

## 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, (Partner v Ružička Csekes s.r.o.) predsedkyňa správnej rady, platné od 8.12.2014

Prof. PhDr. Silvia Miháliková, PhD. (SAV) členstvo vzniklo od 9.12.2013  
Marcel Imrišek (ProRate s.r.o.) členstvo vzniklo od 16.3.2015  
Šimon Šicko (Pixel Federation), členstvo vzniklo od 13.6.2016  
Dušan Oravský (konzultant), členstvo vzniklo od 13.6.2016  
Lukáš Bakoš (Maxmann Consultants), členstvo vzniklo od 13.6.2016.  
Ing. Radoslav Derka (konzultant) členstvo vzniklo od 18.2.2013, členstvo skončilo ku 13.6.2016.  
Michele Bologna (Slovenské elektrárne, Enel a.s.) členstvo skončilo 5.12.2016

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  
Radoslav Derka (konzultant) členstvo vzniklo od dňa 13.6.2016.

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	8	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	1	2
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	59	54

(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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 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 nevedla takýto majetok v evidencii.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

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

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

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

g) dlhodobý finančný majetok,

Nadácia nemá dlhodobý finančný majetok ani nevedla 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 nevykonalnosti 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

Na základe podpísanej zmluvy o darovaní (prijatie financií) Nadácia zaúčtuje grant na ľarchu finančných účtov pohľadávok a v prospech účtu výnosov. Prijatie prostriedkov na bankový účet na základe podpísanej zmluvy o darovaní (prijatie) na bankový účet, nadácia zaúčtuje na ľarchu finančných účtov pohľadávok a v prospech účtu banky. 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 obdržaného pokynu na úhradu príslušnej splátky (poskytnutie financií) 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 len schválená a zároveň aj vyplatená (vyreportovaná) časť prostriedkov grantu, v čiastke určenej pokynom na úhradu.

V prípade, že je v zmluve o poskytnutí finančných prostriedkov nám, zo strany donora zadefinovaná povinnosť poskytnúť konkrétnemu projektovému partnerovi určitú časť celej sumy grantu, o tejto časti grantu účtujeme ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka aj na strane pohľadávky voči donorovi a VBO a rovnako aj na strane záväzku voči zmluvnému partnerovi (grantistovi) a NBO.

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:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
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.

### ČI. 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 vývojevej a obdobej činnosti	Softvér	Oceňované práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<u>Prvotné ocenenie</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>105 857,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 900,00</b>	<b>0</b>	<b>130 757,00</b>
Prírastky	0	41 500,00	0	0	16 600,00	0	58 100,00
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	41 500,00	0	41 500,00
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>147 357,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>147 357,00</b>
<u>Oprávky</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>82 007,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82 007,38</b>
Prírastky	0	21 468,54	0	0	0	0	21 468,54
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>103 475,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103 475,92</b>
<u>Opravné položky</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0

<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Zostatková hodnota</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>23 849,62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 900</b>	<b>0</b>	<b>48 749,62</b>
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>43 881,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 881,08</b>

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbor y - prístroje , zariadenia	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>410 547,55</b>	<b>0</b>	<b>16 922,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 826,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>481 295,95</b>
Prírastky	0	0	4 680	0	0	0	5 135,33	4 680	0	21 280,00
Úbytky	0	0	0	16 922,13	0	0	6 499,24	0	0	23 421,37
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	4 680	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>410 547,55</b>	<b>4 680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52 462,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>467 689,91</b>
Oprávky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>110 860,11</b>	<b>0</b>	<b>16 922,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 826,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>181 608,51</b>
Prírastky	0	10 263,72	97,50	0	0	0	5 135,33	0	0	15 496,55
Úbytky	0	0	0	16 922,13	0	0	6 499,24	0	0	23 421,37
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>121 123,83</b>	<b>97,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52 462,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173 683,69</b>
Opravné položky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>299 687,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299 687,44</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>289 423,72</b>	<b>4 582,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>294 006,22</b>

(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 huteľných 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	6 541,40	3 225,32
Bežné bankové účty	2 502 921,26	1 895 373,92
Bežné bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 509 462,66</b>	<b>1 898 599,24</b>

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
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti-U.S. Department of State	155 775,54	76 735,54
Pohľadávka voči darcom do Fondu pre Trans. Slov. (315,24)	155 380,89	13 669,42
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - SAMRS	125 160,25	223 137,04
Pohľadávka voči partnerovi – IVF, Ukrainian Institute	81 471,21	42 400,00
Pohľadávka voči donorovi – vklad do fondu dar (315,22)	24 800,00	175 000,00
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti – CSR	8 290,00	0,00
<b>Odberateľské faktúry v lehote splatnosti</b>	<b>6 200,00</b>	<b>31 123,30</b>
Pohľadávka voči donorovi – Erste (315,95)	5 000,00	25 000,00
Darovacie zmluvy MSI (315,22)	4 764,25	7 652,29
Ost. pohľadávky – dar do VZ Dobrá Krajina	4 949,00	0,00

