

**ČI. 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 Csekés 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, členstvo skončilo k 11.12.2017.

Lukáš Bakoš (Maxmann Consultants), členstvo vzniklo od 13.6.2016.

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	10	8
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	1	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	105	59

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

Nadácia je zriaďovateľom neziskovej organizácie Pontis n.o., Zelinárska 2, 821 08 Bratislava, IČO 37 925 121.

## ČI. 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 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

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:

	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 vývoja v období 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>147 357,00</b>					<b>147 357,00</b>
Prírastky	0	19 198,80					19 198,80
Úbytky	0						
Presuny	0						
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>166 555,80</b>					<b>166 555,80</b>
<u>Oprávky</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>103 475,92</b>					<b>103 475,92</b>
Prírastky	0	19 274,30					19 274,30
Úbytky	0						
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>122 750,22</b>					<b>122 750,22</b>
<u>Opravné položky</u>							

<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					<b>0</b>
Prírastky	0						
Úbytky	0						
<b>Stav na konci účtov. obdobia</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>43 881,08</b>					<b>43 881,08</b>
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>43 805,58</b>					<b>43 805,58</b>

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory - prístroje, zariadenia	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
<b>Stav na začiatku 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>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	17 757,96	19198,80	0	36 956,76
Úbytky	0	0	0	0	0	0	4 728,82	19198,80	0	23 927,62
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	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>65 491,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>480 719,05</b>
Oprávky										
<b>Stav na začiatku 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>
Prírastky	0	10 263,72	1170,00	0	0	0	17 757,96	0	0	29 191,68
Úbytky	0	0	0	0	0	0	4 728,82	0	0	4 728,82
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>131 387,55</b>	<b>1267,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65 491,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>198 146,55</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>289 423,72</b>	<b>4 582,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>294 006,22</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>279 160,00</b>	<b>3412,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>282 572,50</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 hnuteľných vecí
Živelná pohroma	386 700	33 200	66 000
Vandalizmus	50 000	10 000	10 000
Krádež	0	0	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	4 292,72	6 541,40
Bežné bankové účty	2 744 616,00	2 502 921,26
Bežné bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 748 908,72</b>	<b>2 509 462,66</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
Pohľadávka voči partnerovi – INTERREG (315,83)	360 972,00	0,00
Pohľadávka voči donorovi – vklad do fondu dar (315,22)	249 416,92	24 800,00
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti-U.S. Department of State	66 916,54	155 775,54
Pohľadávka voči darcom do Fondu pre Trans. Slov. (315,24)	54 420,83	155 380,89
Odberateľské faktúry v lehote splatnosti	25 875,00	6 200,00
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti - SAMRS	20 343,82	125 160,25
Pohľadávka voči partnerovi – IVF, WDI, UNDP (315,70)	7 223,45	81 471,21
Pohľadávka voči donorovi – Erste (315,95)	5 000,00	5 000,00
Darovacie zmluvy ostatné drobné (315+335+378)	4 871,70	162,93
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti – CSR	3 370,00	8 290,00
Ostatné pohľadávky (378; 315,10)	5 805,40	0,00
Ost. pohľadávky – dar do VZ Dobrá Krajina	0,00	4 949,00
Pohľadávka voči donorovi – iné (315,23)	0,00	810,00
Darovacie zmluvy MSI (315,22)	0,00	4 764,25
<b>Spolu</b>	<b>804 215,66</b>	<b>572 764,07</b>

Pohľadávky po lehote splatnosti sú nasledovné:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odberateľské faktúry po lehote splatnosti	467,64	825,00
<b>Spolu</b>	<b>467,64</b>	<b>825,00</b>

(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)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	804 215,66	567 764,07
Pohľadávky po lehote splatnosti	467,64	825,00
<b>Spolu</b>	<b>804 683,30</b>	<b>568 589,07</b>

