

**Čl. I****Všeobecné údaje**

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

Nadácia Pontis  
Zelinárska 2  
821 08 Bratislava

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

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

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

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

Členovia správnej rady Nadácie:

JUDr. Lucie Schweizer, (SCHWEIZER LEGAL, 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

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	12	10
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	20	1
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	92	105

(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 518,30 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 obstarávacía 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.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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	3, 4, 5	lineárna	33,33; 25; 20

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 vývoje a obdobej činnosti	Softvér	Oceňované práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<u>Prvotné ocenenie</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>166 555,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166 555,80</b>
Prírastky	0	21 568,00	0	0	34 568,00	0	56 136,00
Úbytky	0	0	0	0	21 568,00	0	21 568,00
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>188 123,80</b>		<b>0</b>	<b>13 000,00</b>		<b>201 123,80</b>
<u>Oprávky</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>122 750,22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122 750,22</b>
Prírastky	0	26 013,93	0	0	0	0	26 013,93
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0

<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>148 764,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>148 764,15</b>
<u>Opravné položky</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Zostatková hodnota</u>							
<b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>43 805,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 805,58</b>
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	<b>0</b>	<b>39 359,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 000,00</b>	<b>0</b>	<b>52 359,65</b>

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné 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>4 680,00</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>
Prírastky	0	4 189,20	1 770,40	0	0	0	1 697,60	5 959,60	0	13 616,80
Úbytky	0	0	0	0	0	0	5 003,40	5 959,60	0	10 963,00
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>414 736,75</b>	<b>6 450,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 185,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>483 372,85</b>
Oprávky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>131 387,55</b>	<b>1 267,50</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>
Prírastky	0	10 307,32	1 317,52	0	0	0	1 697,60	0	0	13 322,44
Úbytky	0	0	0	0	0	0	5 003,40	0	0	5 003,40
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>141 694,87</b>	<b>2 585,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 185,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>206 465,59</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>279 160,00</b>	<b>3 412,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>282 572,50</b>

<b>Stav na konci</b>				0						
<b>účetného obdobia</b>	0	273 041,88	3 865,38		0	0	0	0	0	276 907,26

(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 hnutelných 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	6 534,76	4 292,72
Bežné bankové účty	2 804 944,83	2 744 616,00
Bežné bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 811 479,59</b>	<b>2 748 908,72</b>

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami 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)	356 471,83	360 972,00
Pohľadávka voči donorovi – dar Generácia 3.0.(315,22)	57 000,00	249 416,92
Pohľadávka voči donorovi – Inklúzia tím dar (315,25)	40 000,00	0,00
Odberateľské faktúry v lehote splatnosti (311,000)	16 050,00	25 875,00
Pohľadávka voči donorovi – VIA BONA dar (315,20)	10 000,00	0,00
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti – SAMRS (315,63 a 64)	6 993,80	20 343,82
Pohľadávka voči donorovi – Erste (315,95)	5 750,00	5 000,00
Ostatné pohľadávky (378; 315,10)	5 129,80	5 805,40
Darovacie zmluvy ostatné drobné (315,300+335)	3 092,68	4 871,70
Pohľadávka voči darcom do Fondu pre Trans. Slov. (315,24)	1 000,00	54 420,83
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti-U.S. Department of State	0,00	66 916,54
Pohľadávka voči partnerovi – IVF, WDI, UNDP (315,70)	0,00	7 223,45
Darovacie zmluvy v lehote splatnosti – CSR	0,00	3 370,00
<b>Spolu</b>	<b>501 488,11</b>	<b>804 215,66</b>

Pohľadávky po lehote splatnosti sú nasledovné:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odberateľské faktúry po lehote splatnosti	10 163,21	467,64
<b>Spolu</b>	<b>10 163,21</b>	<b>467,64</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	774,09	0,00	0,00	<b>774,09</b>
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>774,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>774,09</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	500 714,02	804 215,66
Pohľadávky po lehote splatnosti	10 163,21	467,64
<b>Spolu</b>	<b>510 877,23</b>	<b>804 683,30</b>