Pohľadávka voči donorovi – iné (315,23)	810,00	10 000,00
Darovacie zmluvy ostatné drobné (315+335+378+391)	162,93	526,25
Pohľadávka voči donorovi – EU DCI-NSAPVD (315,80)	0,00	25 933,59
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - Mott, NED,	0,00	22 038,57
Poskytnuté prevádzkové preddavky	0,00	20 648,00
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - UNIDEV	0,00	19 082,60
Ost. pohľadávky – Nórske fondy (OSF)	0,00	13 465,62
Pohľ. voči lokálnym projektovým partnerom v zahraničí	0,00	6 266,75
Ostatné pohľadávky (378; 315,1)	0,00	1 384,80
Pohľadávka Gastroservis	0,00	1 500,00
<b>Spolu</b>	<b>572 764,07</b>	<b>715 563,77</b>

Pohľadávky po lehote splatnosti sú nasledovné:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odberateľské faktúry po lehote splatnosti	825,00	0,00
Pohľadávky voči grantistovi - Želinský	0,00	1 715,88
<b>Spolu</b>	<b>825,00</b>	<b>1 715,88</b>

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 korektne 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 slovnou vyjadroval ochotu nesprávne vyčerpanú sumu Nadácii vrátiť, a sumu splácať do Nadácie Pontis v mesačných splátkach, no nespĺcal. Poslednú splátku zaplatil v apríli roku 2015 jedinou splátku v sume 30€, v roku 2016 napriek opakovaným urgenciám nezaplatil ani cent.

(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	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Ostatné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Pohľadávky voči účastníkom združení	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Iné pohľadávky (391)	1 715,88	0,00	1 715,88	0,00	<b>0,00</b>
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 715,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1 715,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(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	567 764,07	715 563,77
Pohľadávky po lehote splatnosti	825,00	1 715,88
<b>Spolu</b>	<b>568 589,07</b>	<b>717 279,65</b>

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



	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	103 739,78	44 172,79
<b>Spolu</b>	<b>103 739,78</b>	<b>44 172,79</b>

(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
<b>Základné imanie:</b>	<b>155 027,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155 027,67</b>
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
<b>Fondy tvorené podľa osobitného predpisu</b>	<b>1 877 038,66</b>	<b>3 026 936,72</b>	<b>2 476 431,25</b>	<b>0</b>	<b>2 427 544,13</b>
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
<b>Fondy zo zisku:</b>	<b>58 360,21</b>	<b>-40 674,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 685,70</b>
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	36 899,43	0	0	21 460,78	58 360,21
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	21 460,78	-40 674,51	0	-21 460,78	-40 674,51
<b>Spolu imanie a fondy</b>	<b>2 090 426,54</b>	<b>2 986 262,21</b>	<b>2 476 431,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2 600 257,50</b>

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.