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



	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	3 998,03	103 739,78
<b>Spolu</b>	<b>3 998,03</b>	<b>103 739,78</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>	0	0	0	<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>2 427 544,13</b>	<b>3 106 036,66</b>	<b>3 008 353,30</b>	<b>0</b>	<b>2 525 227,49</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>17 685,70</b>	<b>-16 521,05</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 164,65</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	58 360,21	0	0	-40 674,51	17 685,70
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-40 674,51	-16 521,05	0	40 674,51	-16 521,05
<b>Spolu imanie a fondy</b>	<b>2 600 257,50</b>	<b>3 089 515,61</b>	<b>3 008 353,30</b>	<b>0</b>	<b>2 681 419,81</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 ARRIVA 2% 17/18 (412,012)	0,00	10 998,47	0,00	10 998,47
Fond ARRIVA dar (412,013)	0,00	100,00	0,00	100,00
Fond ADIENT 2% 17/18 (412,021)	0,00	38 091,74	0,00	38 091,74
Fond ADIENT 2% Trim Leader 17/18 (412,022)	0,00	8 175,65	7 358,00	817,65
Fond MERCEDES dar (412,025)	0,00	20 000,00	2 000,00	18 000,00
Fond MERCEDES 2% 17/18 (412,026)	0,00	36 885,11	0,00	36 885,11
Fond GENERACIA 3.0 dar (412,03)	0,00	37 274,34	27 000,00	10 274,34
Fond Strabag 2% 16/17 (412,13)	83 201,18	0,00	83 201,18	0,00
Fond JCI 2% 16/17 (412,15)	88 282,88	0,00	88 282,88	0,00
Fond JCI 2% 17/18 (412,16)	0,00	50 974,94	0,00	50 974,94
Fond Unilever 2% 17/18 (412,17)	0,00	6 817,00	0,00	6 817,00
Fond Unilever 2% 16/17 (412,18)	13 705,57	0,00	13 705,57	0,00
Fond PIXEL 2% 17/18 (412,19)	0,00	5 545,31	4 320,00	1 225,31
Fond PIXEL 2% 16/17 (412,20)	4 938,18	0,00	4 938,18	0,00
Fond HONEYWELL 2% 16/17 (412,24)	1 094,63	0,00	1 094,63	0,00
Fond HONEYWELL 2% 17/18 (412,25)	0,00	3 191,23	1 100,00	2 091,23
Fond Transp. Slovensko 2% 17/18 (412,26)	0,00	22 000,00	10 611,40	11 388,60
Fond Transp. Slovensko 2% 16/17 (412,27)	13 473,52	20 000,00	33 473,52	0,00
Fond Transp. Slovensko DARY (412,28)	75 166,33	104 868,99	146 883,63	33 151,69
Fond Slovak Telecom 2% 17/18 (412,30)	0,00	700 879,80	125 168,09	575 711,71
Fond Slovak Telecom 2% 16/17 (412,31)	542 301,47	0,00	542 301,47	0,00
Fond Slovak Telecom DAR (412,32)	200 948,13	164 000,00	90 892,48	274 055,65
Fond PCA Peugeot 2% 17/18 (412,35)	0,00	20 000,00	5 863,82	14 136,18
Fond PSA Peugeot 2% 16/17 (412,36)	23 067,68	0,00	23 067,68	0,00
Fond EMBRACO 2% 17/18 (412,40)	0,00	70 364,18	0,00	70 364,18
Fond EMBRACO 2% 16/17 (412,41)	42 565,12	0,00	42 565,12	0,00
Fond AXA 2% 17/18 (412,45)	0,00	25 679,45	0,00	25 679,45
Fond AXA DAR (412,46)	21 463,62	0,00	10 555,11	10 908,51
Fond AXA 2% 16/17 (412,47)	17 642,73	0,00	17 642,73	0,00
Fond ACCENTURE DAR (412,50)	61 041,60	241 043,00	172 019,13	130 065,47
Fond ACCENTURE 2% 17/18 (412,51)	0,00	4 686,99	0,00	4 686,99
Fond ACCENTURE 2% 16/17 (412,52)	43 434,73	0,00	43 434,73	0,00
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 1.11.-31.10.16 (412,56)	20 682,21	0,00	20 682,21	0,00
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 16.10.16-30.09.17 (412,57)	80 049,53	316 954,77	150 438,13	246 566,17
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 01.10.17-31.08.18 (412,58)	0,00	33 026,27	-278,76	33 305,03
Fond DM Drogerie Markt 2% 17/18 (412,60)	0,00	49 223,53	43 531,25	5 692,28
Fond DM Drogerie Markt 2% 16/17 (412,61)	4 274,25	0,00	4 274,25	0,00
Fond DM Drogerie Markt DAR (412,62)	4 432,65	15 805,47	17 731,76	2 506,36
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 1.1.-30.11.17 (412,63)	0,00	111 702,53	47 482,10	64 220,43
Fond Ver. zbierka Predaj predmetov 26.6.-30.11.17 (412,64)	0,00	10 576,81	10 576,81	0,00
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 31.12.15 mimo (412,661)	29 975,28	0,00	10 583,23	19 392,05
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 1.1.-31.10.16 (412,67)	8 828,01	0,00	8 828,01	0,00
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 1.12.17-31.10.18 (412,68)	0,00	35 640,18	6 194,64	29 445,54

Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 11-12/2016 (412,69)	33 664,67	0,00	33 664,67	0,00
Fond LIDL 2% 16/17 (412,74)	395 473,48	0,00	395 473,48	0,00
Fond LIDL DAR (412,75)	230 103,86	110 000,00	182 009,00	158 094,86
Fond LIDL 2% 17/18 (412,76)	0,00	439 486,33	169 353,00	270 133,33
Fond 2% Mobis 16/17 (412,80)	76 931,20	0,00	76 931,20	0,00
Fond 2% Mobis 17/18 (412,81)	0,00	132 817,32	0,00	132 817,32
Fond BEKAERT dar (412,82)	0,00	36 500,00	14 837,10	21 662,90
Fond BEKAERT 2% 17/18 (412,83)	0,00	4 002,35	0,00	4 002,35
Fond 2% LENOVO 16/17 (412,85)	4 104,77	0,00	4 104,77	0,00
Fond 2% LENOVO 17/18 (412,86)	0,00	17 096,82	0,00	17 096,82
Fond LENOVO DAR (412,87)	10 841,57	0,00	7 788,26	3 053,31
Fond ENEL/SEP 2% 16/17 (412,90)	215 338,21	0,00	215 338,21	0,00
Fond ENEL/SEP 2% 17/18 (412,91)	0,00	120 067,03	0,00	120 067,03
Fond ENEL/SEP DAR (412,92)	0,00	40 597,47	17 320,56	23 276,91
Fond ENEL/SEP DAR (412,94)	40 597,47	0,00	40 597,47	0,00
Fond DELL 2% 17/18 (412,95)	0,00	20 732,99	0,00	20 732,99
Fond DELL 2% 16/17 (412,96)	20 313,42	-6 507,00	13 806,42	0,00
Fond PWC 2% 17/18 (412,97)	0,00	26 737,59	0,00	26 737,59
Fond PWC 2% 16/17 (412,99)	19 606,18	0,00	19 606,18	0,00
<b>Spolu</b>	<b>2 427 544,13</b>	<b>3 106 036,66</b>	<b>3 008 353,30</b>	<b>2 525 227,49</b>

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

Účtovná strata za rok 2016 vo výške -40 674,51 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Správna rada Nadácie Pontis schválila na svojom zasadnutí dňa 26. júna 2017 preúčtovať výsledok hospodárenia za účtovné obdobie k 31. decembru 2016 na výsledok hospodárenia minulých období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	<b>40 674,51</b>
<b>Rozdelenie účtovnej straty:</b>	
Prevod do nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov	40 674,51
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 straty za účtovné obdobie k 31. decembru 2017 vo výške - 16 521,05 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 2017 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>5 876,76</b>	<b>3 635,00</b>	<b>4 960,13</b>	<b>0</b>	<b>4 551,63</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	5 876,76	3 635,00	4 960,13	0	4 551,63

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 876,76	3 634,00	4 960,13	0	4 550,63
Rezerva na audit	0	1,00	0	0	1,00
Ostatné krátkodobé rezervy	0	0	0	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>5 876,76</b>	<b>3 635,00</b>	<b>4 960,13</b>	<b>0</b>	<b>4 551,63</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>80 512,76</b>	<b>1 934 292,92</b>	<b>2 014 710,80</b>	<b>94,88</b>
Granty pre MVO poskytnuté (325,10)	0,00	1 786 333,68	1 786 333,68	0,00
Granty pre MVO do 2017 (325,13)	1 471,05	0,00	1 471,05	0,00
Granty pre MVO do 2018 (325,14)	0,00	4 498,02	0,00	4 498,02
Vratka nespotr. časti grantu donorovi (325,20)	8 908,34	500,03	9 408,37	0,00
Ostatné záväzky (325,30)	0,00	22 450,82	22 330,82	120,00
Záväzky voči partnerom v zahraničí (325,40)	33 126,31	32 318,43	70 967,88	-5 523,14
Záväzky – zahr. contracty – KWT (325,41)	35 577,06	10 022,94	45 600,00	0,00
Ostatné záväzky – platby kartou (325,50+325,54)	0,00	10 379,78	10 379,78	0,00
Zmluvy o dielo – ZOD (325,60+325,61)	1 430,00	65 114,93	65 544,93	1 000,00
Ostatné záväzky – správca budovy (325,80)	0,00	7 172,31	7 172,31	0,00

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

Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti zahŕňajú:

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Daňové záväzky	7 422,71	2 355,33
Záväzky voči zamestnancom, ZP a SP	12 090,91	87,98
Dodávateľské faktúry (321+326)	177 512,77	10 335,02
Záväzky voči zmluvným partnerom v zahraničí (325,40+325,41)	-5 523,14	68 703,37
Granty pre MVO poskytnuté z fondov (účet 325,10+325,11-14)	4 498,02	1 471,05
Ostatné záväzky (účet 325,20+325,30+325,70)	120,00	8 908,34
Zmluvy o dielo - ZOD (325,60)	1 000,00	1 430,00
<b>Krátkodobé záväzky celkom</b>	<b>197 121,27</b>	<b>93 291,09</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	5 075,40	1 278,93
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	197 121,27	92 012,16
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>202 196,67</b>	<b>93 291,09</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1,70	153,53
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1,70</b>	<b>153,53</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>202 198,37</b>	<b>93 444,62</b>

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	153,53	324,40
Tvorba na ťarchu nákladov	806,57	824,33
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	958,40	995,20
<b>Stav k 31. Decembru</b>	<b>1,70</b>	<b>153,53</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. Ako bežný úver v banke je evidované povolené prečerpanie bankového účtu.

(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>824 386,01</b>	<b>1 017 320,39</b>	<b>845 915,32</b>	<b>995 791,08</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)	21 158,89	0,00	817,50	20 341,39
Zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu a zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane, v tom:				
-Granty, dary, príspevky zmluvné FF (384,10)	212 361,59	0,00	212 361,59	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím EDU (384,11)	0,00	654 822,86	41 870,70	612 952,16
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím INKLÚZIA (384,12)	0,00	65 125,98	0,00	65 125,98
-Granty, dary, príspevky zmluvné CR (384,30)	71 784,89	5 215,65	71 784,89	5 215,65
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím FD/DK (384,31)	0,00	60 969,08	0,00	60 969,08
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím FD/DK prenosy do nasl. roka (384,311)	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím FpTS (384,32)	0,00	113 164,33	0,00	113 164,33
-Granty, dary, príspevky zmluvné DDA (384,40)	457 430,11	81 585,23	457 430,11	81 585,23
-Príspevky na VZ DK a SPD nepoužité (384,50)	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné IF (384,70)	52 150,53	0,00	52 150,53	0,00
-VBO podiel dane všeobecný (384,80)	0,00	30 437,26	0,00	30 437,26

(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 371,12 € mesačne a nájom trvá 60 mesiacov od januára 2016 do januára 2021.

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	17 813,76	4 453,44	0	13 360,32
do jedného roka vrátane	4 453,44	4 453,44	0	4 453,44
od jedného roka do piatich rokov vrátane	13 360,32	8 906,88	0	8 906,88
viac ako päť rokov	0	0	0	0

(17) Nadácia Pontis má k 31. decembru 2017 uzavreté zmluvy, ktorých plnenie sa bude realizovať v rokoch 2018 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 k 31.12.2017 z 7600113 **80 253,00 USD = 66 916,54 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 31.12.2017 46 278,00 USD = 38 587,51 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 31.12.2017 1 656,00 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 31.12.2017 3 370,00 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 31.12.2017 449,64 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 31.12.2017 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 31.12.2017 2 208,15 USD = 1 841,20 EUR**

7700025 Erste Foundation (27173) **účet 315,95**  
 Obdobie trvania projektu: 1.1.2017 – 31.12.2017  
 Celková suma projektu: 25 000,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok **k 31.12.2017 5 000,00 EUR**

7700035 Veľvyslanectvo USA Bratislava (27173) **účet 315,22**  
 Obdobie trvania projektu: 4.12.2017 – 31.5.2018  
 Celková suma projektu: 24 300,00 USD, Nevyčerpaný zostatok **k 31.12.2017 4 416,92 EUR**

7700077 Union zdravotná poisťovňa (17171) **účet 315,30**  
 Celková suma projektu: 190,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok **k 31.12.2017 190,00 EUR**

7700087 Genpact Slovakia s.r.o. (17171) **účet 315,30**  
 Celková suma projektu: 190,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok **k 31.12.2017 190,00 EUR**

7700113 The William Davidson Institute (98172) **účet 315,70**  
 Obdobie trvania projektu: 24.8.2017 – 31.12.2017  
 Celková suma projektu: 6 591,04 EUR, Nevyčerpaný zostatok **k 31.12.2017 1 511,04 EUR**

7700114 The William Davidson Institute (98172) **účet 315,70**

Obdobie trvania projektu: 24.8.2017 – 31.12.2017

Celková suma projektu: 2 215,21 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 2 215,21 EUR

