

SOCIA – Nadácia na podporu sociálnych zmien

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2015

SOCIA – Nadácia na podporu sociálnych zmien
Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka k 31. decembru 2015

Obsah

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2015

Správa nezávislého audítora

Zakladateľom, správnej rade, dozornej rade a správcovi SOCIE - Nadácie na podporu sociálnych zmien:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky SOCIE - Nadácie na podporu sociálnych zmien („Nadácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Nadácie

Štatutárny orgán Nadácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Nadácie, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Nadácie k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

13. máj 2016
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 2021674611	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 31816398	☒ riadna ☒ zostavená	Za obdobie od 01 2015
SID SK NACE 88.99.0	mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	do 12 2015
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2014
		do 12 2014

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

SOCIA Nadácia na podporu sociálnych
zmien

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

LEGIONÁRSKA

Číslo

13

PSČ

Obec

81304 Bratislava

Číslo telefónu

Číslo faxu

02 / 55645214 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 29.02.2016	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: . . 20			

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	141 671,65	59 281,49	82 390,16	85 144,45
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 r. 020	009	106 238,77	59 281,49	46 957,28	49 729,28
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	81 325,10	34 367,82	46 957,28	49 729,28
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	8 031,67	8 031,67		
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	16 882,00	16 882,00		
	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 r. 028	021	35 432,88		35 432,88	35 415,17
	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	35 432,88		35 432,88	35 415,17
	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 aktiv		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	789 760,37		789 760,37	698 918,26
1. Zásoby r. 031 až r. 036		030	398,44		398,44	407,50
Materiál (112+119) - 191		031	398,44		398,44	407,50
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 preddávky 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 - 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 r. 050		042	185 310,48		185 310,48	31 023,74
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)		043	1 076,20		1 076,20	2 953,96
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)		044	166 361,47		166 361,47	10 931,60
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	17 872,81	x	17 872,81	17 138,18
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 r. 056		051	604 051,45		604 051,45	667 487,02
Pokladnica (211 + 213)		052	986,80	x	986,80	1 168,15
Bankové účty (221 AÚ + 261)		053	453 064,65	x	453 064,65	516 317,87
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054	150 000,00	x	150 000,00	150 000,00
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 r. 059		057	6 604,00		6 604,00	
1. Náklady budúcich období (381)		058	6 604,00		6 604,00	
Prijmy budúcich období (385)		059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	938 036,02	59 281,49	878 754,53	784 062,71

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	487 436,04	486 740,55
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	273 167,34	272 522,00
	Základné imanie (411)	063	272 522,00	272 522,00
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	645,34	
	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	214 218,55	214 048,80
	Rezervný fond (421)	069	212 006,39	211 836,64
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070	2 212,16	2 212,16
	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	50,15	169,75
B.	Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	32 937,65	29 517,23
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	2 585,63	5 369,30
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	2 585,63	5 369,30
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	252,40	315,96
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	252,40	315,96
	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	30 099,62	23 831,97
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	20 374,06	11 047,19
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	5 485,17	3 820,92
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2 790,83	2 181,45
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	1 290,02	3 344,64
	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 účastníkovi združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	159,54	3 437,77
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 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 r. 103	101	358 380,84	267 804,93
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	188,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	358 380,84	267 816,93
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101		104	878 754,53	784 062,71

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	3 657,47	4,53	3 662,00	4 633,29
502	Spotreba energie	02	1 076,54		1 076,54	992,65
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	609,28		609,28	1 903,84
512	Cestovné	05	5 353,02		5 353,02	10 097,19
513	Náklady na reprezentáciu	06	742,75		742,75	884,90
518	Ostatné služby	07	174 100,85		174 100,85	194 804,39
521	Mzdové náklady	08	62 197,52		62 197,52	64 630,85
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	18 991,88		18 991,88	20 475,39
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	1 664,59		1 664,59	1 287,45
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014	37,05		37,05	37,05
538	Ostatné dane a poplatky	015	233,05		233,05	326,68
541	Zmluvné pokuty a penále	016	0,00	0,00	0,00	2,00
542	Ostatné pokuty a penále	017				
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020	24,76		24,76	11,29
546	Dary	021	36 625,61		36 625,61	461,20
547	Osobitné náklady	022	6 688,99		6 688,99	544,55
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	1 320,04		1 320,04	2 544,09
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	2 772,00		2 772,00	2 772,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030	645,34		645,34	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034	289 813,77		289 813,77	298 583,81
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035	0,00	0,00	0,00	750,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036	28 136,97		28 136,97	26 244,48
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037	23 243,30		23 243,30	50 000,00
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	657 934,78	4,53	657 939,31	681 987,10

