zbierok v účtovníctve neziskových organizácií.

Príspevky prijaté vykonávaním zbierky sa účtujú nielen v prospech účtu 667 – Prijaté príspevky z verejných zbierok so súvzťažným zápisom na ľarchu príslušného analytického účtu k účtu 211 - Pokladnica alebo 221 – Bankové účty, tak ako to bolo v minulosti, ale po novom sa používajú aj príslušné analytické účty k účtu 412 – Fondy tvorené podľa osobitných predpisov.

Úroky z vkladov príspevkov zo zbierky na osobitnom účte na zhromažďovanie príspevkov získaných zbierkou vedenom v banke sa účtujú aj k účtu 412 – Fondy tvorené podľa osobitných predpisov.

Preto sa v roku 2015 pristúpilo ku zmene účtovania verejných zbierok a vytvorili sa súhrnné analytické účty pre jednotlivé Verejné zbierky registrované na Ministerstve vnútra ako samostatné zbierky a na nich sa účtovalo tak, aby konečné stavy prechádzajúce do roku 2016 zobrazovali konečný stav v jednotlivých zbierkach.

Prehľad analytických položiek - Fondy tvorené podľa osobitného predpisu (účet 412) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Prírastky na účtoch fondov 412 sú tvorené z 2% prijatej dane (účet 665) a vkladov do fondov mimo 2% (účet 662).

Úbytky na účte fondu 412 predstavujú použitie financií z fondov na poskytnuté granty (účty 562 a 565) a na správu Nadácie (účet 656), prípadne iné použitie fondov v súlade s účelom fondu (ostatné nákladové účty).

Prehľad zmluvných fondov a verejných zbierok vykázaných v položke Fondy tvorené podľa osobitného predpisu (účet 412).

Fond názov	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Fond ZSE 2% 2015/16 (412,1)	0,00	444 191,42	227 861,74	216 329,68
Fond ZSE 2% 2014/15 (412,11)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond ZSE DAR (412,12)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond KIA 2% 2014/15 (412,20)	1 655 699,17	0,00	1 655 699,17	0,00
Fond KIA-mimo 2% (412,21)	24 436,20	0,00	24 436,20	0,00
Fond HONEYWELL 2% 2014/15 (412,24)	3 579,49	0,00	3 579,49	0,00
Fond HONEYWELL 2% 2015/16 (412,25)	0,00	7 500,82	1000,00	6 500,82
Fond Transp. Slovensko 2% 15/16 (412,26)	0,00	17 000,00	3 500,00	13 500,00
Fond Transp. Slovensko 2% 14/15 (412,27)	32 510,53	3 000,00	35 510,53	0,00
Fond pre Transp. Slovensko DARY (412,28)	13 789,47	60 833,33	55 189,47	19 433,33
Fond Slovak Telecom 2% 2015/16 (412,30)	0	510 830,02	95 162,67	415 667,35
Fond Slovak Telecom 2% 2014/15 (412,31)	660 909,91	0,00	660 909,91	0,00
Fond Slovak Telecom DAR (412,32)	25 527,00	182 000,00	20 850,40	186 676,60
Fond PCA Peugeot 2% 2015/16 (412,35)	0,00	70 255,00	10 300,00	59 955,00
Fond Embraco 2% 2015/16 (412,40)	0,00	41 551,44	18 000,00	23 551,44
Fond AXA 2% 2015/16 (412,45)	0,00	14 571,10	1 584,00	12 987,10
Fond ACCENTURE DAR (412,50)	10 000,00	207 434,60	154 469,95	62 964,65
Fond ACCENTURE 2% 2015/16 (412,51)	0,00	30 162,69	17 520,93	12 641,76
Fond ACCENTURE 2% 2014/15 (412,52)	24 946,45	0,00	24 946,45	0,00
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 1.1.-31.10.15	0,00	120 194,77	0,00	120 194,77
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 1.11.-31.10.16	0,00	16 505,72	0,00	16 505,72
Fond DM Drogerie Markt 2% 2015/16 (412,6)	0,00	34 882,15	32 346,16	2 535,99
Fond DM Drogerie Markt 2% 2014/15 (412,61)	2 892,61	0,00	2 892,61	0,00
Fond DM Drogerie Markt DAR (412,62)	1 650,00	4 309,23	2 435,92	3 523,31
Fond LEAR 2% 2015/16 (412,71)	0,00	5 536,00	0,00	5 536,00
Fond Ver. zbierky Dobrá Krajina 1.1.-30.11.15	0,00	76 909,20	0,00	76 909,20
Fond Ver. zbierky Dobrá Krajina 1.12.15-30.11.16	0,00	17 713,73	0,00	17 713,73
Fond Ver. zbierky Dobrá Krajina Doma Dobre	0,00	610,00	610,00	0,00
Fond Ver. zbierky Dobrá Krajina pre Ukrajinu	0,00	6 043,01	6 043,01	0,00
Fond LEAR 2% 2014/15 (412,7)	8 946,00	0,00	8 946,00	0,00
Fond LIDL 2% 2015/16 (412,76)	0,00	239 752,33	0,00	239 752,33
Fond LIDL 2% 2014/15 (412,74)	160 595,86	0,00	160 595,86	0,00
Fond LIDL DAR (412,75)	0,00	160 000,00	0,00	160 000,00
Fond 2% Mobis 14/15 (412,8)	20 381,64	0,00	20 381,64	0,00
Fond 2% Mobis 15/16 (412,81)	0,00	65 764,80	0,00	65 764,80
Fond 2% LENOVO 14/15 (412,85)	7 138,09	0,00	7 138,09	0,00
Fond 2% LENOVO 15/16 (412,86)	0,00	6 587,04	6 587,04	0,00
Fond LENOVO DAR (412,87)	1 636,44	28 655,00	17 249,87	13 041,57
Fond ENEL/SEP 2% 2014/15 (412,9)	201 063,60	0,00	201 063,60	0,00
Fond ENEL/SEP 2% 2015/16 (412,91)	0,00	50 161,66	0,00	50 161,66
Fond ENEL/SEP DAR (412,94)	12 230,43	150 000,00	114 024,93	48 205,50
Fond DELL 2% 2015/16 (412,95)	0,00	15 198,91	0,00	15 198,91
Fond DELL 2% 2014/15 (412,96)	37 308,63	0,00	37 308,63	0,00
Fond PWC 2% 2015/16 (412,97)	0,00	47 975,95	36 188,51	11 787,44
Fond PWC DAR (412,98)	247,58	0,00	247,58	0,00
Fond PWC 2% 2014/15 (412,99)	15 686,49	0,00	15 686,49	0,00
Spolu	2 921 175,59	2 636 129,92	3 680 266,85	1 877 038,66