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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	9 772,05	3 998,03
<b>Spolu</b>	<b>9 772,05</b>	<b>3 998,03</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>2 525 227,49</b>	<b>2 954 203,63</b>	<b>3 147 336,19</b>	<b>0</b>	<b>2 332 094,93</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>1 164,65</b>	<b>0</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	17 685,70	0	0	-16 521,05	1 164,65
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-16 521,05	0	0	16 521,05	0
<b>Spolu imanie a fondy</b>	<b>2 681 419,81</b>	<b>2 954 203,63</b>	<b>3 147 336,19</b>	<b>0</b>	<b>2 488 287,25</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)	10 998,47	0,00	10 998,47	0,00
Fond ARRIVA dar (412,013)	100,00	0,00	0,00	100,00
Fond ADIENT 2% 18/19 (412,020)	0,00	36 906,29	473,63	36 432,66
Fond ADIENT 2% 17/18 (412,021)	38 091,74	0,00	38 091,74	0,00
Fond ADIENT 2% Trim Leader 17/18 (412,022)	817,65	0,00	817,65	0,00
Fond MERCEDES dar (412,025)	18 000,00	33 000,00	41 300,00	9 700,00
Fond MERCEDES 2% 17/18 (412,026)	36 885,11	0,00	36 885,11	0,00
Fond MERCEDES 2% 18/19 (412,027)	0,00	33 749,58	0,00	33 749,58
Fond GENERACIA 3.0 dar (412,03) / zrušený	10 274,34	222 988,63	233 262,97	0,00
Fond METRO dar (412,035)	0,00	2 750,00	990,00	1 760,00
Fond METRO 2% 18/19 (412,036)	0,00	28 408,42	12 675,83	15 732,59
Fond VRBA WETZLER dar (412,040)	0,00	420,00	0,00	420,00
Fond poisťovne Generali 2% 18/19 (412,044)	0,00	65 000,00	41 151,70	23 848,30
Fond JCI dar (412,14)	0,00	40 000,00	9 135,50	30 864,50
Fond JCI 2% 18/19 (412,15)	0,00	70 220,21	0,00	70 220,21
Fond JCI 2% 17/18 (412,16)	50 974,94	0,00	50 974,94	0,00
Fond Unilever 2% 17/18 (412,17)	6 817,00	0,00	6 817,00	0,00
Fond Unilever 2% 18/19 (412,18)	0,00	5 877,02	0,00	5 877,02
Fond PIXEL 2% 17/18 (412,19)	1 225,31	0,00	1 225,31	0,00
Fond PIXEL 2% 18/19 (412,20)	0,00	22 431,81	0,00	22 431,81
Fond HONEYWELL 2% 17/18 (412,25)	2 091,23	0,00	2 091,23	0,00
Fond Transp. Slovensko 2% 17/18 (412,26)	11 388,60	27 500,00	38 888,60	0,00
Fond Transp. Slovensko 2% 18/19 (412,27)	0,00	11 000,00	0,00	11 000,00
Fond Transp. Slovensko mimo 2% (412,28)	33 151,69	143 038,00	145 473,24	30 716,45
Fond BNP Paribas 2% 18/19 (412,29)	0,00	10 496,45	10 496,45	0,00
Fond Slovak Telecom 2% 17/18 (412,30)	575 711,71	0,00	575 711,71	0,00
Fond Slovak Telecom 2% 18/19 (412,31)	0,00	696 261,47	33 860,37	662 401,10
Fond Slovak Telecom DAR (412,32)	274 055,65	0,00	139 457,52	134 598,13
Fond PCA Peugeot 2% 17/18 (412,35)	14 136,18	0,00	14 136,18	0,00
Fond PSA Peugeot 2% 18/19 (412,36)	0,00	35 503,00	7 200,00	28 303,00
Fond CONTINENTAL 2% 18/19 (412,37)	0,00	54 000,00	0,00	54 000,00
Fond EMBRACO 2% 17/18 (412,40)	70 364,18	0,00	70 364,18	0,00
Fond EMBRACO 2% 18/19 (412,41)	0,00	59 800,41	12 200,00	47 600,41
Fond AXA 2% 17/18 (412,45)	25 679,45	0,00	25 679,45	0,00
Fond AXA DAR (412,46)	10 908,51	0,00	7 244,34	3 664,17
Fond AXA 2% 18/19 (412,47)	0,00	22 580,92	0,00	22 580,92
Fond ACCENTURE DAR (412,50)	130 065,47	64 500,00	130 294,87	64 270,60
Fond ACCENTURE 2% 17/18 (412,51)	4 686,99	0,00	4 686,99	0,00
Fond ACCENTURE 2% 18/19 (412,52)	0,00	45 270,60	15 540,70	29 729,90
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 16.10.16-30.09.17 (412,57)	246 566,17	0,00	246 566,17	0,00
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 01.10.17-31.08.18 (412,58)	33 305,03	73 133,39	47 465,07	58 973,35
Fond Ver. zbierka Srdce pre deti 01.09.2018-31.07.2019 (412,59)	0,00	6 474,00	490,00	5 984,00
Fond DM Drogerie Markt 2% 17/18 (412,60)	5 692,28	0,00	5 692,28	0,00
Fond DM Drogerie Markt 2% 18/19 (412,61)	0,00	45 574,83	39 211,03	6 363,80
Fond DM Drogerie Markt DAR (412,62)	2 506,36	9 805,96	10 830,10	1 482,22
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 1.1.-30.11.17 (412,63)	64 220,43	-5 677,60	58 542,83	0,00

Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 31.12.15 mimo (412,661)	19 392,05	734,57	0,00	20 126,62
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 1.12.17-31.10.18 (412,68)	29 445,54	95 185,44	87 137,96	37 493,02
Fond Ver. zbierka Dobrá Krajina 07.11.18-30.09.19 (412,681)	0,00	82 571,00	5 005,17	77 565,83
Fond LIDL 2% 18/19 (412,74)	0,00	450 265,56	12 930,49	437 335,07
Fond LIDL DAR (412,75)	158 094,86	115 000,00	272 763,45	331,41
Fond LIDL 2% 17/18 (412,76)	270 133,33	0,00	270 133,33	0,00
Fond 2% Mobis 18/19 (412,80)	0,00	125 684,92	2 059,00	123 625,92
Fond 2% Mobis 17/18 (412,81)	132 817,32	0,00	132 817,32	0,00
Fond BEKAERT dar (412,82)	21 662,90	2 500,00	21 578,89	2 584,01
Fond BEKAERT 2% 17/18 (412,83)	4 002,35	0,00	4 002,35	0,00
Fond BEKAERT 2% 18/19 (412,84)	0,00	129 146,21	0,00	129 146,21
Fond 2% LENOVO 18/19 (412,85)	0,00	1 167,63	0,00	1 167,63
Fond 2% LENOVO 17/18 (412,86)	17 096,82	0,00	17 096,82	0,00
Fond LENOVO mimo 2% (412,87)	3 053,31	0,00	1 856,48	1 196,83
Fond ENEL/SEP 2% 18/19 (412,90)	0,00	32 564,71	2 000,00	30 564,71
Fond ENEL 2% 17/18 (412,91)	120 067,03	0,00	120 067,03	0,00
Fond ENEL DAR (412,92)	23 276,91	3 000,00	23 494,16	2 782,75
Fond DELL 2% 17/18 (412,95)	20 732,99	0,00	20 732,99	0,00
Fond DELL 2% 18/19 (412,96)	0,00	16 843,41	0,00	16 843,41
Fond PWC 2% 17/18 (412,97)	26 737,59	0,00	26 737,59	0,00
Fond PWC 2% 18/19 (412,99)	0,00	38 526,79	0,00	38 526,79
<b>Spolu</b>	<b>2 525 227,49</b>	<b>2 954 203,63</b>	<b>3 147 336,19</b>	<b>2 332 094,93</b>

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

Účtovná strata za rok 2017 vo výške -16 521,05 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Správna rada Nadácie Pontis schválila na svojom zasadnutí dňa 11. júna 2018 preúčtovať výsledok hospodárenia za účtovné obdobie k 31. decembru 2017 na výsledok hospodárenia minulých období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	<b>16 521,05</b>
<b>Rozdelenie účtovnej straty:</b>	
Prevod do nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov	16 521,05
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 2018 vo výške - 473,83 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 2018 na výsledok hospodárenia minulých rokov.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zákonné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>4 551,63</b>	<b>5 038,38</b>	<b>4 551,63</b>	<b>0</b>	<b>5 038,38</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	<b>4 551,63</b>	<b>5 038,38</b>	<b>4 551,63</b>		<b>5 038,38</b>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 550,63	5 037,18	4 550,63	0	5 037,18
Rezerva na audit	1,00	1,20	1,00	0	1,20
Ostatné krátkodobé rezervy	0	0	0	0	
<b>Rezervy spolu</b>	<b>4 551,63</b>	<b>5 038,38</b>	<b>4 551,63</b>	<b>0</b>	<b>5 038,38</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>94,88</b>	<b>2 214 726,26</b>	<b>2 215 203,32</b>	<b>-382,18</b>
Granty pre MVO poskytnuté (325,10)	0,00	2 129 785,40	2 129 785,40	0,00
Granty pre MVO do 2018 (325,14)	4 498,02	1,98	4 500,00	0,00
Vratka nespotr. časti grantu donorovi (325,20)	0,00	500,03	500,03	0,00
Ostatné záväzky (325,30+325,00)	120,00	8 220,53	8 340,53	0,00
Záväzky voči partnerom v zahraničí (325,40)	-5 523,14	13 536,22	13 936,22	-5 923,14
Ostatné záväzky – platby kartou (325,54)	0,00	16 129,70	16 129,70	0,00
Zmluvy o dielo – ZOD (325,60+325,61)	1 000,00	40 369,40	35 828,44	5 540,96
Ostatné záväzky – správca budovy (325,80)	0,00	6 183,00	6 183,00	0,00