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)	216 329,68	0,00	216 329,68	0,00
Fond Strabag 2% 16/17 (412,13)	0,00	95 201,18	12 000,00	83 201,18
Fond JCI 2% 16/17 (412,15)	0,00	92 771,18	4 488,30	88 282,88
Fond Unilever 2% 16/17 (412,18)	0,00	13 705,57	0,00	13 705,57
Fond PIXEL (412,20)	0,00	13 562,56	8 624,38	4 938,18
Fond HONEYWELL 2% 2016/17 (412,24)	0,00	4 094,63	3000,00	1 094,63
Fond HONEYWELL 2% 2015/16 (412,25)	6 500,82	0,00	6 500,82	0,00
Fond Transp. Slovensko 2% 15/16 (412,26)	13 500,00	23 000,00	36 500,00	0,00
Fond Transp. Slovensko 2% 16/17 (412,27)	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00
Fond pre Transp. Slovensko DARY (412,28)	19 433,33	217 500,00	161 767,00	75 166,33
Fond Transp. Slovensko 2017 2 % 16/17 (412,29)	0,00	13 473,52	0,00	13 473,52
Fond Slovak Telecom 2% 2015/16 (412,30)	415 667,35	0,00	415 667,35	0,00
Fond Slovak Telecom 2% 2016/17 (412,31)	0,00	643 665,33	101 363,86	542 301,47
Fond Slovak Telecom DAR (412,32)	186 676,60	185 000,00	170 728,47	200 948,13
Fond PCA Peugeot 2% 2015/16 (412,35)	59 955,00	0,00	59 955,00	0,00
Fond PSA Peugeot 2% 16/17 (412,36)	0,00	24 315,00	1 247,32	23 067,68
Fond EMBRACO 2% 2015/16 (412,40)	23 551,44	0,00	23 551,44	0,00
Fond EMBRACO 2% 16/17 (412,41)	0,00	69 196,82	26 631,70	42 565,12
Fond AXA 2% 2015/16 (412,45)	12 987,10	0,00	12 987,10	0,00
Fond AXA DAR (412,46)	0,00	28 638,00	7 174,38	21 463,62
Fond AXA 2% 16/17 (412,47)	0,00	17 642,73	0,00	17 642,73
Fond ACCENTURE DAR (412,50)	62 964,65	169 000,00	170 923,05	61 041,60
Fond ACCENTURE 2% 2015/16 (412,51)	12 641,76	0,00	12 641,76	0,00
Fond ACCENTURE 2% 2016/17 (412,52)	0,00	57 265,27	13 830,54	43 434,73
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 1.1.-31.10.15	120 194,77	0,00	120 194,77	0,00
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 1.11.-31.10.16	16 505,72	91 974,64	87 798,15	20 682,21
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 16.10.16-30.09.17	0,00	80 210,44	160,91	80 049,53
Fond DM Drogerie Markt 2% 2015/16 (412,6)	2 535,99	0,00	2 535,99	0,00
Fond DM Drogerie Markt 2% 2016/17 (412,61)	0,00	29 959,72	25 685,47	4 274,25
Fond DM Drogerie Markt DAR (412,62)	3 523,31	12 014,00	11 104,66	4 432,65
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 2016 zahr.	0,00	3 910,50	3 910,50	0,00
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 1.1.-31.10.16	0,00	75 884,76	67 056,75	8 828,01
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 31.12.15 mimo	0,00	36 253,17	6 277,89	29 975,28
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina SMS nepoč. dieťa	0,00	2 720,00	2 720,00	0,00
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 11-12/2016	0,00	33 853,25	188,58	33 664,67
Fond LEAR 2% 2015/16 (412,71)	5 536,00	0,00	5 536,00	0,00
Fond Ver. zbierky Dobrá Krajina 1.1.-30.11.15	76 909,20	0,00	76 909,20	0,00
Fond Ver. zbierky Dobrá Krajina 1.12.15-31.12.15	17 713,73	0,00	17 713,73	0,00
Fond LIDL 2% 2015/16 (412,76)	239 752,33	0,00	239 752,33	0,00
Fond LIDL 2% 2016/17 (412,74)	0,00	428 503,67	33 030,19	395 473,48
Fond LIDL DAR (412,75)	160 000,00	107 500,00	37 396,14	230 103,86
Fond 2% Mobis 16/17 (412,8)	0,00	76 931,20	0,00	76 931,20
Fond 2% Mobis 15/16 (412,81)	65 764,80	0,00	65 764,80	0,00
Fond 2% LENOVO 16/17 (412,85)	0,00	4 104,77	0,00	4 104,77
Fond 2% LENOVO 15/16 (412,86)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond LENOVO DAR (412,87)	13 041,57	20 000,00	22 200,00	10 841,57
Fond ENEL/SEP 2% 2016/17 (412,9)	0,00	215 338,21	0,00	215 338,21
Fond ENEL/SEP 2% 2015/16 (412,91)	50 161,66	0,00	50 161,66	0,00
Fond ENEL/SEP DAR (412,94)	48 205,50	52 000,00	59 608,03	40 597,47
Fond DELL 2% 2015/16 (412,95)	15 198,91	0,00	15 198,91	0,00
Fond DELL 2% 2016/17 (412,96)	0,00	20 313,42	0,00	20 313,42
Fond PWC 2% 2015/16 (412,97)	11 787,44	0,00	11 787,44	0,00

Fond PWC 2% 2016/17 (412,99)	0,00	45 433,18	25 827,00	19 606,18
<b>Spolu</b>	<b>1 877 038,66</b>	<b>3 026 936,72</b>	<b>2 476 431,25</b>	<b>2 427 544,13</b>

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

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 21 460,78 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Správna rada Nadácie Pontis schválila na svojom zasadnutí dňa 13. júna 2016 preúčtovať výsledok hospodárenia za účtovné obdobie k 31. decembru 2015 na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>21 460,78</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku:</b>	
Prevod do nerozdeleneho výsledku hospodárenia minulých rokov	21 460,78
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 2016 vo výške 40 674,51 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 2016 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	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zákonné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>4 111,58</b>	<b>5 876,76</b>	<b>4 111,58</b>	<b>0</b>	<b>5 876,76</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	4 111,58	5 876,76	4 111,58	0	5 876,76
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 111,58	5 876,76	4 111,58	0	5 876,76
Rezerva na audit	0,00	0,00	0	0	0,00
Ostatné krátkodobé rezervy	0,00	0,00	0	0	0,00
<b>Rezervy spolu</b>	<b>4 111,58</b>	<b>5 876,76</b>	<b>4 111,58</b>	<b>0</b>	<b>5 876,76</b>

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

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Ostatné záväzky</b>	<b>15 492,11</b>	<b>2 117 185,09</b>	<b>2 052 164,44</b>	<b>80 512,76</b>
Granty pre MVO poskytnuté (325,1)	0,00	1 768 090,98	1 768 090,98	0,00
Granty pre MVO do 2016 (325,12)	236,34	0,00	236,34	0,00
Granty pre MVO do 2017 (325,13)	0,00	1 471,05	0,00	1 471,05
Vratka nespotr. časti grantu donorovi (325,2)	0,00	8 908,34	0,00	8 908,34
Ostatné záväzky (325,3)	0,00	12 082,69	12 082,69	0,00
Záväzky voči partnerom v zahraničí (325,4)	8 295,77	257 080,27	232 249,73	33 126,31
Záväzky – zahr. contracty – KWT (325,41)	0,00	35 577,06	0,00	35 577,06
Zmluvy o dielo – ZOD (325,6)	6 960,00	33 974,70	39 504,70	1 430,00