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

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 255,45 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Správna rada Nadácie Pontis schválila na svojom zasadnutí dňa 8. júna 2015 preúčtovať výsledok hospodárenia za účtovné obdobie k 31. decembru 2014 na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 255,45 EUR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	255,45
Rozdelenie účtovného zisku:	
Prevod do nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov	255,45
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	0
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0

O rozdelení zisku za účtovné obdobie k 31. decembru 2015 vo výške 21 460,78 EUR správna rada Nadácie do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodla.

Štatutárny orgán navrhuje správnej rade Nadácie previesť výsledok hospodárenia za účtovné obdobie k 31. decembru 2015 na výsledok hospodárenia minulých rokov.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka. Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 836,88	4 111,58	6 836,88	0	4 111,58
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	6 836,88	4 111,58	6 836,88	0	4 111,58
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 336,88	4 111,58	5 336,88	0	4 111,58
Rezerva na audit	1 500,00	0	1 500,00	0	0,00
Ostatné krátkodobé rezervy	0	0	0	0	0,00
Rezervy spolu	6 836,88	4 111,58	6 836,88	0	4 111,58

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky.

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Ostatné záväzky	13 350,00	3 641 677,37	3 639 535,26	15 492,11
Granty pre MVO poskytnuté (325,1)	0,00	3 200 828,33	3 200 828,33	0,00
Granty pre MVO do 2016 (325,12)	0,00	236,34	0,00	236,34
Vratka nespotr. časti grantu donorovi (325,2)	7 185,50	0	7 185,50	0,00
Ostatné záväzky (325,3)	467,54	10 970,16	11 437,70	0,00
Záväzky voči partnerom v zahraničí (325,4)	0,00	391 257,14	382 961,37	8 295,77
Zmluvy o dielo – ZOD (325,6)	5 380,00	38 385,40	36 805,40	6 960,00
Nevyplatené cest. príkazy (325,7)	316,96	0,00	316,96	0,00