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

Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti zahŕňajú:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Daňové záväzky	3 163,76	7 422,71
Záväzky voči zamestnancom, ZP a SP	0	12 090,91
Dodávateľské faktúry (321+326)	11 412,12	177 512,77
Záväzky voči zmluvným partnerom v zahraničí (325,40+325,41)	-5 923,14	-5 523,14
Granty pre MVO poskytnuté z fondov (účet 325,10+325,11-14)	0	4 498,02
Ostatné záväzky (účet 325,20+325,30+325,70)	0	120,00
Zmluvy o dielo - ZOD (325,60+61)	5 540,96	1 000,00
<b>Krátkodobé záväzky celkom</b>	<b>14 193,70</b>	<b>197 121,27</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	5 045,41	5 075,40
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14 193,70	197 121,27

<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>19 239,11</b>	<b>202 196,67</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	956,68	1,70
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>956,68</b>	<b>1,70</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>20 195,79</b>	<b>202 198,37</b>

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu.

	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	1,70	153,53
Tvorba na ťarchu nákladov	954,98	806,57
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	958,40
<b>Stav k 31. Decembru</b>	<b>956,68</b>	<b>1,70</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 výnosov budúcich období.

	<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>
Položky výnosov budúcich období z dôvodu:	<b>995 791,08</b>	<b>619 133,39</b>	<b>467 050,11</b>	<b>1 147 874,36</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)	20 341,39	0,00	870,50	19 470,89
Zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu a zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane, v tom:				
-Granty, dary, príspevky zmluvné FF (384,10)	0,00	0,00	0,00	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím EDU (384,11)	612 952,16	23 390,39	106 701,70	529 640,85
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím INKLÚZIA (384,12)	65 125,98	71 317,43	62 106,36	74 337,05
-Granty, dary, príspevky zmluvné CR (384,30)	5 215,65	6 452,15	5 215,65	6 452,15
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím FD/DK (384,31)	60 969,08	53 573,37	60 969,08	53 573,37
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím FD/DK prenosy do nasl. roka (384,311)	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné Tím FpTS (384,32)	113 164,33	403 858,49	113 164,33	403 858,49
-Granty, dary, príspevky zmluvné DDA (384,40)	81 585,23	0,00	81 585,23	0,00
-Príspevky na VZ DK a SPD nepoužitú (384,50)	0,00	0,00	0,00	0,00
-VBO ostatné (384,60)	0,00	50 038,00	0,00	50 038,00
-Granty, dary, príspevky zmluvné IF (384,70)	0,00	0,00	0,00	0,00
-VBO podiel dane všeobecný (384,80)	30 437,26	10 503,56	30 437,26	10 503,56

(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.

Zmluva bola v roku 2018 ukončená z dôvodu totálnej škody na prenajatom majetku. Následne bola uzatvorená nová zmluva o prenájme osobného vozidla KIA CEED formou finančného prenájmu s firmou Business Lease Slovakia. Výška mesačnej splátky je v zmluve dohodnutá na 350,05 € mesačne a nájom trvá 48 mesiacov od septembra 2018 do septembra 2022.

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	13 360,32	1 005,01	0	15 797,79
do jedného roka vrátane	4 453,44	1 005,01	0	1 005,01
od jedného roka do piatich rokov vrátane	8 906,88	15 797,49	0	14 792,78
viac ako päť rokov	0	0	0	0

(17) Nadácia Pontis má k 31. decembru 2018 uzavreté zmluvy, ktorých plnenie sa bude realizovať v rokoch 2019 a neskôr:

7700025 Erste Foundation (38023) **účet 315,95**

Celková suma projektu: 25 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **5 000,00 EUR**

Individuálni darcovia (58013) **účet 315,22**

Celková suma projektu: 80 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **50 000,00 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, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **6 993,80 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, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **356 471,83 EUR**

7800043 White & Case s.r.o. (38023) **účet 315,95**

Celková suma projektu: 750,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **750,00 EUR**

7800070 Piano Software, s. r. o. (38013) **účet 315,30**

Celková suma projektu: 114,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **114,00 EUR**

7800083 HENKEL SLOVENSKO, s.r.o. (58013) **účet 315,22**

Celková suma projektu: 2 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **2 000,00 EUR**

7800086 Veľvyslanectvo USA Bratislava (28023) **účet 315,22**

Obdobie trvania projektu: september 2018 – november 2018

Celková suma projektu: 4 274,6000 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **873,36 EUR**

7800091 Ernst & Young, s.r.o. (58013) **účet 315,22**

Obdobie trvania projektu: september 2018 – jún 2019

Celková suma projektu: 5 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **5 000,00 EUR**

7800096 Inštitút za družstvo odgovorno poslovanje (IDOP) (58514) **účet 315,10**

Celková suma projektu: 6 946,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **5 026,00 EUR**