7700123 Center for International Private Enterprise (46177) účet 315,24

Obdobie trvania projektu: 1.9.2017 – 30.6.2018

Celková suma projektu: 25 988,90 USD, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 18 988,90 USD = 15 833,32 EUR

7700132 SAMRS/2017/RV/1/7 (58404) účet 315,64

Obdobie trvania projektu: 1.10.2017 – 31.5.2019

Celková suma projektu: 38 856,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 6 993,80 EUR

Individuálny darcovia (27171) účet 315,22

Obdobie trvania projektu: 19.6.2017 – 14.7.2022

Celková suma projektu: 100 000,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 80 000,00 EUR

7700147 AT&T Global Network Services Slovak účet 315,30

Celková suma projektu: 5 000,00 USD, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 4 169,10 EUR

7700149 Slovak Telekom, a.s. (38172) účet 315,22

Celková suma projektu: 165 000,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 165 000,00 EUR

7700152 Interreg CENTRAL EUROPE (58504) účet 315,83

Obdobie trvania projektu: 1.8.2017 - 31.7.2020

Celková suma projektu: 360 972,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 360 972,00 EUR

7700153 Inštitút za družtveno odgoverno poslovanje (58514) účet 315,10

Obdobie trvania projektu: 16.10.2017 – 15.10.2019

Celková suma projektu: 3 784,00 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 3 784,00 EUR

7700154 CSR Europe (61171) účet 315,10

Celková suma projektu: 1 992,20 EUR, Nevyčerpaný zostatok k 31.12.2017 1 992,20 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 regeneruje 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	1 383 446,30	1 406 130,25
Prijaté príspevky od fyzických osôb 663	40 308,85	18 735,09

(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	6 788,87	17 012,10
Prijaté príspevky na Fond pre Transparentné Slovensko	1,91	999,85
Ostatné príspevky jednotlivcov na činnosť Nadácie Pontis	33 518,07	723,14
<b>Spolu</b>	<b>40 308,85</b>	<b>18 735,09</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
LIDL do fondu mimo 2% (662,51)	180 009,00	34 896,14
SAMRS / Slovak Aid a MZV	176 866,47	232 634,81
ZMOS, UNDP, Platforma MVRO, Internat.Visegrad Fund SK, WDI a iné malé	166 930,53	100 430,92

Príspevky firiem do Fondu pre Transparentne SK (662,95)	143 971,14	152 600,00
Príspr.org.: MSI, OSF, US Ambas., CpF a iné, FF projekty (662,81)	129 589,12	104 020,64
Accenture - príspevok do fondu mimo 2%	98 519,13	138 923,05
U.S. Department of State USAID	89 176,56	110 543,24
Slovak Telekom do fondu mimo 2%	72 392,48	141 011,53
Ostatné dary od firiem a MVO na CR aktivity 662,70+662,71	64 752,22	8 158,33
Príspevky do Fondu Generácia 3.0 (662,53)	55 870,70	0,00
Dary firiem PSA Peugeot, Philip Morris, Enel na FF projekty (662,80)	45 308,98	26 040,02
Ostatné dary od firiem a MVO na IF DK na aktivity 662,60+662,61	38 800,00	25 900,00
Lenovo, DM, AXA do fondov mimo 2%	37 214,95	26 462,27
Príspevky od MVO (662,93)	28 319,43	32 428,87
Ostatné dary od firiem na Via Bona (662,30)	20 000,00	25 543,45
Slovenské elektrárne do fondu mimo 2% (662,40)	15 520,56	62 008,03
Príspevky firiem do Fondu BEKAERT (662,82)	11 187,10	0,00
Interreg	5 294,33	0,00
Príspevky firiem na dobrovoľníctvo a pro bono (662,92)	1 992,20	41 925,39
Príspevky Ringier na admin projekte SPD (662,90) ÚČTOVANÉ NA 649	1 350,00	36 122,50
Prijaté príspevky na admin nadácie	668,78	50,00
The Mott Foundation, USA	0,00	52 143,41
European Commission - UNIDEV project	0,00	25 017,13
European Commission - BLR Project	0,00	18 900,52
Príspevky MVO na admin projekte SPD (662,91)	0,00	10 370,00
<b>Spolu</b>	<b>1 383 733,68</b>	<b>1 406 130,25</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Členské BLF (Business Leaders Forum) 649,10	121 000,00	129 450,00
Správa grantových programov a meranie efektivity darcovstva/filantropie 649,45+649,50	118 334,00	50 659,44
CR zdaniteľné reklama VBS 649,31	64 267,50	53 767,50
Iné výnosy nezdaniteľné 649,95	50 798,58	0,00
Naše mesto účastnícky poplatok 649,80	34 187,25	39 899,25
CSR konferencia – zdaniteľné 649,20	26 244,00	36 372,00
CR ostatné zdaniteľné 649,30	22 606,50	20 961,83
ASFIN členské príspevky 649,25	17 553,64	3 268,90
Členské Engage (dobrovoľníctvo) 649,70	6 000,00	15 000,00
FD nezdaniteľné Advokáti Pro Bono 649,65	5 000,00	2 530,00
Iné výnosy zdaniteľné 649,90	83,34	1 788,27
FF zdaniteľné 649,40	0,00	800,00
Iné výnosy – trovy 649,0	0,00	522,70
Iné – zdaniteľné firemné dobrovoľníctvo 649,60	0,00	470,00
Ostatné výnosy DDA nezdaniteľné 649,35	0,00	322,52
<b>Spolu</b>	<b>466 074,81</b>	<b>355 812,41</b>