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	2 355,33	8 674,50
Záväzky voči zamestnancom, ZP a SP	87,98	310,40
Dodávateľské faktúry (321+326)	10 335,02	10 521,88
Záväzky voči zmluvným partnerom v zahraničí (325,4)	68 703,37	8 295,77
Granty pre MVO poskytnuté z fondov (účet 325,1+325,11)	1 471,05	236,34
Ostatné záväzky (účet 325,2+325,3+325,7)	8 908,34	0,00
Zmluvy o dielo - ZOD (325,6)	1 430,00	6 960,00
<b>Krátkodobé záväzky celkom</b>	<b>93 291,09</b>	<b>34 998,89</b>

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	1 278,93	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	92 012,16	34 998,89
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>93 291,09</b>	<b>34 998,89</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	153,53	324,40
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>153,53</b>	<b>324,40</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>93 444,62</b>	<b>35 323,29</b>

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	324,40	485,52
Tvorba na ťarchu nákladov	824,33	686,08
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	995,20	847,20
<b>Stav k 31. Decembru</b>	<b>153,53</b>	<b>324,40</b>

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:	<b>876 911,45</b>	<b>508 181,75</b>	<b>560 707,19</b>	<b>824 386,01</b>
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)	22 807,64	0,00	1 648,75	21 158,89
Zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu a zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane, v tom:				
-Granty, dary, príspevky zmluvné FF (384,1)	81 772,11	131 745,14	1 155,66	212 361,59
-Granty, dary, príspevky zmluvné FD (384,2)	108 351,42	0,00	108 351,42	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné CR (384,3)	41 843,45	33 570,05	3 628,61	71 784,89
-Granty, dary, príspevky zmluvné DDA (384,4)	482 471,10	301 216,03	326 257,02	457 430,11
-Príspevky na VZ DK a SPD nepoužité (384,5)	0,00	9 500,00	0,00	9 500,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné z roku 2013 (384,6)	52 143,41	0,00	52 143,41	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné IF (384,7)	87 522,32	32 150,53	67 522,32	52 150,53

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

Nadácia uzavrela zmluvu o prenájme osobného auta Peugeot 308 formou finančného prenájmu s firmou Business Lease Slovakia od januára 2016. Výška mesačnej splátky je v zmluve dohodnutá na 308,59€ mesačne, a nájom trvá 60 mesiacov od januára 2016 do decembra 2020.

Prehľad majetku prenajatého formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0	0	22 218,48	17 822,42
do jedného roka vrátane	0	0	4 396,06	0
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	0	17 822,42	17 822,42
viac ako päť rokov	0	0	0	0

(17). Nadácia Pontis má k 31. decembru 2016 uzavreté zmluvy, ktorých plnenie sa bude realizovať v rokoch 2017 a neskôr:

7400088 U.S. Department of State, Rusko (8613) + **7600113** U.S. Department of State, Rusko (8613) **účet 315,49**  
 Obdobie trvania projektu: 20.9.2013-31.1.2016 (1. predĺženie do 30.9.2016, 2. predĺženie do 30.6.2018)  
 Celková suma projektu: 190 000 USD + 180 000 USD,  
 Nevyčerpaný zostatok z 7400078 **k 31.12.2016 0 EUR + z 7600113 164 203,00 USD = 155 775,54 EUR**

7500082 International Visegrad Fund Gruzínsko (87151) **účet 315,70**  
 Obdobie trvania projektu: 1.9.2015 – 28.2.2017  
 Celková suma projektu: 53 000 EUR, Nevyčerpaný zostatok **k 31.12.2016 10 600,00 EUR**

7500088 SAMRS/2015/KE/1/6 Keňa (91151) **účet 315,62**  
 Obdobie trvania projektu: 1.10.2015 – 30.9. 2017

Celková suma projektu: 213 781,20 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **63 627,72 EUR**

7500102 Erste Stiftung (21164) **účet 315,95**

Obdobie trvania projektu: 1.1.2016 – 31.12.2016, predĺžený do 28.2.2017

Celková suma projektu: 25 000,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **5 000,00 EUR**

7600013 Foundation Open Society Institute Fond (TTF) pre Transparentné Slovensko (46166) **účet 315,24**

Obdobie trvania projektu: 1.12.2015 - 30.11.2017

Celková suma projektu: 120 000,00 USD, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **90 000,00 USD = 85 380,89 EUR**

7600037 Porticus Stiftung Auxilium (46168) **účet 315,24**

Obdobie trvania projektu: 24.3.2016 - 15.2.2017

Celková suma projektu: 170 000,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **70 000,00 EUR**

7600043 SAMRS/2015/ZB2/1/2 Albánsko (97151) **účet 315,63**

Obdobie trvania projektu: 22.3.2016 – 21.9. 2017

Celková suma projektu: 105 775,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **23 798,75 EUR**