7800099 OZ BILLA ľuďom (68323) **účet 315,25**

Celková suma projektu: 39 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **36 000,00 EUR**

7800104 Slovenská sporiteľňa, a.s. (28033) **účet 315,20**

Celková suma projektu: 10 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **10 000,00 EUR**

7800106 adidas Slovakia, s.r.o. (28043) **účet 315,30**  
 Celková suma projektu: 2 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **2 000,00 EUR**

7800111 Lidl Slovenská republika, v.o.s. **účet 315,24**  
 Celková suma projektu: 1 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **1 000,00 EUR**

7800112 Generali Poist'ovňa, a.s. (68003) **účet 315,25**  
 Celková suma projektu: 4 000,00 EUR, Neuhradený zostatok k 31.12.2018 **4 000,00 EUR**

#### Čl. IV

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Nadácia negeneruje tržby za vlastné výkony a tovar.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté príspevky od právnických osôb 662	1 484 132,27	1 383 446,30
Prijaté príspevky od fyzických osôb 663	15 077,24	40 308,85

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté príspevky na Generáciu 3.0	12 668,00	0,00
Prijaté príspevky na Fond pre Transparentné Slovensko	1 998,24	1,91
Ostatné príspevky jednotlivcov na činnosť Nadácie Pontis	411,00	33 518,07
Prijaté príspevky na Verejnú zbierku Dobrá krajina	0,00	6 788,87
<b>Spolu</b>	<b>15 077,24</b>	<b>40 308,85</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príspevky do Fondu Generácia 3.0 (662,53)	303 891,89	55 870,70
LIDL do fondu mimo 2% (662,51)	272 763,45	180 009,00
Slovak Telekom do fondu mimo 2%	130 207,52	72 392,48
ZMOS, UNDP, Platforma MVRO, Internat.Visegrad Fund SK, WDI a iné malé	120 180,79	166 930,53
Interreg CE	108 587,10	5 294,33
Accenture - príspevok do fondu mimo 2%	104 244,87	98 519,13
Príspevky firiem do Fondu pre Transparentne SK (662,95)	82 681,21	143 971,14
U.S. Department of State	63 525,75	89 176,56
Ostatné dary od firiem na Via Bona (662,30)	50 000,00	20 000,00
Metro, JCI, Mercedes do fondov mimo 2%	48 125,50	0,00
SAMRS (Slovak Aid) a MZV	41 541,18	176 866,47
Prisp.org.: MSI, OSF, US Ambasáda., CpF a iné, EDU projekty (662,81)	36 189,97	129 589,12
Lenovo, DM, AXA do fondov mimo 2%	28 536,89	37 214,95
Ostatné dary od firiem a MVO na CSR aktivity 662,70+662,71	28 047,40	64 752,22
Slovenské elektrárne do fondu mimo 2% (662,40)	23 494,16	15 520,56
Príspevky firiem do Fondu BEKAERT (662,82)	21 328,89	11 187,10
Ostatné dary od firiem a MVO na DK na aktivity 662,60+662,61	18 120,00	38 800,00
Prijaté príspevky na admin nadácie	1 505,10	668,78
Dary firiem PSA Peugeot, Philip Morris, Enel na EDU projekty (662,80)	1 160,60	45 308,98
Príspevky od MVO (662,93)	0,00	28 319,43
Príspevky firiem na dobrovoľníctvo a pro bono (662,92)	0,00	1 992,20

Príspevky Ringier na správu projektu SPD (662,90)	0,00	1 350,00
<b>Spolu</b>	<b>1 484 132,27</b>	<b>1 383 733,68</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Členské BLF (Business Leaders Forum) 649,10	130 425,00	121 000,00
Správa grant.programov a meranie efektivity darcovstva/filantropie 649,45	91 744,69	118 334,00
CSR ostatné zdaniteľné 649,30	48 277,36	22 606,50
CSR zdaniteľné reklama VBS 649,31	40 916,67	64 267,50
Naše mesto účastnícky poplatok 649,80	36 390,73	34 187,25
Iné výnosy nezdaniteľné 649,95	35 465,87	50 798,58
CSR charitatívna reklama 649,21	19 000,00	0,00
CSR konferencia – zdaniteľné 649,20	14 979,00	26 244,00
Fir.dobrovoľníctvo-nezdaniteľné Advokáti Pro Bono 649,65	2 500,00	5 000,00
Pracovná skupina Firmy komunity 649,70	1 250,00	6 000,00
Iné výnosy zdaniteľné 649,90	500,00	83,34
ASFIN členské príspevky 649,25	0,00	17 553,64
<b>Spolu</b>	<b>421 449,32</b>	<b>466 074,81</b>

