

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 1 8**

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 0 4 2 8 9	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 7 9 0 0 7 0 6	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 8
SID SK NACE 8 8 . 9 9 . 0	mimoriadna schválená	do 1 2 2 0 1 8
	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 7
		do 1 2 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N a d á c i a S p o l o č n e p r e r e g i ó n

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

F R A M B O R S K Á

Číslo

1 2

PSČ

Obec

0 1 0 0 1 Ž i l i n a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 5 . 0 5 . 2 0 1 9

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. . 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A.	Neobežný majetok spolu r. 002 + 009 + 021	001	45 181,72	39 741,72	5 440,00	9 607,18
1.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až 020	009	45 181,72	39 741,72	5 440,00	9 607,18
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	39 741,72	39 741,72		3 310,78
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	5 440,00		5 440,00	6 296,40
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až 028	021				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok - (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B.	Obežný majetok spolu r. 030 + 037 + 042 + 051	029	108 444,12		108 444,12	76 338,05
1.	Zásoby r. 031 až 036	030				
	Materiál (112+119) - 191	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132+139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až 050	042	994,02		994,02	
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	994,02		994,02	
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	050				
4.	Finančné účty r. 052 až 056	051	107 450,10		107 450,10	76 338,05
	Pokladnica (211 + 213)	052	204,80	x	204,80	86,02
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	107 245,30	x	107 245,30	76 252,03
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 058 až 059	057	63,75		63,75	63,75
1.	Náklady budúcich období (381)	058	63,75		63,75	63,75
	Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	153 689,59	39 741,72	113 947,87	86 008,98

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + 068 + 072 + 073	061	13 682,36	16 779,27
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až 067	062	6 972,00	6 972,00
	Základné imanie (411)	063	6 972,00	6 972,00
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až 071	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+;-;428)	072	9 807,27	887,89
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	-3 096,91	8 919,38
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	2 779,34	2 783,33
1.	Rezervy r. 076 až 078	075	600,00	599,43
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	600,00	599,43
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až 086	079	2 167,00	2 167,00
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	2 167,00	2 167,00
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až 096	087	12,34	16,90
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	12,34	16,90
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
	Daňové záväzky (341 až 345)	091		
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až 103	101	97 486,17	66 446,38
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	97 486,17	66 446,38
	Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104	113 947,87	86 008,98

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	302,13		302,13	3,60
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	2 551,79		2 551,79	2 981,06
521	Mzdové náklady	08	760,00		760,00	805,97
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	266,49		266,49	281,20
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11				
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	13,50		13,50	101,67
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				10,00
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	5 819,09		5 819,09	18 893,57
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	419,22		419,22	415,22
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3 310,78		3 310,78	3 974,28
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				540,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	31 921,44		31 921,44	4 279,78
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	269 974,32		269 974,32	301 637,54
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až 37			38		315 338,76	333 923,89

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	5 464,18		5 464,18	28 315,96
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	306 777,67		306 777,67	314 527,31
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až 73		74	312 241,85		312 241,85	342 843,27
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-3 096,91		-3 096,91	8 919,38
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		78	-3 096,91		-3 096,91	8 919,38

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Nadácia bola zriadená nadačnou listinou zo dňa 4.12.2002 na základe zákona č.34/2002 Z.z. na čas neurčitý a bola zaregistrovaná na Ministerstve vnútra Slovenskej republiky dňa 11.12.2002 pod číslom 203/Na-2002/693.

Identifikačné číslo Nadácie „Spoločne pre región“ je : 37 900 706.

Zakladateľ Ing. George Trabelssie;
 Ing. Slavomír Brudňák;
 Ing. Vladimír Podoliak;

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky sú uvedené v tabuľke.