(6) Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 656 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minulých v roku 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovak Telekom, a.s. 2% aj DAR	82 866,53	144 666,00
Accenture, s.r.o 2% aj DAR	31 446,09	11 972,30
Výn.z použ.fondu iné	28 400,43	0,00
LIDL a.s. 2% aj DAR	27 710,22	16 885,14



Výn.z použ.fondu JCI/2%	26 277,28	0,00
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp. Slovensko 2%	13 226,55	2 000,00
Výn.z použ.fondu SE/2%projekty	10 952,00	0,00
DELL s.r.o. 2%	8 538,34	1 520,31
Mobis 2%	7 693,12	0,00
Lenovo DAR	5 095,23	0,00
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o. 2% + DAR	4 543,00	4 797,60
Bekaert DAR	3 650,00	0,00
PSA 2%	2 431,50	7 025,50
AXA DAR	1 776,00	3 409,09
DM Drogerie Markt DAR + 2%	1 580,55	4 197,37
Honeywell 2%	348,04	2 000,82
Západoslovenská energetika, a.s. 2%	0,00	44 419,14
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp. Slovensko MIMO 2%	0,00	9 167,00
LEAR a MOBIS 2%	0,00	7 241,72
EMBRACO 2%	0,00	5 155,14
<b>Spolu</b>	<b>256 534,88</b>	<b>264 457,13</b>

(7) Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 665 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minútých v roku 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovak Telekom, a.s.	579 452,83	379 865,21
LIDL a.s.	539 116,26	258 397,38
Slovenské elektrárne, a.s.	196 186,21	37 761,66
Strabag	73 681,62	12 000,00
MOBIS a.s.	69 238,08	59 187,40
Johnson Controls International spol. s r.o.	51 063,73	4 488,30
Firmy cez vklady do Fondu pre Transparentné Slovensko	44 084,92	56 500,00
DM Drogerie Markt	42 805,50	20 225,49
Accenture, s.r.o.	39 488,64	21 760,90
Embraco a.s.	35 639,00	45 028,00
Poisťovňa Slovenskej Sporiteľne	33 762,05	20 525,33
PCA Peugeot Slovensko a.s.	26 500,00	54 176,82
Ringier Axel Springer Slovakia, a.s.	22 350,53	48 601,26
Trim Leader, Adient	18 299,87	0,00
AXA a.s.	15 525,60	12 987,10
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o.	15 063,18	32 816,84
Unilever	12 060,90	0,00
DELL s.r.o.	11 775,08	13 678,60
Pixel	7 170,00	8 624,38
Ostatné fyzické a právnické osoby	6 000,00	23 237,04
Firmy cez vklady na projekt CEE CSR	5 000,00	0,00
Firmy príspevky na Naše Mesto spolu	4 714,00	8 965,00
Lenovo	4 241,76	3 181,28
Honeywell	1 846,59	1 500,00
Odpis 1/20 z časti 2% použité na kúpu nehnuteľnosti	817,50	1 648,75
Ostatné fyzické a právnické osoby–minutie prisp. z 2014; 2015	0,00	17 875,17
Západoslovenská energetika, a.s.	0,00	171 910,54
LEAR a.s.	0,00	4 871,68
Firmy cez vklady do programu Advokáti Pro Bono	0,00	3 000,00
<b>Spolu</b>	<b>1 855 883,85</b>	<b>1 322 814,13</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>2 839,75</b>	<b>18 313,86</b>
Kurzové zisky, z toho:	2 838,71	17 767,30
kurzové zisky ku dňu účtovnej závierky	0,02	14 846,86
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1,04	546,56
Úroky	1,04	546,56

