|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Poznámky (Úč NUJ 3 – 01) | **IČO**  | **3** | **1** | **8** | **1** | **6** | **3** | **9** | **8** | **/SID** |  |  |  |  |

**Čl. I.**

**Všeobecné údaje**

1. Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky: | Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky | jej trvalý pobyt  alebo sídlo |
| Stichting Katholieke Noden | Vernerlaan 14, 121 3 Hilversume, Holandské kráľovstvo |
| Nationale-Nederlanden poisťovňa a.s. | Jesenského 4/C, 811 02 Bratislava |
|  |  |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky | 29.4.2002 |

1. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

|  |  |
| --- | --- |
| **Štatutárne orgány:**(Štatutár, správna rada, predsedníctvo) | Vladislav Matej – správca nadácie |
| Jaroslav Vittek – predseda správnej rady |
| Soňa Holúbková – členka správnej rady |
| Vladimír Labáth – člen správnej rady |
| Andrej Jankuliak - člen správnej rady |
| Simona Bubánová - členka správnej rady |
|  |
| **Dozorný orgán:**(Dozorná rada, revízor) | Blažena Simonová – členka dozornej rady  |
| Martina Zacharová - členka dozornej rady  |
| Peter Široký – člen dozornej rady  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Hlavná činnosť:** | Poslaním nadácie je podporovať reformu sociálneho systému, zvyšovať kvalitu života sociálne znevýhodnených |
| skupín, a tým posilňovať sociálnu súdržnosť obyvateľov Slovenska. |
|  |
|  |
| **Podnikateľská činnosť:** | Služba – provízia za sprostredkovanie použitia programového softwaru „e-karta“ tretími osobami  |
|  |
|  |

1. 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 účtovného obdobia.

***Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3 | 4 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov |  | 1 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou  |  |  |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |  | 7 |

1. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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.

ÁNO

1. 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.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh zmeny** | **Dôvod** | **Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia** |
| Žiadne zmeny |  |  |

1. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

|  |  |
| --- | --- |
| **Majetok a záväzky** | **Spôsob oceňovania** |
| * 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 | Oceňované obstarávacou cenou |
| * 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 | Oceňované obstarávacou cenou |
| * 1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. dlhodobý finančný majetok
 | Oceňované menovitou hodnotou |
| * 1. zásoby obstarané kúpou
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. zásoby obstarané iným spôsobom
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. pohľadávky
 | Oceňované menovitou hodnotou |
| * 1. krátkodobý finančný majetok
 | Oceňované menovitou hodnotou |
| * 1. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy
 | Oceňované menovitou hodnotou |
| * 1. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
 | Oceňované menovitou hodnotou |
| * 1. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
 | Oceňované menovitou hodnotou |
| * 1. deriváty
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |
| * 1. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu
 | ÚJ nemá náplň pre túto položku |

1. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Druh dlhodobého majetku** | **Doba odpisovania** | **Sadzby odpisov** | **Odpisová metóda** |
| Softvér | 5 | 2 | rovnomerná |
| Stavby | 30 | 4 | rovnomerná |
| SHV - nábytok | 6 | 2 | rovnomerná |
| SHV | 4 | 1 | rovnomerná |
| Dopravné prostriedky | 4 | 1 | rovnomerná |

**Čl. III**

**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**

1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
2. prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
3. prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
4. prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

***Tabuľka k čl. III.odst.1***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Pozemky** | **Umelecké diela a zbierky** | **Stavby** | **Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí** | **Dopravné prostried-ky** | **Pestova-teľské celky trvalých porastov** | **Základné stádo a ťažné zvieratá** | **Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok** | **Obst.****dlhodob. hmotného majetku** | **Poskyt predd. na dlhodobý hmotný majetok** | **Spolu** |
| **Prvotné ocenenie** - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   | 81 325 | 5 858 | 16 882 |  |  |  | 181 362 |  | 285 427 |
| prírastky  |   |   |  |  | 14 100 |  |  |  | 111 485 |  | 125 585 |
| úbytky  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| presuny |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   | 81 325 | 5 859 | 30 982 |  |  |  | 292 847 |  | 411 013 |
| **Oprávky –** stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   | 39 912 | 5 858 | 16 882 |  |  |  |  |  | 62 652 |
| prírastky  |   |   | 2 772 |  | 294 |  |  |  |  |  | 3 066 |
| úbytky  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   | 42 684 | 5 859 | 17 176 |  |  |  |  |  | 65 719 |
| **Opravné položky** – stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| prírastky  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| úbytky  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Zostatková hodnota** |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |   | 41 413 |  |  |  |  |  | 181 362 |  | 222 775 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |   |   | 38 641 |  | 13 806 |  |  |  | 292 847 |  | 345 295 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Účtovná jednotka v roku 2018 obstarala softvér vo výške 2 601,60 EUR, bol zaradený do majetku 31.12.2018. Odpis sa začne uplatňovať v roku 2019.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Prehľad dlhodobého majetku** | **Výška majetku** |
| ÚJ nemá náplň pre túto položku |  |

1. Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dlhodobý majetok** | **Spôsob poistenia** | **Výška poistenia** |
| Kancelárske priestory – Záhradnícka 70 | Poistenie budovy | 78 |
| dopravné prostriedky | Zákonné poistenie motor. vozidla | 171 |

1. 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.

***Tabuľka k čl. III ods. 4***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe** | **Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom** | **Dlhové cenné papiere držané do splatnosti** | **Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky** | **Ostatný dlhodobý finančný majetok** | **Obstaranie dlhodobého finančného majetku** | **Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok** | **Spolu** |
| **Prvotné ocenenie** |
| Stav  na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Presuny |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Opravné položky- precenenie** |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Zostatková hodnota** |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |

1. 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.

***Tabuľka k čl. III ods. 5 o položkách krátkodobého finančného majetku***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Krátkodobý finančný majetok** | **Stav na konci bežného účtovného obdobia** | **Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Pokladnica | 307 | 347 |
| Ceniny | -240 | 536 |
| Bežné bankové účty | 166 364 | 339 782 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | 150 000 | 150 000 |
| Peniaze na ceste |  |  |
| **Spolu** | **316 431** | **490 665** |

1. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Významné pohľadávky** | **Opis**  | **Suma** |
| Za hlavnú činnosť - z projektovej činnosti | Prevádzkové preddavky, zostatok nezúčtovaných projektových preddavkov  | 40 996 |
|  |  |  |

1. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

***Tabuľka k čl. III ods. 7 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti***

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Stav na konci** |
| **bežného účtovného obdobia** | **bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 50 589 | 165 460 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |  | 4 834 |
| **Pohľadávky spolu** | **50 589** | **165 460** |

1. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Významné položky časového rozlíšenia nákladov**  | **Opis** | **Suma** |
| * **časové rozlíšenie nákladov**
 |  | 0 |
| * **Náklady budúcich období 381**
 | Predplatné systému SOCIO | 3 398 |

1. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
2. 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; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
3. opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

***Tabuľka k čl. III ods. 9 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Stav na začiatku bežného účtovného obdobia** | **Prírastky****(+)** | **Úbytky****(-)** | **Presuny****(+, -)** | **Stav na konci bežného účtovného obdobia** |
| **Imanie a fondy** |
| Základné imanie | 272 522 |  |  |  | 272 522 |
| z toho: * nadačné imanie v nadácii
 | 272 522 |  |  |  | 272 522 |
| * vklady zakladateľov
 |  |  |  |  |  |
| * prioritný majetok
 |  |  |  |  |  |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | 7 699 | 2 580 |  |  | 10 279 |
| Fond reprodukcie |  |  |  |  |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |  |  |  |  |  |
| **Fondy zo zisku** |
| Rezervný fond | 212 513 |  |  | 526 | 213 039 |
| Fondy tvorené zo zisku | 2 212 |  |  |  | 2 212 |
| Ostatné fondy |  |  |  |  |  |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov |  |  |  |  |  |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 526 | 82 |  | -526 | 82 |
| **Spolu** | **495 472** | **3 189** |  | **0** | **498 134** |

1. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

***Tabuľka k čl. III ods. 10 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty***

|  |  |
| --- | --- |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Účtovný zisk** | 526 |
| **Rozdelenie účtovného zisku** |
| Prídel do základného imania |  |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu |  |
| Prídel do fondu reprodukcie |  |
| Prídel do rezervného fondu | 526 |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku |  |
| Prídel do ostatných fondov |  |
| Úhrada straty minulých období |  |
| Prevod do sociálneho fondu  |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |  |
| Iné  |  |
| **Účtovná strata** |  |
| **Vysporiadanie účtovnej straty** |
| Zo základného imania |  |
| Z rezervného fondu |  |
| Z fondu tvoreného zo zisku |  |
| Z ostatných fondov |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |  |
| Iné  |  |