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

Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti zahŕňajú:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Daňové záväzky	8 674,50	4 242,56
Záväzky voči zamestnancom, ZP a SP	310,40	1 500,00
Dodávateľské faktúry (321+326)	10 521,88	27 380,69
Záväzky voči zmluvným partnerom v zahraničí (325,4)	8 295,77	865,32
Granty pre MVO poskytnuté z fondov (účet 325,1+325,11)	236,34	4,71
Ostatné záväzky (účet 325,2+325,3+325,7)	0,00	7 970,00
Zmluvy o dielo - ZOD (325,6)	6 960,00	5 380,00
Krátkodobé záväzky celkom	34 998,89	47 343,28

Dlhodobé záväzky zahŕňajú záväzky zo sociálneho fondu – ich detailný prehľad je v odseku e)

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34 998,89	47 343,28
Krátkodobé záväzky spolu	34 998,89	47 343,28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	324,40	485,52
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	324,40	485,52
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	35 323,29	47 828,80

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	485,52	647,55
Tvorba na ťarchu nákladov	686,08	701,17
Tvorba zo zisku	0	0,00
Čerpanie	847,20	863,20
Stav k 31. Decembru	324,40	485,52

f) 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:

Nadácia nečerpá bankové úvery.

(15). Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

Na analytických účtoch k syntetickému účtu 384 - Výnosy budúcich období sa účtuje o výške prijatého podielu dane z príjmov a príspevkov od iných organizácií. V súvislosti s použitím finančného daru ako aj príspevku dane z príjmov sa hodnota použitých finančných prostriedkov zúčtováva do výnosov.

Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Položky výnosov budúcich období z dôvodu:	1 377 385,75	530 133,71	1 030 608,01	876 911,45
Zostatková hodnota bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného z podielu dane (384,01)	24 456,39	0,00	1 648,75	22 807,64
Zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu a zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane, v tom:				
-Granty, dary, príspevky zmluvné Danida (384,0)	224 062,58	0,00	224 062,58	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné FF (384,1)	167 988,68	81 772,11	167 988,68	81 772,11
-Granty, dary, príspevky zmluvné FD (384,2)	94 223,49	59 552,17	45 424,24	108 351,42
-Granty, dary, príspevky zmluvné CR (384,3)	3 000,00	41 300,00	2 456,55	41 843,45
-Granty, dary, príspevky zmluvné DDA (384,4)	453 452,58	244 791,37	215 772,85	482 471,10
-Príspevky na VZ DK a SPD nepoužité (384,5)	183 588,37	0,00	183 588,37	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné z roku 2013 (384,6)	226 613,66	15 195,74	189 665,99	52 143,41
-Granty, dary, príspevky zmluvné IF (384,7)	0,00	87 522,32	0,00	87 522,32
Položky výdavkov budúcich období z dôvodu:	41 185,99	0,00	41 185,99	0,00
-Granty Dobrej krajiny z 2014 zaplatené v januári 2015	41 185,99	0,00	41 185,99	0,00

(16). Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad.

Nadácia nedrží majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

(17). Nadácia Pontis má k 31. decembru 2015 uzavreté zmluvy, ktorých plnenie sa bude realizovať v rokoch 2016 a neskôr:

7300004 The Mott Foundation Bieloruský projekt (80131)
projekt trvá od 1.1.2013 do 31.12.2014 (predĺžený do roka 2016)
celá suma projektu 100 000 USD
Nevyčerpaný zostatok ku 31.12.2015 v sume 61 684,20 EUR (67 174,09USD)

7300006 European Commision - BLR Bridging sectors (83131) DCI-NSAPVD/2012/ 305-544
Obdobie trvania projektu: 1.2.2013 do 31.1.2016 (predĺženie do 31.5.2016)
Celá suma trojročného projektu 259 335,90 EUR, Nevýčerpaný zostatok k 31.12.2015 53 742,45 EUR

7300079 USAID Rusko (8613)
Obdobie trvania projektu: 20.9.2013-31.1.2016 (predĺženie do 30.9.2016)
Celková suma projektu: 149 956 USD + 190 000 USD, Nevýčerpaný zostatok k 31.12.2015 110 543,24 EUR