7600044 SAMRS/2015/ZB2/1/6 Kosovo (96151) **účet 315,63**

Obdobie trvania projektu: 1.4.2016 – 15.7. 2017

Celková suma projektu: 89 318,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **24 113,40 EUR**

7600053 PLATFORMA MVRO (99169) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 19.4.2016 – 31.1.2017

Celková suma projektu: 31 007,55 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **4 699,79 EUR**

7600069 Metamorphosis Foundation (95161) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 28.6.2016 – 31.3.2017

Celková suma projektu: 3 850,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **1 925,00 EUR**

7600074 Horizont 3000 (97152) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 25.8.2016 – 31.10.2017 (nesplatené do 31.12.2016)

Celková suma projektu: 3 240,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **3 240,00 EUR**

7600080 PLATFORMA MVRO (99168) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 1.8.2016 – 31.12.2016

Celková suma projektu: 15 560,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **1 656,00 EUR**

7600081 The Wiliam Davidson Institute (98161) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 18.8.2016 – 31.12.2016

Celková suma projektu: 36 850,46 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **36 850,46 EUR**

7600089 U.S Department of State Federal (96152) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 1.10.2016 – 15.7.2017

Celková suma projektu: 19 586,00 USD, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **3917,20USD = 3 716,16 EUR**

7600093 RRiF plus družstvo d. (71163) **účet 315,82**

Obdobie trvania projektu: 3.10.2016 – 31.7.2017

Celková suma projektu: 8 750,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **8 290,00 EUR**

7600098 SAMRS/2016/D/1/17 (91161) **účet 315,63**

Obdobie trvania projektu: 7.11.2016 – 30.9.2017

Celková suma projektu: 3 600,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **720,00 EUR**

7600100 SAMRS/2016/RV/1/7 (77161) **účet 315,63**

Obdobie trvania projektu: 16.11.2016 – 30.6.2018

Celková suma projektu: 38 424,42 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **12 900,38 EUR**

7600109 UNDP (90161) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 12.12.2016 – 8.12.2017

Celková suma projektu: 49 800,00 USD, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2016 **19 800 USD = 18 783,80 EUR**

## ČI. 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	1 406 130,25	1 157 448,42
Prijaté príspevky od fyzických osôb 663	18 735,09	22 562,96

(3) 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	17 012,10	16 889,36
Prijaté príspevky na Fond pre Transparentné Slovensko	999,85	0,00
Prijaté príspevky na Verejnú zbierku Srdce pre deti	0,00	0,00
Ostatné príspevky jednotlivcov na činnosť Nadácie Pontis	723,14	5 673,60
<b>Spolu</b>	<b>18 735,09</b>	<b>22 562,96</b>

Poznámka: V roku 2016 sa prijaté príspevky na Verejnú zbierku od fyzických osôb účtovali na účtoch 667

(4) 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	232 634,81	277 502,90
Príspevky firiem do Fondu pre Transparentne SK	152 600,00	68 734,14
Slovak Telekom do fondu mimo 2%	141 011,53	20 850,40
Accenture - príspevok do fondu mimo 2%	138 923,05	113 871,55
U.S. Department of State	110 543,24	90 836,50
Prisp.org.: MSI, OSF, US Ambas., CpF a iné, FF projekty (662,81)	104 020,64	11 837,48
Internat.Visegrad Fund, UNDP, WDI a iné malé	86 682,74	39 793,48
Slovenské elektrárne do fondu mimo 2%	62 008,03	70 499,93
The Mott Foundation, USA	52 143,41	0,00
Príspevky firiem na dobrovoľníctvo a pro bono (662,92)	41 925,39	56 589,12
Príspevky Ringier na admin projektu SPD (662,90)	36 122,50	5 997,00
LIDL(2016) a KIA(2015) do fondu mimo 2%	34 896,14	22 596,20
Príspevky od MVO na FD (662,93)	32 428,87	41 816,61
Lenovo, DM, AXA do fondov mimo 2%	26 462,27	1 915,00
Dary firiem PSA Peugeot, Philip Morris, Enel na FF projekty (662,80)	26 040,02	48 824,41
Ostatné dary od firiem a MVO na IF DK na aktivity 662,60+662,61	25 900,00	18 246,96
Ostatné dary od firiem na Via Bona	25 543,45	9 456,55
European Commission - UNIDEV project	25 017,13	41 984,40
European Commission – BLR Project	18 900,52	97 353,64
ZMOS, UNDP, Platforma MVRO, Internat.Visegrad Fund SK	13 748,18	2 407,70
Príspevky MVO na admin projektu SPD (662,91)	10 370,00	0,00
Ostatné dary od firiem a MVO na CR aktivity 662,70+662,71	8 158,33	13 000,00
Prijaté príspevky na admin nadácie	50,00	0,00
Dánska ambasáda – DANIDA	0,00	53 334,45
Príspevky admin - CEE Trust	0,00	50 000,00
<b>Spolu</b>	<b>1 406 130,25</b>	<b>1 157 448,42</b>