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	0,00	0,00	0,00	915,00
604	Tržby za predaný tovar	041		7,70	7,70	39,19
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047	0,00	0,00	0,00	1 752,19
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	32,09	17,71	49,80	1 842,61
645	Kurzové zisky	054		9,88	9,88	32,64
646	Prijaté dary	055	0,00	0,00	0,00	1 133,72
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	0,00	0,00	0,00	6 069,83
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065	0,00	0,00	0,00	346,48
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	450 660,22		450 660,22	166 572,63
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	2 076,23		2 076,23	4 171,60
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	47 732,85		47 732,85	78 721,32
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072	23 888,30		23 888,30	52 769,11
691	Dotácie	073	133 577,18		133 577,18	372 045,11
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	657 966,87	35,29	658 002,16	686 411,43
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	32,09	30,76	62,85	4 424,33
591	Daň z príjmov	076	5,94	6,76	12,70	4 254,58
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	26,15	24,00	50,15	169,75

Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

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

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Helena Woleková – správkynia nadácie
	Jaroslav Víttek – predseda správnej rady
	Soňa Holúbková – členka správnej rady
	Vladimír Labáth – člen správnej rady
	Andrej Jankuliak - člen správnej rady
	Simona Bubánová – členka správnej rady
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Blažena Simonová – členka dozornej rady (od 16.6.2015)
	Martina Zacharová - členka dozornej rady (od 16.6.2015)
	Peter Široký – člen dozornej rady (od 16.6.2015)
	Helena Jurenová – členka dozornej rady (do 16.6.2015)
	Gabriela Kroftová – členka dozornej rady (do 16.6.2015)

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	Poslaním nadácie je podporovať reformu sociálneho systému, zvyšovať kvalitu života sociálne znevýhodnených skupín, a tým posilňovať sociálnu súdržnosť obyvateľov Slovenska.
Podnikateľská činnosť:	Predaj predmetov-publikácie na podporu konania verejnej zbierky Lienka pomoci
	Finančné výnosy – zisk z úrokov a kurzových rozdielov z finančnej hotovosti v cudzej mene

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	3
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		1

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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.

ANO

- (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.

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

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

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	ÚJ nemá náplň pre túto položku
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	ÚJ nemá náplň pre túto položku
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	ÚJ nemá náplň pre túto položku
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Oceňované obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	ÚJ nemá náplň pre túto položku
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	ÚJ nemá náplň pre túto položku
g) dlhodobý finančný majetok	Oceňované menovitou hodnotou
h) zásoby obstarané kúpou	Oceňované obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	ÚJ nemá náplň pre túto položku
j) zásoby obstarané iným spôsobom	ÚJ nemá náplň pre túto položku
k) pohľadávky	Oceňované menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Oceňované menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Oceňované menovitou hodnotou
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Oceňované menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Oceňované menovitou hodnotou
p) deriváty	ÚJ nemá náplň pre túto položku
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	ÚJ nemá náplň pre túto položku
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	ÚJ nemá náplň pre túto položku

- (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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
stavby	30	4	rovnomerná
SHV - nábytok	6	2	rovnomerná
SHV	4	1	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	1	rovnomerná

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III.odst.1

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			81 325	8 031	16 882						106 238
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			81 325	8 031	16 882						106 238
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			31 596	8 031	16 882						56 509
prírastky			2 772								2 772
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			34 368	8 031	16 882						59 281
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			49 729								49 729
Stav na konci bežného účtovného obdobia			46 957								46 957

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
ÚJ nemá náplň pre túto položku	

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
dopravné prostriedky	Zákonné poistenie motor. vozidla	228

- (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.