7300104 UNIDEV EC NSA-ED (78131)
Obdobie trvania projektu: od 1.3.2013 do 28.2.2016
Celá suma projektu 164 960 EUR , Nevýčerpaný zostatok k 31.12.2015 v sume 37 392,34 EUR

7400089 SAMRS2014/RV/01/06 Rozvojové vzdelávanie (77141)
Obdobie trvania projektu: 20.11.2014 - 30.5.2016
Celková suma projektu: 34 183 EUR, Nevýčerpaný zostatok k 31.12.2015 7 848,64 EUR

7400090 SAMRS/2014/EK/01/02 Kofinance k UNIDEV projektu (78133)
Obdobie trvania projektu: 20.11.2014 - 30.3.2016
Celková suma projektu: 14 494 EUR, Nevýčerpaný zostatok k 31.12.2015 1 812,82 EUR

7400091 SAMRS/2014/ZB/01/07 Západný Balkán (96141)
Obdobie trvania projektu: 1.12.2014 - 28.2.2016
Celková suma projektu: 99 514 EUR, Nevýčerpaný zostatok k 31.12.2015 15 874,28 EUR

7400086+94 Nadácia pre otvorenú spoločnosť NOS OSF Norske fondy Hlavy pomáhajú
 Obdobie trvania projektu: 2.9.2014 - 31.12.2015 (predĺžený do 28.2.2016)
 Celková suma projektu: 45 399,96 EUR
 Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **12 334,82 EUR** (4 759,30 + 5 416,70 + 2 158,82)

7400096 Foundation Open Society Institute Fond pre Transparentné Slovensko (46154)
 Obdobie trvania projektu: 1.12.2014 - 30.6.2016
 Celková suma projektu: 25 000,00 USD, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **10 082,70 EUR**

7400097 SAMRS/MD/01/20/2015 Moldavsko (88141)
 Obdobie trvania projektu: 1.1.2015 - 31.12.2016
 Celková suma projektu: 99 990 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **26 910,62 EUR**

7500067 Poisťovňa Slovenskej Sporiteľne (21164)
 Obdobie trvania projektu: 1.9.2015 – 31.12.2017
 Celková suma projektu: 50 000,00 EUR
 Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **33 750,00 EUR** (10000EUR DK + 23 750EUR FD)

7500082 International Visegrad Fund Gruzínsko (87151)
 Obdobie trvania projektu: 1.9.2015 – 28.2.2017
 Celková suma projektu: 53 000 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **52 071,00 EUR**

7500083 Philip Morris (56151)
 Obdobie trvania projektu: 1.9.2015 – 31.7.2016
 Celková suma projektu: 45 100,00 USD, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **6 751,40 EUR**

7500088 SAMRS/2015/KE/1/6 Keňa (91151)
 Obdobie trvania projektu: 1.10.2015 – 30.9. 2017
 Celková suma projektu: 213.781,20 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **172 675,71 EUR**

7500090 US Embassy Department pre Transparentné Slovensko (46155)
 Obdobie trvania projektu: 1.10.2015 – 31.5.2016
 Celková suma projektu: 19.980 USD
 Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **6 893,86 EUR**

7500098 Nadácia Eset (1916x)
 Obdobie trvania projektu: 1.1.2016 – 31.12.2016
 Celková suma projektu: 5 000,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **5 000,00 EUR**

7500101 SAMRS/D/Keňa/2015 (91142)
 Obdobie trvania projektu: 1.11.2015 do 31.5.2016 (predĺžená do 15.6.2016)
 Celková suma projektu: 3.600 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **3 600,00 EUR**

7500102 Erste Stiftung (21164)
 Obdobie trvania projektu: 1.1.2016 – 31.12.2016
 Celková suma projektu: 25 000,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2015 **25 000,00 EUR**

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.