1. Opis a výška cudzích zdrojov, a to
2. údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

***Tabuľka k čl. III ods. 11 písm. a) o  tvorbe a použití rezerv***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh rezervy** | **Stav na začiatku bežného účtovného obdobia** | **Tvorba rezerv** | **Použitie rezerv** | **Zrušenie alebo zníženie rezerv** | **Stav na konci bežného účtovného obdobia** |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 1 617 | 3 751 | 1 617 |  | 3 751 |
| Rezerva na nákl.na energie a iné služby | 4 646 | 3 433 | 4 646 |  | 3 433 |
| **Zákonné rezervy spolu** | **6 263** | **7 184** | **6 263** |  | **7 184** |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |  |  |  |  |  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv |  |  |  |  |  |
| **Ostatné rezervy spolu** |  |  |  |  |  |
| **Rezervy spolu** | **6 263** | **7 184** | **6 263** |  | **7 184** |

1. údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatočný stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Významné položky ostatných a iných záväzkov**  | **Začiatočný stav** | **Prírastky** | **Úbytky** | **Konečný zostatok** |
| 325 – Ostatné záväzky z projektovej činnosti | 0 | 4 565 |  | 4 565 |
| 379 – Iné záväzky | 0 | 36 |  | 36 |

1. prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Stav na konci** |
| **bežného účtovného obdobia** | **bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 18 618 | 10 199 |
| Záväzky po lehote splatnosti |  |  |
| **Záväzky spolu** | **18 618** | **10 199** |

1. 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

***Tabuľka k čl. III ods. 11 písm. c) a d) o záväzkoch***

|  |  |
| --- | --- |
| **Druh záväzkov** | **Stav na konci** |
| **bežného účtovného obdobia** | **bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Záväzky po lehote splatnosti |  |  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 18 618 | 10 199 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **18 618** | **10 199** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 3 | 39 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov  |  |  |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **3** | **39** |
| **Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu** | **18 621** | **10 238** |

1. prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatočný stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

***Tabuľka k čl. III ods. 11 písm. e) o vývoji sociálneho fondu***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| **Stav k prvému dňu účtovného obdobia** | 39 | 105 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | **227** | **323** |
| Tvorba zo zisku |  |  |
| Čerpanie | 263 | 389 |
| **Stav k poslednému dňu účtovného obdobia** | **3** | **39** |

1. prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia –

**ÚJ nemá náplň pre túto položku**.

1. prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období** | **Opis**  | **Suma** |
| Účet 383 | Odborné služby za december 2018, energie |  1 727 |

1. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
2. zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
3. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
4. zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
5. zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
6. zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

***Tabuľka k čl. III ods. 12 o významných položkách výnosov budúcich období***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Položky výnosov budúcich období z dôvodu** | **Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** | **Prírastky** | **Úbytky** | **Stav na konci bežného účtovného obdobia** |
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku |  |  |  |  |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie |  |  |  |  |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru a grantu | 37 254 |  | 2 310 | 34 943 |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo  z prostriedkov Európskej únie |  |  |  |  |
| Grantov, darov a príspevkov na projektovú činnosť | 292 893 | 145 757 | 292 893 | 145 757 |
| podielu zaplatenej dane | 34 481 | 21 597 | 41 984 | 14 093 |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane |  |  |  |  |

Nadácia počas roka obstarala auto z prijatých grantov, nakoľko ho úplne využíva na projektovú činnosť, je prezentované v danom riadku.