(5) Štruktúra ostatných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné	Bezprostredne
--	---------------	---------------

	Obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Členské BLF (Business Leaders Forum) 649,1	129 450,00	78 000,00
CR zdaniteľné reklama VBS 649,31	53 767,50	0,00
Správa grantových programov a meranie efektivity darčovstva/filantropie 649,45+649,50	50 659,44	1 533,34
Naše mesto účastnícky poplatok 649,8	39 899,25	33 404,55
CSR konferencia – zdaniteľné 649,2	36 372,00	30 968,50
CR ostatné zdaniteľné 649,3	20 961,83	5 780,00
Členské Engage (dobrovoľníctvo) 649,7	15 000,00	17 000,00
ASFIN členské príspevky 649,25	3 268,90	3 177,46
FD nezdaniteľné Advokáti Pro Bono 649,65	2 530,00	0,00
Iné výnosy zdaniteľné 649,9	1 788,27	0,00
FF zdaniteľné 649,4	800,00	0,00
Iné výnosy – trovy 649,0	522,70	0,00
Iné – zdaniteľné firemné dobrovoľníctvo 649,6	470,00	2 860,00
Ostatné výnosy DDA nezdaniteľné 649,35	322,52	1 137,29
Iné výnosy nezdaniteľné 649,85	0,00	94 136,69
<b>Spolu</b>	<b>355 812,41</b>	<b>267 997,83</b>

(6) Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 656 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minulých v roku 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovak Telekom, a.s. 2% aj DAR	144 666,00	131 161,47
Západoslovenská energetika, a.s. 2%	44 419,14	0,00
Accenture, s.r.o 2% aj DAR	11 972,30	39 460,10
LIDL a.s. 2% aj DAR	16 885,14	13 242,31
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp. Slovensko MIMO 2%	9 167,00	0,00
LEAR a MOBIS 2%	7 241,72	3 112,16
PSA 2%	7 025,50	0,00
EMBRACO 2%	5 155,14	0,00
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o. 2% + DAR	4 797,60	1 000,49
DM Drogerie Markt DAR + 2%	4 197,37	4 084,13
AXA DAR	3 409,09	0,00
Honeywell 2%	2 000,82	625,00
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp. Slovensko 2%	2 000,00	0,00
DELL s.r.o. 2%	1 520,31	8 633,62
KIA Motors Slovakia s.r.o. 2%	0,00	99 999,99
Slovenské elektrárne, a.s. DAR	0,00	39 325,00
Lenovo 2% aj DAR	0,00	6 000,00
Slovenské elektrárne, a.s. 2%	0,00	2 000,00
KIA Motors Slovakia s.r.o. DAR	0,00	1 840,00
<b>Spolu</b>	<b>264 457,13</b>	<b>350 484,27</b>

(7) Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 665 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minulých v roku 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovak Telekom, a.s.	379 865,21	624 911,11
LIDL a.s.	258 397,38	147 353,55
Západoslovenská energetika, a.s.	171 910,54	227 861,74
MOBIS a.s.	59 187,40	18 343,48
Firmy cez vklady do Fondu pre Transparentné Slovensko	56 500,00	39 010,53
PCA Peugeot Slovensko a.s.	54 176,82	10 300,00
Ringier Axel Springer Slovakia, a.s.	48 601,26	0,00



Embraco a.s.	45 028,00	18 000,00
Slovenské elektrárne, a.s.	37 761,66	202 563,60
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o.	32 816,84	51 122,09
Ostatné fyzické a právnické osoby	23 237,04	15 913,27
Accenture, s.r.o.	21 760,90	32 945,58
Poistovňa Slovenskej Sporiteľne	20 525,33	10 209,60
DM Drogerie Markt	20 225,49	26 750,56
Ostatné fyzické a právnické osoby – minútie príspev. z 2014; 2015	17 875,17	52 063,23
DELL s.r.o.	13 678,60	27 875,01
AXA a.s.	12 987,10	1 584,00
Strabag	12 000,00	0,00
Firmy príspevky na Naše Mesto spolu	8 965,00	11 500,00
Pixel	8 624,38	0,00
LEAR a.s.	4 871,68	7 872,00
Johnson Controls International spol. s r.o.	4 488,30	0,00
Lenovo	3 181,28	0,00
Firmy cez vklady do programu Advokáti Pro Bono	3 000,00	0,00
Odpis 1/20 z časti 2% použité na kúpu nehnuteľnosti	1 648,75	1 648,75
Honeywell	1 500,00	3 954,49
KIA Motors Slovakia s.r.o.	0,00	1 555 699,17
<b>Spolu</b>	<b>1 322 814,13</b>	<b>3 087 481,76</b>

(8) Opis a suma významných položiek finančných výnosov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>18 313,86</b>	<b>33 359,15</b>
Kurzové zisky, z toho:	17 767,30	33 080,10
kurzové zisky ku dňu účtovnej závierky	14 846,86	33 080,10
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	546,56	279,05
Úroky	546,56	279,05