Nadácia negeneruje tržby za vlastné výkony a tovar.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté príspevky od právnických osôb 662	1 157 448,42	1 147 280,21
Prijaté príspevky od fyzických osôb 663	22 562,96	468 653,70

Štruktúra príspevkov prijatých fyzických osôb (663) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté príspevky na Verejnú zbierku Dobrá krajina –	16 889,36	94 577,78

- dočerpanie starej zbierky z roku 2014		
Prijaté príspevky na Verejnú zbierku Srdce pre deti	0,00	373 160,92
Ostatné príspevky jednotlivcov na činnosť Nadácie Pontis	5 673,60	915,00
Spolu	22 562,96	468 653,70

Poznámka: V roku 2015 sa prijaté príspevky na Verejnú zbierku od fyzických osôb účtovali na účtoch 667

(3)Štruktúra príspevkov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia na účet 662:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SAMRS / Slovak Aid a MZV	279 910,60	279 555,02
Internat.Visegrad Fund, USAID, UNDP, WDI a iné malé	130 629,98	83 354,56
Accenture - príspevok do fondu mimo 2%	113 871,55	123 703,29
European Commission – BLR Project	97 353,64	70 341,22
Slovenské elektrárne do fondu mimo 2%	70 499,93	120 520,96
Príspevky firiem do Fondu pre Transparentne SK	68 734,14	31 000,00
Príspevky admin - CEE Trust	50 000,00	0
Dánska ambasáda – DANIDA	53 334,45	15 245,42
European Commission - UNIDEV project	41 984,40	50 315,44
Príspevky organizácií NOS.-OSF, Ashoka (662,47+662,93)	41 816,61	9 229,54
Príspevky Ringier na admin projektu SPD (662,91)	5 997,00	71 474,88
Dary firiem PSA Peugeot, Philip Morris na FF projekty (662,94)	35 449,98	0,00
Prísp.org.: MSI, OSF, US Ambas., CpF a iné, FF projekty (662,9)	11 837,48	20 725,45
Prísp.od firiem na projekt Nase Mesto 662,92	25 600,24	19 601,93
KIA do fondu mimo 2%	22 596,20	0
Príspevky firiem na dobrovoľníctvo a pro bono (SAP, Slov.Sporiteľňa, Hewlett Pacakrd, E&Y, PWC, Philip Morris)	23 605,84	19 700,65
Slovenské elektrárne za správu fondu	13 374,43	0
Slovak Telekom do fondu mimo 2%	20 850,40	42 473,00
Príspevky na Dobrá krajina na administráciu (662,61)	18 246,96	36 675,24
Ostatné dary od firiem na CR aktivity 662,7+662,71	13 000,00	2 000,00
Ostatné dary od firiem na Via Bona	9 456,55	30 000,00
Prísp. Novartis, Kvalitnejší život so Sklerozou Multiplex 662,92	7 383,04	16 895,34
Lenovo a DM do fondov mimo 2%	1 915,00	0
The Mott Foundation a The Nat.Endowm. for Democr, USA	0,00	8 966,66
Prijaté príspevky na projekt Dobra krajina na granty (662,6)	0,00	35 501,61
ZSE do fondu mimo 2%	0,00	60 000,00
Spolu	1 157 448,42	1 147 280,21

Štruktúra ostatných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné Obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Členské BLF (Business Leaders Forum) 649,1	78 000,00	80 000,00,00
CSR konferencia – zdaniteľné 649,2	30 968,50	23 521,70
ASFIN členské príspevky 649,25	3 177,46	0,00
CR ostatné zdaniteľné 649,3	5 780,00	10 262,23
Ostatné výnosy DDA nezdaniteľné 649,35	1 137,29	150,00
Meranie efektivity darcovstva/filantropie 649,45+649,50	1 533,34	2 100,00
Iné – zdaniteľné firemné dobrovoľníctvo 649,6	2 860,00	16 128,69
Členské Engage (dobrovoľníctvo) 649,7	17 000,00	20 250,00

Naše mesto účastnícky poplatok 649,8	33 404,55	26 849,61
Iné výnosy nezdaniteľné 649,85	94 136,69	39 482,73
Spolu	267 997,83	218 744,96

Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 656 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minulých v roku 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
KIA Motors Slovakia s.r.o. 2%	99 999,99	60 983,87
Slovak Telekom, a.s. 2%	131 161,47	51 526,38
Slovenské elektrárne, a.s. DAR	39 325,00	27 960,00
Accenture, s.r.o 2% aj DAR	39 460,10	23 294,32
LIDL a.s. 2%	13 242,31	11 445,43
DELL s.r.o. 2%	8 633,62	5 241,90
Lenovo 2% aj DAR	6 000,00	3 324,98
DM Drogerie Markt DAR + 2%	4 084,13	2 791,20
KIA Motors Slovakia s.r.o. DAR	1 840,00	1 840,00
LEAR a MOBIS 2%	3 112,16	0,00
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o. 2% + DAR	1 000,49	1 000,00
Honeywell 2%	625,00	522,10
Slovenské elektrárne, a.s. 2%	2 000,00	700,02
Slovenská sporiteľňa, a.s. 2%	0,00	64 618,98
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp.Slovensko MIMO2%	0,00	4 210,53
Stredosl.energetika, Johnson Controls International sro 2%	0,00	3 690,75
Západoslovenská energetika, a.s. 2%	0,00	56 660,41
Spolu	350 484,27	319 810,87

Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 665 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minulých v roku 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
KIA Motors Slovakia s.r.o.	1 555 699,17	714 911,18
Slovak Telekom, a.s.	624 911,11	518 999,54
Západoslovenská energetika, a.s.	227 861,74	142 741,19
Slovenské elektrárne, a.s.	202 563,60	120 505,13
LIDL a.s.	147 353,55	239 421,06
Ostatné fyzické a právnické osoby – minucie prisp. z 2014	52 063,23	19 878,75
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o.	51 122,09	42 612,02
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp.Slovensko	39 010,53	23 500,00
Accenture, s.r.o.	32 945,58	47 106,47
DELL s.r.o.	27 875,01	19 370,73
DM Drogerie Markt	26 750,56	27 075,00
MOBIS a.s.	18 343,48	0,00
Embraco a.s.	18 000,00	0,00
Ostatné fyzické a právnické osoby	15 913,27	8 646,44
Firmy príspevky na Naše Mesto spolu	11 500,00	0,00
PCA Peugeot Slovensko a.s.	10 300,00	0,00
Poisťovňa Slovenskej Sporiteľne	10 209,60	21 768,37
LEAR a.s.	7 872,00	0,00
Honeywell	3 954,49	8 253,17
Odpis 1/20 z časti 2% použ.na kúpu nehnuteľnosti	1 648,75	0,00
AXA a.s.	1 584,00	0,00
Stredoslovenská energetika, a.s.	0,00	18 000,00
Johnson Controls International spol. s r.o.	0,00	15 212,00
Lenovo	0,00	11 257,48
Ringier Axel Springer Slovakia, a.s.	0,00	26 267,05
Slovenská sporiteľňa, a.s.	0,00	580 906,05

Spolu	3 087 481,76	2 606 431,64
-------	--------------	--------------

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	33 359,15	22 743,06
Kurzové zisky, z toho:	33 080,10	22 419,58
kurzové zisky ku dňu účtovnej závierky	33 080,10	22 162,76
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	279,05	323,48
Úroky	279,05	323,48

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 052 066,57	1 138 260,19
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 935,98</i>	<i>1 780,14</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 935,98	1 780,14
Uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 048 130,59</i>	<i>1 136 480,05</i>
Sprostredkovanie - zmluvní živnostníci	427 250,92	392 296,36
Sprostredkované cestovné, ubytovanie a diéty	125 750,14	109 747,62
Odborné programové konzultácie	119 817,91	81 022,31
Propagácia programov (grafika, inzercia, tlač)	70 638,37	70 067,06
Konferencie - prenájom, eventové náklady	56 941,76	198 063,97
Náklady na reprezentáciu	52 694,05	40 264,87
Preklady	47 794,32	15 667,54
Ostatné služby (vrátane kopírovania)	43 888,38	116 986,71
Telefóny, internet a poštovné	21 409,70	16 734,29
Cestovné	20 780,50	29 727,12
Opravy a udržiavanie	16 290,46	12 689,33
Účtovníctvo	10 880,00	10 350,00
Služby webstránky	7 832,77	13 444,15
Školenia, konferencie, semináre	7 552,29	8 474,55
Software	6 179,11	6 919,33
Členské poplatky	6 051,15	7 405,00
Platby nájomného správcovi	5 001,37	4 889,19
Monitoring médií	1 152,00	1 152,00
Notár, právne služby	225,39	578,65
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 760,47	2 554,92
Ostatné dane a poplatky	2 753,10	2 459,57
Ostatné (vrátane úrokov)	7,37	95,35
Finančné náklady, z toho:	18 144,50	7 048,17