(6) Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 656 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minulých v roku 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovak Telekom, a.s. 2% aj DAR	78 337,98	82 866,53
LIDL a.s. 2%	36 333,22	27 710,22
Accenture, s.r.o 2% aj DAR	21 494,04	31 446,09
Výn.z použ.fondu JCI/ 2%	13 294,94	26 277,28
Mobis 2%	13 281,73	7 693,12
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp. Slovensko MIMO 2%	12 754,03	0,00
BNP Paribas 2%	10 496,45	0,00
Výn.z použ.fondu SE/2%projekty	9 162,00	10 952,00
Lenovo 2%	9 000,00	5 095,23
EMBRACO 2%	8 701,86	0,00
Mercedes 2% aj DAR	8 338,51	0,00
DM Drogerie Markt DAR + 2%	8 181,69	1 580,55
DELL s.r.o. 2%	5 075,29	8 538,34
Výn.z použ.fondu iné	4 626,82	28 400,43
Generali 2%	3 250,00	0,00
AXA 2%	3 081,53	1 776,00
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o. 2%	2 673,76	4 543,00
PSA 2%	2 000,00	2 431,50
Arriva 2%	1 099,85	0,00
Unilever 2%	818,04	0,00
Bekaert 2% aj DAR	650,24	3 650,00
Pixel 2%	554,53	0,00
Honeywell 2%	271,25	348,04
Firmy cez vklady do Fondu pre Transp. Slovensko 2%	0,00	13 226,55
<b>Spolu</b>	<b>253 477,76</b>	<b>256 534,88</b>

(7) Štruktúra príspevkov prijatých z podielu zaplatenej dane na účtoch 665 v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období a minulých v roku 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:



	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Slovak Telekom, a.s.	532 969,26	579 452,83
LIDL a.s.	246 730,60	539 116,26
MOBIS a.s.	111 594,59	69 238,08
Slovenské elektrárne, a.s.	102 905,03	196 186,21
Embraco a.s.	73 406,32	35 639,00
Firmy cez vklady do Fondu pre Transparentné Slovensko	38 888,60	44 084,92
Generali Poistovňa, a.s.	37 901,70	0,00
Johnson Controls International spol. s r.o.	37 680,00	51 063,73
Trim Leader, Adient	34 756,20	18 299,87
DM Drogerie Markt	32 702,22	42 805,50
Firmy príspevky na Naše Mesto spolu	25 742,78	4 714,00
Poistovňa Slovenskej Sporiteľne	24 477,93	33 762,05
Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	24 346,60	0,00
PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o.	24 063,83	15 063,18
AXA a.s.	22 597,92	15 525,60
PCA Peugeot Slovensko a.s.	19 336,18	26 500,00
DELL s.r.o.	14 907,70	11 775,08
Accenture, s.r.o.	14 783,65	39 488,64
Príspevky, neminuté 2% z 2017	13 221,07	0,00
Metro Cash & Carry SR s.r.o.	12 675,83	0,00
Ostatné fyzické a právnické osoby	10 296,40	6 000,00
Firmy cez vklady na projekt CEE CSR	10 000,00	5 000,00
ARRIVA Slovakia a.s.	9 898,62	0,00
Lenovo	7 390,27	4 241,76
Firmy cez vklady do programu Charta diverzity	6 269,95	0,00
Unilever	5 998,96	12 060,90
Pivovary Topvar, a.s.	5 000,00	0,00
Bekaert Hlohovec, a.s.	3 602,11	0,00
Firmy cez vklady do programu Firemné dobrovoľníctvo	3 063,88	0,00
Honeywell	1 819,98	1 846,59
Firmy cez vklady do programu Advokáti Pro Bono	1 750,00	0,00
Odpis 1/40 z časti 2% použité na kúpu nehnuteľnosti	870,50	817,50
Pixel	670,78	7 170,00
Strabag	0,00	73 681,62
Ringier Axel Springer Slovakia, a.s.	0,00	22 350,53
<b>Spolu</b>	<b>1 512 319,46</b>	<b>1 855 883,85</b>

(8) Opis a suma významných položiek finančných výnosov.

<b>Názov položky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>4 304,00</b>	<b>2 839,75</b>
Kurzové zisky, z toho:	4 304,00	2 838,71
kurzové zisky ku dňu účtovnej závierky	0,00	0,02
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0,00	1,04
Úroky	0,00	1,04