(9) 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
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 238 857,76</b>	<b>1 052 066,57</b>
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 001,20</i>	<i>3 935,98</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1,20	3 935,98
Súvisiace auditorské služby	9 000,00	0
Daňové poradenstvo, Ostatné neauditorské služby, Uisťovacie auditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 229 856,56</i>	<i>1 048 130,59</i>
Sprostredkovanie - zmluvní živnostníci	403 762,75	427 250,92
Sprostredkované cestovné, ubytovanie, diéty a poistenie	156 070,62	125 750,14
Odborné programové konzultácie	124 800,51	119 817,91
Propagácia programov (grafika, inzercia, PR, tlač)	125 927,65	70 638,37
Konferencie - prenájom, eventové náklady	102 880,01	56 941,76
Náklady na reprezentáciu	35 145,99	52 694,05
Preklady	22 407,61	47 794,32
Ostatné služby (vrátane kopírovania)	106 451,78	43 888,38

Operatívny leasing Peugeot	4 396,06	0,00
Autorské honoráre	64 357,48	0,00
Telefóny, internet a poštovné	24 044,88	21 409,70
Cestovné	12 476,13	20 780,50
Opravy a udržiavanie	1 111,32	16 290,46
Účtovníctvo	10 850,00	10 880,00
Služby webstránky	8 347,12	7 832,77
Školenia, konferencie, semináre	4 789,23	7 552,29
Software	7 883,79	6 179,11
Členské poplatky	3 501,22	6 051,15
Platby nájomného správcovi	8 325,26	5 001,37
Monitoring médií	1 705,44	1 152,00
Notár, právne služby	621,71	225,39
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 158,50</b>	<b>2 760,47</b>
Ostatné dane a poplatky (vrátane platieb do autorských fondov)	3 113,94	2 753,10
Ostatné pokuty a penále	44,36	0,00
Ostatné (vrátane úrokov)	0,20	7,37
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>26 326,19</b>	<b>18 144,50</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>19 833,74</i>	<i>10 808,39</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 760,81	8 048,19
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov (iné ostatné náklady) – 549, z toho:</i>	<i>6 492,45</i>	<i>7 336,11</i>
Bankové poplatky	5 624,67	5 860,90
Poistenia	863,17	1 474,33
Iné - zaokrúhlenie	4,61	0,88

(10) 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 (665,xx)	979 935,76	2 839 241,24
Projekty realizované z podielu dane (656,xx)	326 480,63	162 959,72
Náklady na administráciu fondov (656,xx)	199 316,42	210 886,57
Interne realizované projekty z fondov z podielu dane (665,01+02)	42 760,96	150 670,80
<b>Spolu použitie v roku</b>	<b>1 548 493,77</b>	<b>3 363 758,33</b>

Spolu zostatok podielu zaplatenej dane na 384	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
V tom na účte 384,7(Ringier – SPD)	22 350,53	29 510,22
V tom na účte 384,3 (Poist'.SISp)	30 484,22	40 661,40
V tom na účte 384,3 (Continental, Foxconn)	2 035,00	0,00
<b>Spolu</b>	<b>54 869,75</b>	<b>70 171,62</b>

(11) Opis a suma významných položiek finančných nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>26 326,19</b>	<b>18 144,99</b>
Kurzové straty, z toho:	19 833,74	10 808,39
kurzové straty ku dňu účtovnej závierky	15 760,81	8 048,19
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	6 488,04	7 336,60
Úroky	0,20	1,37
Poistenia	863,17	1 474,33
Bankové poplatky	5 624,67	5 860,90

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Granty z fondu Slovak Telekom	273 127,32	524 529,54
Granty z fondu LIDL	150 573,60	147 353,55
Granty z fondu ZSE	111 910,54	227 861,74
Granty z fondu Enel	92 604,06	195 913,89
Granty z fondu Mobis	59 187,40	18 343,48
Granty z fondu FpTS	56 500,00	39 010,53
Granty z fondu PCA Peugeot	54 176,82	10 300,00
Granty z fondu Embraco	44 188,00	18 000,00
Granty z fondu PricewaterhouseCoopers Slovensko	32 816,84	51 122,09
Granty z fondu DM drogerie markt	20 225,49	26 750,56
Granty z fondu Accenture	15 500,00	24 286,62
Granty z fondu AXA	12 987,10	1 584,00
Granty z fondu Strabag	12 000,00	0,00
Granty z programu Poisťovňa Slovenskej sporiteľne	10 025,63	13 892,00
Granty z fondu Pixel	8 624,38	0,00
Granty z fondu DELL	8 328,60	27 875,01
Granty z 2% - ostatné	6 300,00	0,00
Granty z fondu Lear	4 871,68	7 872,00
Granty z fondu Johnson Controls	4 488,30	0,00
Granty z fondu Honeywell	1 500,00	1 325,00
Granty z fondu KIA	0,00	1 503 221,23
<b>Spolu</b>	<b>979 935,76</b>	<b>2 839 241,24</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Granty z Fondu pre Transparentné Slovensko z darov 562,7	181 615,00	55 189,47
Granty z Telekom fondu z daru 562,05	141 000,00	8 297,00