Kurzové straty, z toho:	10 808,39	850,07
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 048,19	87,65
Ostatné významné položky finančných nákladov (iné ostatné náklady) – 549, z toho:	7 336,11	6 198,10
Bankové poplatky	5 860,90	4 702,39
Poistenia	1 474,33	1 493,63
Iné - zaokrúhlenie	0,88	2,08

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma v bežnom účtovnom období	Použitá suma v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období
Poskytnuté granty z podielu dane	2 839 241,24	2 216 889,17
Projekty realizované z podielu dane	162 959,72	389 542,47
Náklady na administráciu fondov	210 886,57	227 998,53
Interne realizované projekty z fondov z podielu dane	150 670,80	56 801,81
Spolu použitie v roku	3 363 758,33	2 891 231,98

Spolu zostatok podielu zaplatenej dane na 384	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
V tom na účte 384,7(Ringier – SPD)	29 510,22	25 740,21
V tom na účte 384,2 (Poist'.SISp, Samsung, a iné)	40 661,40	26 323,02
V tom na účte 384,3 (Heineken)	0,00	3 000,00
Spolu	70 171,62	55 063,23

(7)Opis a suma významných položiek finančných nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	18 144,99	7 046,95
Kurzové straty, z toho:	10 808,39	850,07
kurzové straty ku dňu účtovnej závierky	8 048,19	87,65
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	7 336,60	6 196,88
Úroky	1,37	0,86
Poistenia	1 474,33	1 493,63
Bankové poplatky	5 860,90	4 702,39

Štruktúra poskytnutých príspevkov z 2% je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Granty z KIA fondu	1 503 221,23	714 911,18
Granty z fondu Slovak Telekom	524 529,54	383 848,14
Granty ostatné - ZSE fond	227 861,74	65 512,00

Granty z Enel fondu	195 913,89	71 005,13
Granty z LIDL fondu	147 353,55	40 000,00
Granty z PricewaterhouseCoopers Slovensko fondu	51 122,09	42 612,02
Poskytnuté granty z 2% z fondu FpTS	39 010,53	23 500,00
Granty z DELL fondu	27 875,01	19 370,73
Granty z fondu DM drogerie markt	26 750,56	27 075,00
Granty z Accenture fondu	24 286,62	42 917,81
Granty z fondu Mobis	18 343,48	0
Granty z fondu Embraco	18 000,00	0
Posk. granty z programu Poist'ovňa Slovenskej sporiteľne	13 892,00	0
Granty z fondu PCA Peugeot	10 300,00	0
Granty z fondu Lear	7 872,00	0
Granty z fondu AXA	1 584,00	0
Granty z Honeywell fondu	1 325,00	3 942,60
Granty z fondu Slovenskej sporiteľne (ukončený)	0,00	530 906,06
Granty nefinančné z LIDL fondu	0,00	198 225,86
Granty z SSE fondu (ukončený)	0,00	18 000,00
Poskytnuté príspevky z 2% - ostatné	0,00	16 420,00
Granty - Johnson Controls fond	0,00	15 212,00
Príspevky mimovládny organizáciám - Naše Mesto	0,00	3 431,00
Spolu	2 839 241,24	2 216 889,53

Štruktúra poskytnutých príspevkov mimo 2% iným účtovným jednotkám je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Granty z fondu Accenture z daru 562,07	108 050,00	123 703,29
Granty partnerom z EC projektov 562,019	69 026,25	2 500,00
Granty z Enel fondu z daru 562,095	64 423,93	126 547,36
Partnerské organizácie na Balkáne 562,015	58 726,06	5 041,68
Partnerská organizácia v Keni 562,014	56 322,20	30 092,50
Granty z Fondu pre Transparentné Slovensko z darov 562,7	55 189,47	41 000,00
Granty organizáciám v Moldavsku 562,013	52 796,42	0
Granty ostatné drobné 562,093	45 484,42	15 651,53
Príspevky pre organizácie z projektu Srdce pre deti 562,72	43 962,08	49 036,93
Príspevky mimovládny organizáciám - Naše Mesto 562,06	36 566,87	34 089,26
Partnerské organizácie v Bielorusku 562,011	33 574,00	44 528,90
Poskyt. GRANTY/ Rusko USAID 562,022	30 653,47	0
Granty z KIA fondu z daru 562,09	21 852,20	0
Granty z Telekom fondu z daru 562,05	8 297,00	37 673,00
Granty z projektu dar PSA nepočujúcim	2 114,71	0
Granty z DM Drogerie Markt fondu z daru 562,097	1 840,00	0
Poskytnuté príspevky z Dobrej krajiny	0,00	91 951,52
Partnerská organizácia v Tunisku	0,00	25 844,82
Granty z Lenovo fondu z daru	0,00	3 294,69
Spolu	688 879,08	630 955,48