Meno a priezvisko	Funkcia
Ing. George Trabelssie	Predseda správnej rady
MUDr. Pavol Hartel	Člen správnej rady
JUDr. Karol Mihok	Člen správnej rady
Monika Kontšeková	Správca nadácie od 25.1.2016
Ing. Arpád Lorincz	Revízor

(3) Nadácia bola zriadená na:

- rozvoj a ochrana kultúrnych hodnôt,
- rozvíjanie duchovných hodnôt, realizácia a ochrana ľudských práv alebo iných humanitných cieľov, zachovanie prírodných a kultúrnych hodnôt a podpora zdravia a vzdelávania,
- ochrana práv detí a mládeže,
- rozvoj a podpora telovýchovy, najmä podpora telovýchovy zdravotne postihnutých,
- podpora regionálneho rozvoja
- plnenie individuálne určenej humanitnej pomoci pre jednotlivca alebo skupinu osôb, ktoré sa ocitli v ohrození života alebo zdravia,
- podpora a rozvoj zdravotníctva,
- podpora cestovného ruchu
- ochrana tvorba životného prostredia,

(4) Údaje o priemernom prepočítanom počte 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 sú uvedené v tabuľke.

Tabuľka o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

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

Nadácia zamestnávala v roku 2018 správcu detského ihriska na dohodu o vykonaní práce od apríla do novembra na 1 hodinu denne.

(5) V zriaďovateľskej pôsobnosti Nadácie nie sú žiadne organizácie.

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 – 23 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018, za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. Zostavenie finančných výkazov je v súlade so všeobecnými účtovnými princípmi použitia

odhadov a predpokladov, ktoré vplyvajú na majetok a záväzky vo finančných výkazoch, na poznámky o predpokladanom majetku a záväzkoch v deň zostavenia finančných výkazov a na príjmy a výdavky počas vykazovaného obdobia. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(2) V roku 2018 nedošlo k zmenám účtovných zásad a k zmenám účtovných metód, ktoré by mali vplyv na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

Súčasťou obstarávacej ceny **dlhodobého nehmotného majetku** sú všetky náklady potrebné na obstaranie a uvedenie majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2.400 € vrátane je zúčtovaný do nákladov v momente zaradenia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2.400 € nadácia odpisuje 13 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia nehmotného majetku do používania. Ak sa dlhodobý nehmotný majetok obstaráva vlastnou činnosťou súčasťou jeho ocenenia sú náklady na všetky navrhované riešenia.

Dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poisťenie a pod.). Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1.700 € vrátane je odpísaný do nákladov v momente zaradenia. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1.700 € sa odpisuje podľa predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, dovozná prirážka, poisťenie, provízie, skonto a pod.).

Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky. Nadácia neeviduje pochybné a nedobytné pohľadávky. V roku 2018 neboli po dobe splatnosti žiadne pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje nominálnou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív (**náklady budúcich období a príjmy budúcich období**) sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky sa pri vzniku oceňujú ich nominálnou hodnotou.

Rezervy sa oceňujú vo výške potrebnej na krytie známych rizík alebo strát, na nevyfakturované dodávky, na mzdy na dovolenky a na zákonné sociálne odvody k nim.

Časové rozlíšenie na strane pasív (**výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**) sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Na účte **výnosov budúcich období** Nadácia vykazuje nepoužitú prijatú príspevky z podielovej dane, zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane a nepoužitú účelovo darované prostriedky.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku:

Nadácia nevlastní dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý hmotný majetok, ktorým je detské ihrisko, odpisuje počas doby životnosti 10 rokov. Hyberbarická komora obstaraná v roku 2014 spolu s kyslíkovým koncentrátorom (oxygénom) obstaraným v roku 2016, neboli dané do užívania a preto neboli odpisované.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Nadácia nevlastní dlhodobý **nehmotný** majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého **hmotného majetku** od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný DHM	Obstaranie DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018		39 742	6 296						46 038
Prírastky			460						460
Úbytky			3 316						3 316
Presuny									
Stav k 31.12.2018		39 742	5 440						45 182
Oprávky									
Stav k 1.1.2018		36 431	0						36 431
Prírastky		3 311							3 311
Úbytky									
Stav k 31.12.2018		39 742	0						39 742
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2018									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018		3 311	6 296						9 607
Stav k 31.12.2018		0	5 440						5 440