(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>1 038 706,78</b>	<b>1 216 426,76</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 501,40</i>	<i>5 442,20</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1,40	1,00
Súvisiace audítorské služby	1 500,00	5 441,20
Daňové poradenstvo, Ostatné neaudítorské služby, Uisťovacie audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 037 205,38</i>	<i>1 210 984,56</i>
Sprostredkovanie - zmluvní živnostníci	481 255,85	387 262,69
Sprostredkované cestovné, ubytovanie, diéty a poistenie	39 839,15	127 660,04
Odborné programové konzultácie	39 459,61	90 381,24
Propagácia programov (grafika, inzercia, PR, tlač)	113 285,68	142 410,80
Konferencie - prenájom, eventové náklady	108 215,65	105 317,08
Náklady na reprezentáciu	41 900,16	60 476,36
Preklady	29 753,54	26 390,27
Ostatné služby (vrátane kopírovania)	23 309,16	71 969,90
Operatívny leasing Peugeot	3 734,94	4 539,12
Autorské honoráre	36 368,67	61 878,86
Telefóny, internet a poštovné	20 415,87	33 291,41
Cestovné	15 216,52	19 042,47
Opravy a udržiavanie	2 974,97	1 888,98
Účtovníctvo	29 272,00	26 226,00
Služby webstránky	24 478,42	21 075,21
Školenia, konferencie, semináre	8 138,14	7 894,30
Software	6 208,64	5 553,40
Členské poplatky	5 680,21	8 569,46
Platby nájomného správcovi	5 622,71	5 212,50
Monitoring médií	1 872,00	2 742,00
Notár, právne služby	203,49	1 202,47
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 018,49</b>	<b>5887,20</b>
Ostatné dane a poplatky (vrátane platieb do autorských fondov)	2 961,49	5577,10
Ostatné pokuty a penále	57,00	310,05
Ostatné (vrátane úrokov)	0	0,05
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>8 290,65</b>	<b>43 273,77</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 261,65</i>	<i>37 601,35</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1,25	27 232,27
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov (iné ostatné náklady) – 549, z toho:</i>	<i>5 029,00</i>	<i>5 672,42</i>
Bankové poplatky	4 045,40	4 794,18
Poistenia	814,23	812,00
Iné - zaokrúhlenie	169,37	66,24

(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)	1 487 931,49	1 821 715,82
Projekty realizované z podielu dane (656,xx)	476 698,50	324 726,93
Náklady na administráciu fondov (656,xx)	170 865,88	227 204,70
Interne realizované projekty z fondov z podielu dane (665,00+01+02)	24 387,97	6 817,50
<b>Spolu použitie v roku</b>	<b>2 159 883,84</b>	<b>2 380 464,95</b>

Spolu zostatok podielu zaplatenej dane na 384	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
V tom na účte 384,32 (Tesco)	385 758,49	0,00
V tom na účte 384,12	6 008,73	24 477,93
V tom na účte 384,30; 384,31 (Foxconn, ING Business Shared Services B.V., Erste Group IT International GmbH, Plzeňský Prazdroj Slovensko, Amazon)	34 573,37	9 970,59
V tom účte 384,80	10 503,56	30 437,26
<b>Spolu</b>	<b>436 844,15</b>	<b>64 885,78</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>8 290,65</b>	<b>43 273,82</b>
Kurzové straty, z toho:	3 261,65	37 601,35
kurzové straty ku dňu účtovnej závierky	1,25	27 232,27
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 029,00	5 672,47
Úroky	0,00	0,05
Poistenia	814,23	812,00
Bankové poplatky	4 045,40	4 794,18
Spoluúčasť na poisťnej udalosti, iné	169,37	66,24

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Granty z fondu Slovak Telekom	451 999,31	399 845,68
Granty z fondu LIDL	246 730,60	539 116,26
Granty z fondu Mobis	111 594,59	69 238,08
Granty z fondu Enel	102 905,03	194 291,21
Granty z fondu Embraco	73 406,32	35012
Granty z fondu FpTS	38 888,60	44 084,92
Granty z fondu Generali	37 901,70	0,00

Granty z fondu Johnson Controls	37 680,00	46 947,53
Granty z fondu Adient	34 756,20	7358
Granty z fondu DM drogerie markt	32 702,22	42 805,50
Granty z fondu Mercedes	24 346,60	0,00
Granty z fondu PricewaterhouseCoopers Slovensko	24 063,83	15 063,18
Granty z fondu AXA	22 588,78	15 525,60
Granty z programu Poistovňa Slovenskej sporiteľne	21 702,35	16 477,24
Granty z fondu PCA Peugeot	19 336,18	26500
Granty z fondu DELL	14 907,70	11 075,08
Granty z fondu Accenture	14 583,65	39 488,64
Granty z fondu Metro	12 675,83	0,00
Granty z fondu Arriva	9 898,62	0,00
Granty z fondu Unilever	5 998,96	12 060,90
Granty z 2% - ostatné	5 000,00	0,00
Granty z fondu Bekaert	3 602,11	0,00
Granty z fondu Lenovo	2 710,00	0,00
Granty z fondu Honeywell	1 819,98	1 846,59
Granty z fondu Pixel	480,00	7 170,00
Granty z fondu Strabag	0,00	73 681,62
<b>Spolu</b>	<b>1 352 279,16</b>	<b>1 597 588,03</b>

