

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k

. 2 0

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 Ä B Č D É 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		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
IČO		☐ riadna	☐ zostavená	Za obdobie	od 2 0
SID SK NACE		☐ mimoriadna	☐ schválená	do	2 0
		(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 2 0
				do	2 0

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

PSČ Obec

Číslo telefónu Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	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:			

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 + r. 009 + r. 021	001					
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004					
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	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- 095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009					
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012					
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013					
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 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+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029				
1. Zásoby	r. 031 až r. 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 r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043				
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 - 391AÚ)		048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050				
4. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051				
Pokladnica	(211 + 213)	052		x		
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053		x		
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ		055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				
1. Náklady budúcich období	(381)	058				
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060				

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061		
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
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 r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073		
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074		
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
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		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		
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 r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104		

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				
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				
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
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				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24				
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku 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				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38				

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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74				
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75				
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78				

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Zakladateľom Nadácie Rómsky vzdelávací – organizačná zložka zahraničnej nadácie Roma Education Fund – Roma Oktatási Alap je Roma Oktatási Alap so sídlom Terez krt.46., 1066 Budapešť

Založená bola dňa 3.4.2014.

Nadácia vznikla dňa 14.4.2014

(2) Orgánmi Nadácie sú: správna rada, správca nadácie a revízor.

Správna rada Nadácie ma dvoch členov:

Andrew R. Ryder, adr. 81 Kiraly Utca, Budapest 1077 Maďarsko

Stanislav Daniel, adr. Mallého 4, 909 01 Skalica - tajomník

Za Predsedu Správnej rady Nadácie menuje Zakladateľ:

Ciprian Necula, adresa Alea Suraia 4, bl. 21B, Bukurešť, Rumunsko

Za prvého Tajomníka Správnej rady Nadácie menuje Zakladateľ:

Stanislav Daniel, adr. Mallého 4, 909 01 Skalica

Zakladateľ Nadácie určuje za prvého Správcu nadácie:

Stanislava Dzuríková, trvale bytom M.R.Štefánika 25, 082 21 Veľký Šariš

Revízor:

Wiliam L. Bila, adr. 66 rue René Boulanger 750 10 Paríž, Francúzsko (do 27.05.2021)

Ing. Martin Neupauer, Americká 2, 831 02 Bratislava (od 28.05.2021)

(3) Nadácia bola zriadená za účelom prispievať k znižovaniu rozdielov vo vzdelaní medzi rómskym a nerómskym obyvateľstvom, vrátane dese grácie vzdelávacích systémov v Slovenskej republike.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov je 5 a z toho je 1 vedúci zamestnanec účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Nadácia v účtovnom roku 2021 mala zamestnaných 55 zamestnancov na dohodu o vykonaní práce, ktorí vykazovali činnosť v jednotlivých projektoch.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) V zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky nie sú iné organizácie.

(6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód počas účtovného obdobia nenastali.

3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – nie je
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nie je
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – nie je
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – nie je
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nie je
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – nie je
- g) dlhodobý finančný majetok – nie je
- h) zásoby obstarané kúpou – menovitou hodnotou pri ich vzniku
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – nie sú
- j) zásoby obstarané iným spôsobom – nie sú
- k) pohľadávky – menovitou hodnotou pri ich vzniku
- l) krátkodobý finančný majetok – ceniny (stravné lístky), menovitou hodnotou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – podľa aktuálnych zmlúv
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou pri ich vzniku
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – podľa aktuálnych zmlúv
- p) deriváty – nie sú
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nie sú

(4) 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.

Účtovná jednotka neeviduje majetok, ktorý by podliehal odpisovaniu.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Účtovná jednotka účtuje o opravnej položke k majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	171,86	134,80
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	99 569,90	145 169,93
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	99 741,76	145 304,73

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

Účtovná jednotka eviduje v účtovnej evidencii pohľadávky za hlavnú činnosť vo výške 654.145,65 €.

Výšku pohľadávok tvoria granty REF Budapešť, VELUX 1, VELUX 2, RMUSP, MPSVAR Prešovský kraj, MPSVAR Košický kraj, MPSVAR Banská Bystrica a Ministerstvo školstva.

Účtovná jednotka eviduje ostatné pohľadávky vo výške 17 008,66 EUR.

3) Účtovná jednotka účtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

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

Účtovná jednotka má podpísané zmluvy na granty, ktoré budú vyplatené v budúcom účtovnom období a ďalej eviduje časovo rozlíšený náklad.

Časové rozlíšenie na strane aktív	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Náklady budúcich období _ štipendiá	10 372,50	17 972,50
Náklady budúcich období _ nájomné	0,00	4 250,00
Náklady budúcich období _ školné	375,00	0,00
	10 747,50	22 222,50

5) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) Hodnota nadačného imania Nadácie je 6.638,- EUR. Zakladateľ nadácie, Roma Oktatási Alap, so sídlom Terez krt.46., 1066 Budapešť, Maďarsko, vložil do nadačného imania pri založení Nadácie peňažný vklad vo výške 6.638,- EUR.

b) Účtovná jednotka účtuje o opravnej položke k pohľadávkam.

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

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	6 638,00				6 638,00
z toho: nadačné imanie v nadácii	6 638,00				6 638,00
vkłady zakladateľov	0,00				0,00
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	8,04				8,04
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0,00				0,00
Spolu	6 646,04				6 646,04

- 1) Účtovná jednotka má podpísané zmluvy na granty, ktoré budú vyplatené v budúcom účtovnom období a takisto zmluvy so študentami na vyplatenie štipendií v budúcom účtovnom období.