Dlhodobý hmotný majetok	2017								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný DHM	Obstaranie DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017		39 742	4 980						44 722
Prírastky			1 316						1 316
Úbytky									
Presuny									
Stav k 31.12.2017		39 742	6 296						46 038
Oprávky									
Stav k 1.1.2017		32 457	0						32 457
Prírastky		3 974							3 974
Úbytky									
Presun - reklasifikácia			0						0
Stav k 31.12.2017		36 431	0						36 431
Opravné položky									

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 7 9 0 0 7 0 6 /SID

Stav k 1.1.2017									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2017									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017		7 285	4 980						12 265
Stav k 31.12.2017		3 311	6 296						9 607

Nadácia má v majetku a v správe detské ihrisko v Martine. Na jeho prevádzku prispieva Mesto Martin sumou 3.974 EUR. Nadácia vlastní hyperbarickú komoru a klimatizačnú jednotku. Infúzna pumpa bola v roku 2018 darovaná zdravotníckemu zariadeniu.

(2) Na dlhodobý hmotný majetok nadácie nebolo zriadené záložné právo a ani obmedzené právo na nakladania s ním.

(3) Nadácia mala v priebehu roka poistený dlhodobý hmotný majetok – detské ihrisko

Detské ihrisko	Poistné riziko	Poistná suma v €	Ročné poistné v €
DI Martin	Združený živel	39 833	
	Odcudzenie	16 597	348
	Vandalizmus	16 597	
Spolu			348

(4) *Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku*

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

Krátkodobý finančný majetok	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Pokladnica	205	86
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	107 245	76 252
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	107 450	76 338

(5) *Prehľad pohľadávok v členení na hlavnú a podnikateľskú činnosť.*

Pohľadávky	Hlavná činnosť	Vedľajšia činnosť
Poskytnuté prevádzkové predavky	994	0
Spolu	994	0

(6) *Prehľad opravných položiek k pohľadávkam.*

Nadácia k 31.12.2018 nevykazovala žiadne pohľadávky po lehote splatnosti .

Pohľadávky	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti	994	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	994	0

(7) Prehľad položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Náklady budúcich období	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Poistné detských ihrísk	64	64
Spolu	64	64

(8) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy je uvedený v tabuľke:

	K 1.1.2018	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	K 31.12.2018
Imanie a fondy					
Základné imanie	6 972				6 972
z toho:					
nadačné imanie v nadácii	6 972				6 972
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	888			8 919	9 808
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	8 919		- 3 097	-8 919	-3 097
Spolu	16 779		- 3 097	0	13 682

(9) Rozdelenie účtovného zisku je uvedené v tabuľke:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	8 919
Rozdelenie účtovného zisku	
2018	
Prídel do základného imania	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	8 919
Iné	

(10) Opis a výška cudzích zdrojov

V roku 2018 a v roku 2017 nadácia tvorila rezervu na audit vo výške 600 €

Tabuľka o tvorbe a použití rezerv:

Druh rezerv	Stav k 1.1.2018	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav k 31.12.2018
Rezerva na audit účtovnej závierky	600	600	600		600
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	600	600	600		600
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	600	600	600		600

Prehľad o záväzkoch okrem úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Druh záväzkov	Stav na konci	
	2018	2017
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12	17
Krátkodobé záväzky spolu	12	17
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	2 167	2 167
Dlhodobé záväzky spolu	2 167	2 167
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2 179	2 726

Nadácia neeviduje žiadne záväzky zo sociálneho fondu.