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 935,98
uist'ovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky, súvisiace auditorské služby, daňové poradenstvo a iné pod.	
Spolu	3 935,98

(9) Informácie o daniach z príjmov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hospodársky výsledok	21 724,95	1 452,46
Nedaňové náklady	58 715,20	49 415,75
Ostatné položky	5 333 606,94	4 747 718,49
Pripočítateľné položky spolu	5 392 322,14	4 797 134,24
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane	5 169 859,73	4 716 185,68
Príjmy oslobodené	242 986,60	77 235,71
Odpočítateľné položky spolu	5 412 846,33	4 793 421,39
Základ dane	1 200,76	5 165,31
Daň 22%	264,17	1 197,01
Preddavky za zdaňovacie obdobie	0,00	0,00
Preddavky vybrané zrážkou	82,18	60,64
Daňový preplatok	0,00	0,00
Daň k úhrade	181,99	1 136,37

V roku 2015 tvorili najväčšiu časť zdaniteľných výnosov nasledovné príjmy z účastníckych poplatkov firiem za účasť v dobrovoľníckom podujatí Naše Mesto, príjmy za účastnícke poplatky a reklamu na konferencii CEE CSR Summit a príjmy za CR poradenstvo. Ostatné menšie zdaniteľné príjmy boli za organizovanie firemných dobrovoľníckych eventov, platby za program advokáti Pro-Bono a príjmy z bankových úrokov. Ku zdaniteľným príjmom boli priradené súvisiace zdaniteľné náklady, vypočítané pomerným podielom prislúchajúcim k projektu.

Prehľad v tabuľke:

Projekt-zdaniteľné príjmy	reklama	Účastnícke poplatky	iné služby
CR konferencia	25 500,00	5 468,50	0,00
Audity CSR	0	0	5 780,00
Naše mesto	0	33 404,55	0
Advokáti Pro Bono	0	1 060,00	0
Bankové úroky	0	0	279,05
Dobrovoľnícke eventy a ostatné	0	0	1 800,00

Prehľad ostatných výnosov – zdaniteľných - v tabuľke:

Účet	Názov	Zdaniteľné výnosy	Zdaniteľné náklady	HV zdaňovaný
649,2	CSR konferencia	30 968,50	31 329,39	-360,89
649,3	Iné CSR poradenstvo	5 780,00	4 588,62	1 191,38
649,8	Naše mesto projekt	33 404,55	33 436,64	-32,09
649,6	Advokáti Pro Bono	1 060,00	1 034,48	25,52
649,6	Dobrovoľnícke eventy	1 800,00	1 702,21	97,79
	Spolu	73 013,05	72 091,34	921,71
644,20	Bankové úroky - daň už vysporiadaná	279,05		279,05
	Základ dane			1 200,76
	Daň			264,17

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nadácia neúčtuje a neeviduje takéto položky.

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

Nadácia neeviduje takéto položky.

(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
- 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.

Nadácia neeviduje takéto položky.

(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 alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

Nadácia neeviduje takéto položky.

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

Nadácia nemá kultúrne pamiatky.

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

Nenastali žiadne významné skutočnosti medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

(6) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom správnej a dozornej rady Nadácie Pontis v roku 2015 neboli vyplatené žiadne finančné prostriedky, preplatené žiadne náklady ani žiadne iné nefinančné výhody od Nadácie Pontis.

Hrubý príjem štatutárneho zástupcu Nadácie (Mgr. Lenka Surotchak) za jej činnosť v sledovanom účtovnom období predstavoval 37 660,00 EUR (v 2014: 36 660,00 EUR).

(7) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Nadácia Pontis iniciovala koncom roka 2007 založenie Neziskovej organizácie Pontis n.o., registrácia sa uskutočnila začiatkom roka 2008. Pontis n.o. v roku 2015 zabezpečoval svoje financovanie nezávisle a samostatne mimo Nadácie Pontis.