	Stav na konci	
Pohľadávky	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Poskytovateľ grantu MPSVaR, v zastúpení MŠVVaŠ	99 775,37	122 736,17
Poskytovateľ grantu MV v zastúpení MŠVVaŠ	283 015,34	391 322,89
Pohľadávky z projektov VELUX I a II	270 798,00	345 068,00
Pohľadávka RMUSP		3 600,00
Pohľadávka podpora COVID-19		2 380,00
Pohľadávka luventa		200,00
Pohľadávka z dobropisov	556,94	
Iné pohľadávky (netto hodnota vrátane opravnej položky)	3 261,84	3 300,44
Pohľadávky spolu	657 407,49	868 607,50

2) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	657 407,49	815 865,06
Pohľadávky po lehote splatnosti	13 744,22	49 442,00
Pohľadávky spolu	671 151,71	865.307,06

3) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:

- a) Účtovná jednotka má vytvorenú rezervu na nevyčerpanú dovolenku, overenie účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby a účtovné služby. Vytvorená rezerva na konci bežného účtovného obdobia má zostatok 10 978,66 EUR. Predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2022.

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nevyčerpaná dovolenka	3 318,94	6 363,66	3 318,94		6 363,66
Zákonné rezervy spolu	3 318,94	6 363,66	3 318,94		6 363,66
Overenie účtovnej závierky	3 915,00	3 915,00	3 915,00		3 915,00
Súvisiace audítorské služby	0,00	0,00	0,00		0,00
Účtovné služby	500,00	700,00	500,00		700,00
Ostatné rezervy spolu	4 415,00	0,00	4 440,00		0,00
Rezervy spolu	7 733,94	10 978,66	7 733,94		10 978,66

b) Účtovná jednotka na účte 325 – Ostatné záväzky účtovala v roku 2021 nároky študentov na vyplatenie štipendií na základe dohodnutých podmienok.

Na konci účtovného obdobia má účet 325 – Ostatné záväzky konečný zostatok 10 372,50 EUR.

c) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

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 (záväzky zo sociálneho fondu),
3. viac ako päť rokov

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	148,87	2 017,13
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	35 207,23	57 521,89
Krátkodobé záväzky spolu	35 356,10	59 539,02
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	661,56	603,57
Dlhodobé záväzky spolu	661,56	603,57
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	36 017,66	60 142,59

e) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	603,57	608,33
Tvorba na ťarchu nákladov	536,79	493,63
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	478,80	498,39
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	661,56	603,57

4) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) Zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

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				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu MPSVaR v zastúpení MŠVVaŠ	165 102,17		76 901,23	88 200,94
grantu MV v zastúpení MŠVVaŠ	397 347,22	10 735,20	107 656,13	300 426,29
grantu VELUX I a II	383 090,00		88 906,95	294 183,05
grantu RMUSP	2 697,61		2 697,61	0,00
grantu Iuventa	1 000,00		1 000,00	0,00
podielu zaplatenej dane	338,93	605,27	500,00	444,20
grantu REF	11 985,72	146 955,45	127 991,77	30 949,40
grantu SLO078	50,51			50,51
dlhodobého majetku obstaraného				

z podielu zaplatenej dane				
---------------------------	--	--	--	--

Čl. IV

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

- 1) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.
Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia prijala granty zo 5 programov MPSVR PO, MPSVR KE, MPSVR BB a VELUX 1, VELUX 2 a ostatných menších grantov vo výške 324 554,15 EUR.
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Položky nákladov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Materiálové náklady a energie	1 889,13	3 522,07
Náklady budúcich období - nájomné		
Cestovné	7 067,44	9 910,90
Ostatné služby	47 112,31	48 104,55
Mzdové a personálne náklady vrátane odvodov	263 679,10	205 359,72
Ostatné a osobitné náklady	845,66	633,14
Poskytnuté príspevky iným organizačným zložkám		23 802,00
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	41 195,00	56 349,00
Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	500,00	668,48
Spolu náklady a náklady budúcich období	362 288,64	348 349,86

- (3) Účtovná jednotka má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom za účtovné obdobie v členení na náklady za
- a) overenie účtovnej závierky
 - b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
 - c) súvisiace audítorské služby,

- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 915,00
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	0,00
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	0,00
Spolu	3 915,00

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nadácia nemá obsahovú náplň pre daný bod a neevduje položky súvisiace s týmto bodom.

ČI. VI

Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota iných aktív – iné ani podmienené aktíva účtovná jednotka nemá
- (2) Opis a hodnota iných – pasív účtovná jednotka nemá vedomosti o žiadnych iných pasívach ani podmienených záväzkoch.
- (3) Medzi dňom zostavenia účtovnej závierky a dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na údaje vykázané v účtovnej závierke.

„Koncom roku 2019 sa prvýkrát objavili správy o nákaze spôsobenej koronavírusom. V roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol významné rozmery čím ochromil fungovanie celej našej spoločnosti a nevynímajúc ani činnosť nadácie. Chod organizácie to vôbec nenarušilo, nakoľko zamestnanci nadácie môžu svoju prácu vykonávať ako home office. Pandemická situácia a isté obmedzenia zavedené vládou predsa len ovplyvnili aktivity nadácie, ktoré nadácia realizuje v teréne. Projekty podporené MV boli na určitý čas pozastavené a do konca roka 2021 pokračovali už len v obmedzenom režime. Hlavnou aktivitou nadácie sú osobné stretnutia so študentmi. V rámci ostatných projektoch boli pozastavené organizácie tréningov, stretnutia so študentmi, letné školy a rekvalifikačné kurzy. Vedenie nadácie aktuálnu situáciu sleduje s cieľom eliminácie dopadov na plánované aktivity tak, že väčšiu časť aktivít prenáša do online priestoru a preto môže implementácia projektov pokračovať v súlade so schváleným rozpočtom a časovým plánom.“