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

	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Poskyt.príspevky/LIDL DAR 562,75	272 763,45	30 625,94
Granty z Telekom fondu z daru 562,05	100 878,00	64 462,48
Granty z fondu Accenture z daru 562,07	85 814,03	76 493,48
Poskyt.príspevk./Fond Generácia 3 DAR 562,53	85 700,77	68 870,70
Granty z Fondu pre Transparentné Slovensko z darov 562,7	81 073,65	133 657,08
Granty ostatné drobné 562,093	42 133,38	30 707,08
Granty z Mercedes fondu z daru 562,52	38 000,00	0,00
Príspevky mimovládny organizáciám - Naše Mesto 562,06	30 921,98	24 218,43
Granty z Enel fondu z daru 562,095	22 159,16	17 320,56
Poskyt.príspevky/BEKAERT fond 562,82	21 328,89	2 900,00
Granty z programu Jaguar Land Rover dar 562,10	10 900,00	0,00
Granty z DM Drogerie Markt fondu z daru 562,097	9 849,50	16 151,21
Poskytnuté granty / Rusko / U.S. Department of State 562,022	8 162,50	13 713,08
Granty z AXA fondu z daru 562,49	7 244,34	8 729,11
Granty z JCI fondu 562,60	5 134,50	0,00
Granty z programu Billa Chlebobarca dar 562,76	2 000,00	0,00
Poskytnuté príspevky / priame granty	1 800,00	2 122,76
Granty z Metro fondu z daru 562,035	990,00	0,00
Poskytnuté granty / partnerská organizácia v Keni 562,014	0,00	72 612,13
Poskytnuté granty / partnerské organizácie na Balkáne 562,015	0,00	45 097,35

Poskytnuté granty / organizáciám v Moldavsku 562,013	0,00	14 090,08
Poskytnuté granty / partnerská organizácia v Gruzínsku 562,023	0,00	1 500,00
Granty partnerom z EC projektov 562,019	0,00	-3 870,46
<b>Spolu</b>	<b>826 854,15</b>	<b>619 401,01</b>

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1,20
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a iné pod.	1 500,20
<b>Spolu</b>	<b>1 501,40</b>

(15) Informácie o daniach z príjmov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 891,96</b>
Nedaňové náklady	48 354,46	69 045,82
Ostatné položky	4 169 995,96	4 639 746,63
<b>Pripočítateľné položky spolu</b>	<b>4 219 551,62</b>	<b>4 709 825,45</b>
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane	3 598 685,77	4 339 457,65
Príjmy oslobodené	617 576,49	347 718,73
§ 17 ods.19 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	1 033,00	0,00
<b>Odpočítateľné položky spolu</b>	<b>4 217 295,26</b>	<b>4 687 176,38</b>
<b>Základ dane</b>	<b>2 256,36</b>	<b>7 757,11</b>
Daň 21%	473,83	1 628,99
Preddavky za zdaňovacie obdobie	0,00	0,00
Preddavky vybrané zrážkou	0,00	0,10
Daňový preplatok	0,00	0,00
Daň k úhrade	473,83	1 628,99

V roku 2018 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. 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 2803	40 916,67	37 073,16	3 843,51
649,80	Naše mesto projekt 3801	18 487,73	15 538,19	2 949,54
649,20+30	CSR konferencia 2802	17 979,00	18 558,86	-579,86
649,30	Diverzita 2804 a Dobrovoľnícke eventy 3803	4 938,84	3 691,41	1 247,43
649,30	Iné CSR poradenstvo 2805	7 658,40	9 673,02	-2 014,62
649	Admin 1800; 2800; 3800; 4800	84 403,39	86 560,03	-2 014,62
	<b>Spolu</b>	<b>174 384,03</b>	<b>171 094,67</b>	<b>3 289,36</b>

644,20	Bankové úroky - daň už vysporiadaná	0,00	0,00	0,00
--------	-------------------------------------	------	------	------

<b>Spolu</b>	<b>174 384,03</b>	<b>3 289,36</b>
Základ dane		<b>3 289,36</b>
Daň nezaokrúhlená		690,76

## 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.

Od januára 2019 pribudla medzi členov Správnej rady pani Martina Králová.

(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 2018 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 60 064,00 EUR (v 2017: 38 660,00 EUR).

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

Nadácia Pontis iniciovala koncom roka 2007 založenie Neziskovej organizácie Pontis n.o., registrácia sa uskutočnila začiatkom roka 2008. Pontis n.o. v roku 2018 zabezpečoval svoje financovanie nezávisle a samostatne mimo Nadácie Pontis.