(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>1 216 426,76</b>	<b>1 238 857,76</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 442,20</i>	<i>9 001,20</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1,00	1,20
Súvisiace audítorské služby	5 441,20	9 000,00
Daňové poradenstvo, Ostatné neaudítorské služby, Uisťovacie audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 210 984,56</i>	<i>1 229 856,56</i>
Sprostredkovanie - zmluvní živnostníci	387 262,69	403 762,75
Sprostredkované cestovné, ubytovanie, diéty a poistenie	127 660,04	156 070,62
Odborné programové konzultácie	90 381,24	124 800,51
Propagácia programov (grafika, inzercia, PR, tlač)	142 410,80	125 927,65
Konferencie - prenájom, eventové náklady	105 317,08	102 880,01
Náklady na reprezentáciu	60 476,36	35 145,99
Preklady	26 390,27	22 407,61
Ostatné služby (vrátane kopírovania)	71 969,90	106 451,78
Operatívny leasing Peugeot	4 539,12	4 396,06
Autorské honoráre	61 878,86	64 357,48
Telefóny, internet a poštovné	33 291,41	24 044,88
Cestovné	19 042,47	12 476,13
Opravy a udržiavanie	1 888,98	1 111,32
Účtovníctvo	26 226,00	10 850,00
Služby webstránky	21 075,21	8 347,12
Školenia, konferencie, semináre	7 894,30	4 789,23
Software	5 553,40	7 883,79
Členské poplatky	8 569,46	3 501,22
Platby nájomného správcovi	5 212,50	8 325,26
Monitoring médií	2 742,00	1 705,44
Notár, právne služby	1 202,47	621,71
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5887,20</b>	<b>3 158,50</b>
Ostatné dane a poplatky (vrátane platieb do autorských fondov)	5577,10	3 113,94
Ostatné pokuty a penále	310,05	44,36

Ostatné (vrátane úrokov)	0,05	0,20
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>43 273,77</b>	<b>26 326,19</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>37 601,35</i>	<i>19 833,74</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	27 232,27	15 760,81
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov (iné ostatné náklady) – 549, z toho:</i>	<i>5 672,42</i>	<i>6 492,45</i>
Bankové poplatky	4 794,18	5 624,67
Poistenia	812,00	863,17
Iné - zaokrúhlenie	66,24	4,61

(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)	1 821 715,82	979 935,76
Projekty realizované z podielu dane (656,xx)	324 726,93	326 480,63
Náklady na administráciu fondov (656,xx)	227 204,70	199 316,42
Interne realizované projekty z fondov z podielu dane (665,00+01)	6 817,50	42 760,96
<b>Spolu použitie v roku</b>	<b>2 380 464,95</b>	<b>1 548 493,77</b>

Spolu zostatok podielu zaplatenej dane na 384	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
V tom na účte 384,7(Ringier – SPD)	0,00	22 350,53
V tom na účte 384,30; 384,12 (Poist'.SISp)	24 477,93	30 484,22
V tom na účte 384,30; 384,31 (Continental, Foxconn, DXC, Topvar)	9 970,59	2 035,00
V tom účte 384,80	30 437,26	0,00
<b>Spolu</b>	<b>64 885,78</b>	<b>54 869,75</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>43 273,82</b>	<b>26 326,19</b>
Kurzové straty, z toho:	37 601,35	19 833,74
kurzové straty ku dňu účtovnej závierky	27 232,27	15 760,81
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 672,47	6 488,04
Úroky	0,05	0,20
Poistenia	812,00	863,17
Bankové poplatky	4 794,18	5 624,67
Spoluúčasť na poistnej udalosti, iné	66,24	0,00