Tabuľka k čl. III ods. 4

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				35 415				35 415
Prírastky				18				18
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia				35 433				35 433
Opravné položky- precenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				35 415				35 415
Stav na konci bežného účtovného obdobia				35 433				35 433

- (5) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	195	1 169
Ceniny	792	
Bežné bankové účty	453 065	516 318
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	150 000	150 000
Peniaze na ceste		
Spolu	604 052	667 487

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Za hlavnú činnosť - z projektovej činnosti	Prevádzkové preddavky, pohľadávky z poskytnutých a nezúčtovaných projektových preddavkov a pohľadávky zo zazmluvnených - neprijatých projektov	167 438
Za hlavnú činnosť - z dotácie zo ŠR	FM EHP-Program AOI NFM a MV SR - AMNO	17 873

(7) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	185 311	31 024
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	185 311	31 024

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Zaúčtovanie predpisu zmlúv na príspevky pre CVI Bratislava a Žilina	6 604
• príjmy budúcich období		0

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

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	272 522				272 522
z toho:	272 522				272 522
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov					
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu		645			645
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	211 837	170			212 007
Fondy tvorené zo zisku	2 212				2 212
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	170	50	170		50
Spolu	486 741	865	170		487 436

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	170
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	170
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(11) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	3 944	1 550	1 720	2 224	1 550
Rezerva na nákl. na energie a iné služby	1 425	1 036	1 010	415	1 036
Zákonné rezervy spolu	5 369	2 586	2 730	2 639	2 586
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	5 369	2 586	2 730	2 639	2 586

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

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
325 – Ostatné záväzky		6 604		6 604
379 – Iné záväzky	3 438	4 810	8 088	160

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	30 100	23 832
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky spolu	30 100	23 832

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

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	30 100	23 832
Krátkodobé záväzky spolu	30 100	23 832
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	252	316
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	252	316
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	30 352	24 148

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,

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	316	280
Tvorba na ťarchu nákladov	244	237
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	308	201
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	252	316

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, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia –

ÚJ nemá náplň pre túto položku.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma

ÚJ nemá náplň pre túto položku.

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

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	41 442		2 310	39 132
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
príspevkov z verejnej zbierky	16 940		16 940	
Grantov, darov a príspevkov	170 825	281 298	170 426	281 298
podielu zaplatenej dane	38 410	37 951	38 410	37 951
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Čl. IV

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

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

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja tovaru – publikácia v rámci programu Lienka pomoci		8

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Príspevky od FO	2 076
Príspevky a dary od PO	43 751

- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie	133 577
Granty a príspevky	406 909
Príspevky z podielu zaplatenej dane	47 733
Príspevky z verejnej zbierky	23 888

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

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	10
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	10
• ostatné – úroky z bankových úrokov a poskytnutých pôžičiek	50
• Výnosy z použitia rezervného fondu	
• Výnos z precenenia CP - zmenka	

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma 2015	Suma 2014
Náklady spojené s NFM	18 835	22 220
Náklady na živnostníkov	56 366	47 627
Reklama	3 061	79 919
Konferencie, semináre	31 073	3 594
Administratívne náklady spojené s EVI	32 893	24 838
Účtovníctvo, mzdy, audit, právne služby	8 372	5 462
Ostatné náklady na opravy a údržbu, cestovné, reprezentačné a ostatné služby	30 206	24 030
Osobné náklady	82 854	86 394
Poskytnuté príspevky a dary iným ÚJ a FO	326 439	299 334
Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	23 243	50 000
Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	28 137	26 244
Iné ostatné náklady, osobitné náklady, tvorba fondov (verejná zbierka)	8 654	2 544
Ostatné prevádzkové náklady – spotreba materiálu, energií, dane a poplatky, odpisy majetku	7 806	22 667

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

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Prevádzkové náklady nadácie		4 823
Podpora seniorských projektov v rámci Lienky pomoci	6 637	
Spolufinancovanie projektu ECI	6 609	2 500
Projekty SCA – Seniorské programy		2 000
Projekty Holandskej obchodnej komory (HOK)	19 500	
Projekty SCA - Konferencie	5 664	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		37 951

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. **ÚJ nemá náplň pre túto položku.**

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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	1 104
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	60
Spolu	1 165

(9) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

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

Správna rada	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poskytnutá pôžička	35 415	35 291
Prijatý úrok	18	124
Marketingové služby prijaté	4 921	67 658
Príspevky prijaté	12 000	3 000

Účtovná jednotka neuskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia žiadne transakcie s členmi dozornej rady alebo subjektmi spriaznenými **s členmi dozornej rady**.

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

Manažment	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby prijaté	56 356	52 399
Mzdové náklady a poisťné odvody	23 774	21 942

Čl. V
Ďalšie informácie

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Účtovná závierka Nadácie k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dozornou radou 16.6.2015.

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