Granty z fondu Accenture z daru 562,07	124 198,27	108 050,00
Poskytnuté granty / partnerské organizácie na Balkáne 562,015	51 999,18	58 726,06
Poskytnuté granty / partnerská organizácia v Keni 562,014	46 459,42	56 322,20
Poskytnuté granty / partnerské organizácie v Bielorusku 562,011	46 237,05	33 574,00
Granty z Enel fondu z daru 562,095	39 340,97	64 423,93
Príspevky mimovládny organizáciám - Naše Mesto 562,06	38 671,79	36 566,87
Granty ostatné drobné 562,093	26 886,48	45 484,42
Poskytnuté granty / partnerská organizácia v Gruzínsku 562,023	24 962,31	0,00
Granty partnerom z EC projektov 562,019	24 752,82	69 026,25
Poskytnuté príspevky / priame granty	13 500,00	0,00
Poskytnuté granty / Rusko / U.S. Department of State 562,022	12 295,61	30 653,47
Granty z DM Drogerie Markt fondu z daru 562,097	9 853,26	1 840,00
Poskytnuté granty / organizáciám v Moldavsku 562,013	6 642,36	52 796,42
Granty z AXA fondu z daru 562,49	3 765,29	0,00
Príspevky pre organizácie z projektu Srdce pre deti 562,72	0,00	43 962,08
Granty z KIA fondu z daru 562,09	0,00	21 852,20
Granty z projektu dar PSA nepočujúcim	0,00	2 114,71
<b>Spolu</b>	<b>792 179,81</b>	<b>688 879,08</b>

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1,20
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a iné pod.	9 000,00
<b>Spolu</b>	<b>9 001,20</b>

(15) Informácie o daniach z príjmov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>-40 674,51</b>	<b>21 724,95</b>
Nedaňové náklady	38 647,21	58 715,20
Ostatné položky	3 834 488,02	5 333 606,94
<b>Pripočítateľné položky spolu</b>	<b>3 873 135,23</b>	<b>5 392 322,14</b>
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane	3 660 971,20	5 169 859,73
Príjmy oslobodené	168 338,72	242 986,60
<b>Odpočítateľné položky spolu</b>	<b>3 829 309,92</b>	<b>5 412 846,33</b>
<b>Základ dane</b>	<b>3 150,80</b>	<b>1 200,76</b>
Daň 22%	693,00	264,17
Preddavky za zdaňovacie obdobie	0,00	0,00
Preddavky vybrané zrážkou	28,65	82,18
Daňový preplatok	0,00	0,00
Daň k úhrade	693,00	181,99

V roku 2016 tvorili najväčšiu časť zdaniteľných výnosov nasledovné príjmy: od firiem za sponzoring galavečera Via Bona, z účastníckych poplatkov za dobrovoľnícke podujatie Naše Mesto, príjmy za účastnícke poplatky a reklamu na konferencii

CEE CSR Summit a platby za správu grantových firemných programov. Ostatné menšie zdaniteľné príjmy tvorili príjmy za CSR poradenstvo, za organizovanie firemných dobrovoľníckych eventov a príjmy z bankových úrokov. Ku zdaniteľným príjmom boli priradené súvisiace zdaniteľné náklady, vypočítané pomerným podielom prislúchajúcim k projektu.

Prehľad ostatných výnosov – zdaniteľných - v tabuľke:

Účet	Názov	Zdaniteľné výnosy	Zdaniteľné náklady	HV zdaňovaný
649,31	Iné CSR – Via Bona 1516	53 767,50	52 759,49	1 008,01
649,8	Naše mesto projekt 1716	39 899,25	39 902,31	-3,06
649,2	CSR konferencia 6116	36 372,00	36 595,59	-223,59
649,45	Ost.vynosy-FF/Sprava grant.programov KIA 3616	20 845,80	21 398,81	-553,01
649,3	Iné CSR poradenstvo 7116	16 100,00	16 366,17	-266,17
649,6+45	Ad hoc podpora FF 4516	13 250,00	1 728,42	11 521,58
649,45	Ost.vynosy-FF/Sprava grant.programov Enel 3916	9 640,00	9 640,00	0,00
649,45	Ost.vynosy-FF/Sprava grant.programov 4916+5816	7 723,64	7 723,64	0,00
649,3	Iné CSR poradenstvo 6016	4 861,83	4 610,06	251,77
649	Admin 1016	4 310,97	13 466,28	-9 155,31
649,6	Dobrovoľnícke eventy 2616	470,00	445,99	24,01
	<b>Spolu</b>	<b>207 240,99</b>	<b>204 636,75</b>	<b>2 604,24</b>
644,20	Bankové úroky - daň už vysporiadaná	546,56		546,56
	<b>Spolu</b>	<b>207 787,55</b>		<b>3 150,80</b>
	Základ dane			<b>3 150,80</b>
	Daň			693,00

#### Či. V

##### Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nadácia neúčtuje a neviduje takéto položky.

#### Či. 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 neviduje 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 neviduje 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 2016 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 37 460,00 EUR (v 2015: 37 660,00 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.