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Granty z fondu LIDL	539 116,26	150 573,60
Granty z fondu Slovak Telekom	399 845,68	273 127,32
Granty z fondu Enel	194 291,21	92 604,06
Granty z fondu Strabag	73 681,62	12 000,00
Granty z fondu Mobis	69 238,08	59 187,40
Granty z fondu Johnson Controls	46 947,53	4 488,30
Granty z fondu FpTS	44 084,92	56 500,00
Granty z fondu DM drogerie markt	42 805,50	20 225,49
Granty z fondu Accenture	39 488,64	15 500,00
Granty z fondu Embraco	35 012,00	44 188,00
Granty z fondu PCA Peugeot	26 500,00	54 176,82
Granty z programu Poistovňa Slovenskej sporiteľne	16 477,24	10 025,63
Granty z fondu AXA	15 525,60	12 987,10
Granty z fondu PricewaterhouseCoopers Slovensko	15 063,18	32 816,84
Granty z fondu Unilever	12 060,90	0,00
Granty z fondu DELL	11 075,08	8 328,60
Granty z fondu Adient	7 358,00	0,00
Granty z fondu Pixel	7 170,00	8 624,38
Granty z fondu Honeywell	1 846,59	1 500,00
Granty z fondu ZSE	0,00	111 910,54
Granty z 2% - ostatné	0,00	6 300,00
Granty z fondu Lear	0,00	4 871,68
<b>Spolu</b>	<b>1 597 588,03</b>	<b>979 935,76</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	133 657,08	181 615,00
Granty z fondu Accenture z daru 562,07	76 493,48	124 198,27
Poskytnuté granty / partnerská organizácia v Keni 562,014	72 612,13	46 459,42
Poskyt.prisp./Fond Generácia 3 DAR 562,53	68 870,70	0,00
Granty z Telekom fondu z daru 562,05	64 462,48	141 000,00
Poskytnuté granty / partnerské organizácie na Balkáne 562,015	45 097,35	51 999,18
Granty ostatné drobné 562,093	30 707,08	26 886,48
Poskyt.prispevky/LIDL DAR 562,75	30 625,94	0,00
Príspevky mimovládny organizáciám - Naše Mesto 562,06	24 218,43	38 671,79
Granty z Enel fondu z daru 562,095	17 320,56	39 340,97
Granty z DM Drogerie Markt fondu z daru 562,097	16 151,21	9 853,26
Poskytnuté granty / organizáciám v Moldavsku 562,013	14 090,08	6 642,36
Poskytnuté granty / Rusko / U.S. Department of State 562,022	13 713,08	12 295,61

Granty z AXA fondu z daru 562,49	8 729,11	3 765,29
Poskyt.prispevky/BEKAERT fond 562,82	2 900,00	0,00
Poskytnuté príspevky / priame granty	2 122,76	13 500,00
Poskytnuté granty / partnerská organizácia v Gruzínsku 562,023	1 500,00	24 962,31
Granty partnerom z EC projektov 562,019	-3 870,46	24 752,82
Poskytnuté granty / partnerské organizácie v Bielorusku 562,011	0,00	46 237,05
<b>Spolu</b>	<b>619 401,01</b>	<b>792 179,81</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	1,00
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a iné pod.	5 441,20
<b>Spolu</b>	<b>5 442,20</b>

(15) Informácie o daniach z príjmov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>-14 891,96</b>	<b>-40 674,51</b>
Nedaňové náklady	69 045,82	38 647,21
Ostatné položky	4 639 746,63	3 834 488,02
<b>Pripočítateľné položky spolu</b>	<b>4 709 825,45</b>	<b>3 873 135,23</b>
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane	4 339 457,65	3 660 971,20
Príjmy oslobodené	347 718,73	168 338,72
<b>Odpočítateľné položky spolu</b>	<b>4 687 176,38</b>	<b>3 829 309,92</b>
<b>Základ dane</b>	<b>7 757,11</b>	<b>3 150,80</b>
Daň 21%	1 628,99	693,00
Preddavky za zdaňovacie obdobie	0,00	0,00
Preddavky vybrané zrážkou	0,10	28,65
Daňový preplatok	0,00	0,00
Daň k úhrade	1 628,99	693,00

V roku 2017 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 1517	64 267,50	59 451,50	4 816,00
649,8	Naše mesto projekt 1717	34 187,25	27 732,64	6 454,61
649,2	CSR konferencia 6117	14 542,95	13 602,15	940,80
649,2	Fórum o firemnej filantropii	2 563,00	2 040,33	522,67
649,3	Iné CSR poradenstvo 7117	9 556,50	8 276,52	1 279,98
649,3	Iné CSR poradenstvo 6017	6 700,00	6 288,72	411,28
649	Admin 1017	13 521,39	20 322,71	- 6 801,32
649,6	Dobrovoľnícke eventy 2617	2 050,00	1 917,95	132,05

	<b>Spolu</b>	<b>147 388,59</b>	<b>139 632,52</b>	<b>7 756,07</b>
644,20	Bankové úroky - daň už vysporiadaná	1,04	0,00	1,04
	<b>Spolu</b>	<b>147 389,63</b>		<b>7 757,11</b>
	Základ dane			<b>7 757,11</b>
	Daň nezaokrúhlená			1 628,99

## Čl. 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.

## 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 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 neviduje 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 2017 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 38 660,00 EUR (v 2016: 37 460,00 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 2017 zabezpečoval svoje financovanie nezávisle a samostatne mimo Nadácie Pontis.