(11) Prehľad o položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Príspevky na projekt "Spoločne pre deti"	18 752	1 210		19 962
z podielu zaplatenej dane	45 298	76 444	45 298	76 444
Zostatkovej hodnoty dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	2 396		1 316	1 080
Spolu	66 446	77 654	46 614	97 486

(12) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

Nadácia v roku 2018 a ani v roku 2017 nemala majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Čl. IV**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****(1) Prijaté dary**

Prehľad o prijatých finančných príspevkoch je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Prijaté finančné dary			
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Prijaté príspevky od samosprávy na prevádzku detských ihrísk	3 974		3 974
Prijaté príspevky od iných organizácií	1 490		1 490
Prijaté príspevky od fyzických osôb	0		0
Prijaté príspevky z verejných zbierok	0		0
Príspevky z podielu zaplatenej dane	336 608		336 608
Prijaté finančné príspevky spolu	342 072		342 072

V roku 2018 Nadácia prijala podiel na zaplatenej dani celkom vo výške 336.608 EUR (v roku 2017 329.658 EUR). Z toho bolo v roku 2018 použitých 253.214 EUR, zvyšná časť 76.444 EUR bude použitá v roku 2019 a predstavuje výnosy budúcich období (pozn. čl.III bod 11, čl.IV. bod 4 a je súčasťou riadku 103 suvahy)

(2) Prehľad dotácií a grantov.

Nadácia v roku 2018 neprijala žiadne dotácie a granty.

(3)Prehľad nákladov

Prehľad nákladov v členení na hlavnú a podnikateľskú činnosť v roku 2018			
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Spotreba materiálu	302		302
Služby	2 552		2 552
Mzdové náklady	760		760
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	266		266
Poplatky	14		14
Odpis pohľadávky	0		0
Iné náklady - poistné	348		348
Iné náklady - bankové popl. a iné	71		71
Poskytnuté vecné z podielu zaplatenej dane	5 819		5 819
Poskytnuté príspevky fyzickým jednotkám	31 922		31 922
Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane právnickým osobám	269 974		269 974
Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	0		0
Odpisy	3 311		3 311
Náklady spolu	315 339		315 339

Prehľad nákladov v členení na hlavnú a podnikateľskú činnosť v roku 2017			
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Spotreba materiálu	4		4
Služby	2 981		2 981
Mzdové náklady	806		806
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	281		281
Poplatky	102		102
Odpis pohľadávky	10		10
Iné ostatné náklady - poistné	379		379
Iné ostatné náklady - bankové popl. a iné	36		36
Poskytnuté dary vecné	5 982		5 982
Poskytnuté vecné dary z podielu zaplatenej dane	12 912		12 912
Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	540		540
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	4 280		4 280
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám z podielu zaplatenej dane	31 739		31 739
Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane právnickým osobám	269 898		269 898
Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky - humanitárna pomoc	0		0
Odpisy	3 974		3 974
Náklady spolu	333 924		333 924

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z roku 2017	Použitá suma z roku 2018
Rozvoj a podpora vzdelávania a telesnej kultúry - príspevok školám a iným právnickým osobám	29 229	218 564
Podpora telovýchovy – príspevok fyzickým os.	800	1 216
Podpora zdravia – príspevok fyzickým osobám	28	24 760
Podpora zdravia - vecný dar fyzickým osobám	943	
Podpora športu - príspevok právnickým osobám	6 300	2 496
Sociálna pomoc – príspevok právnickým osobám	355	7 244
Podpora zdravia – príspevok právnickým osobám	2 500	2 031
Podpora zdravia – vecný dar právnickým osobám	3 560	
Zachovanie kultúrnych hodnôt - príspevok právnickým osobám	120	3 852
Obstaranie klimatizačnej jednotky	460	
Obstaranie zdravotníckych odevov	994	
Poplatok za zverejnenie špecifikácie	8,5	
SPOLU	45 298	260 163
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		76 444

(5) Prehľad nákladov vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	600
uistiťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	600

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtov

Na podsúvahových účtoch neeviduje Nadácia žiaden majetok.

Čl. VI Ďalšie informácie

(1) Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Nadácia si nie je vedomá žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

(2) Nadácia neeviduje iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk a pod..

(3) Nadácia nemá žiadne položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

(4) Nadácia nevlastní a ani nemá v správe nehnuteľné kultúrne pamiatky.

(5) Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne udalosti, ktoré sú predmetom účtovníctva a ktoré by významne ovplyvnili verné zobrazenie finančnej situácie Nadácie.