**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.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Opis tržieb za vlastné výkony a tovar | **Hlavná činnosť** | **Podnikateľská činnosť** |
| Služba – provízia za sprostredkovanie použitia soft. e-karta |  | 2 279 |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb-cena práce dobrovoľníkov |  |  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov** | **Suma** |
| Príspevky od FO  | 195 |
| Príspevky a dary od PO  | 154 283 |
| Iné ostatné výnosy – refundácia nákladov | 3 514 |

1. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

|  |  |
| --- | --- |
| **Prehľad dotácií a grantov** | **Suma** |
| Dotácie | 0 |
| Granty  | 232 298 |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane | 41 984 |
| Príspevky z verejnej zbierky | 2 580 |

1. Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis významných položiek finančných výnosov** | **Suma** |
| * celková hodnota kurzových ziskov
 | 6 |
| * hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky
 | 6 |
| * ostatné – úroky z bankových úrokov a poskytnutých pôžičiek
 |  |
| * Výnosy z použitia fondu tvoreného k verejnej zbierke
 | 2 580 |
| * Výnos z precenenia CP - zmenka
 |  |

1. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady** | **Suma****2018** | **Suma****2017** |
| Náklady spojené s dotáciou NFM | 0 | 0 |
| Náklady na odborné služby živnostníka | 54 900 | 67 900 |
| Reklama a propagácia | 4 540 | 31 546 |
| Konferencie, semináre | 38 295 | 24 170 |
| Náklady živnostníkov v projektoch s RVIS a Komunitného plánovania | 14 174 | 58 157 |
| Účtovníctvo, mzdy, audit, právne služby | 16 911 | 6 107 |
| Ostatné náklady na opravy a údržbu, cestovné, reprezentačné a ostatné služby | 35 216 | 27 236 |
| Osobné náklady | 77 293 | 124 674 |
| Poskytnuté príspevky a dary iným ÚJ a FO | 126 419 | 311 371 |
| Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky | 2 581 | 916 |
| Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane | 1 880 | 29 955 |
| Iné ostatné náklady, osobitné náklady, tvorba fondov (verejná zbierka) | 9 826 | 25 908 |
| Ostatné prevádzkové náklady – spotreba materiálu, energií, dane a poplatky, odpisy majetku | 15 989 | 11 468 |

1. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Účel použitia podielu zaplatenej dane** | **Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** | **Použitá suma bežného účtovného obdobia** |
| Prevádzkové náklady nadácie | 9 094 | 2 169 |
| Podpora znevýhodnených rodín |  |  |
| Spolufinancovanie projektu ECI  | 21 506 | 5 334  |
| Projekty SCA – Seniorské programy a Kampaň Lienka pomoci seniorom | 2 000 |  |
| Projekty Holandskej obchodnej komory (HOK) | 1 880 |  |
| Projekty SCA - Konferencie |  |  |
| Podpora iných NO  |  |  |
| **Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia** | **41 984** |

1. Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Celková hodnota kurzových strát je 72,- € z toho 20,- € hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

1. V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za
2. overenie účtovnej závierky,
3. uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
4. súvisiace audítorské služby,
5. daňové poradenstvo,
6. ostatné neaudítorské služby.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Jednotlivé druhy nákladov za** | **Suma** |
| overenie účtovnej závierky | 61 |
| uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |  |
| súvisiace audítorské služby |  |
| daňové poradenstvo |  |
| ostatné neaudítorské služby |  |
| **Spolu** | **61** |

1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie **s členmi správnej rady:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Správna rada** | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Poskytnutá pôžička  |  |  |
| Prijatý úrok  |  |  |
| Marketingové a reklamné služby vynaložené  | 600 | 29 898 |
| Prijatý príspevok | 13 000 (v roku 2018 použitých 11 640 EUR) | 10 589 |

Účtovná jednotka uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie **s členmi dozornej rady:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dozorná rada** | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Prijatý príspevok |  | 1 000 |

Účtovná jednotka uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie **s manažmentom** účtovnej jednotky:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Manažment** | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Služby prijaté | 54 900 | 67 900 |
| Mzdové náklady a poistné odvody | 3 077 | 24 857 |

**Čl. V**

**Ďalšie informácie**

Počas roku 2018, Nadácia podpísala Zmluvu s Nadáciou Velux na grant v celkovej výške 743 832 EUR. Z tejto sumy už Nadácia obdržala 162 884 EUR, z ktorých počas roka 2018 použila 70 066 EUR. Zvyšok bol preúčtovaný na účet časového rozlíšenia.

V decembri 2018 Nadácia podpísala grantovú zmluvu s OSI v celkovej výške 236 978 USD. Časť sumy bola pripísaná na účet v januári 2019. V roku 2018 boli vynaložené náklady v súvislosti s OSI grantom vo výške 1 530 EUR.

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Účtovná závierka Nadácie k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dozornou radou 18.6.2018.

Nadácia neúčtuje o iných aktívach a pasívach ani na podsúvahových účtoch.