

Ing. Jana Mészárosová, CA

Zemplínska 9, 903 01 Senec

audítor, licencia UDVA č. 1012

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

nadácie

Nadácia Intenda, Pražská 11, 811 04 Bratislava

IČO: 36 069 787

2013

Ing. Jana Mészárosová, CA

Zemplínska 9, 903 01 Senec
audítor, licencia UDVA č. 1012

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre správnu radu

Nadácia Intenda, Pražská 11, 811 04 Bratislava
IČO: 36 069 787

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky Nadácie Intenda, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Zodpovednosť štatutárnych zástupcov za účtovnú závierku

Štatutárny orgán nadácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko na túto účtovnú závierku na základe auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala 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 rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka vyjadruje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Nadácie Intenda k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Senec, 27. mája 2014

Ing. Jana Mészárosová
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1012

Prílohy: Súvaha
Výkaz ziskov a strát
Poznámky k účtovnej závierke



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

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 2 0 2 0 2 8 5 8 0 6	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 6 0 6 9 7 8 7	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 3
SID SK NACE 6 8 . 2 0 . 0	mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 3
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2
		do 1 2 2 0 1 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N a d á c i a I n t e n d a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R A Ź S K Á

Číslo

1 1

PSČ

Obec

8 1 1 0 4 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 7 2 9 7 1 1 9 0 2 / 5 7 2 9 7 1 1 7

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	6 866 446,37	1 198 228,51	5 668 217,86	6 319 572,00
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002	35 698,14	35 696,14		
Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004	33 122,92	33 122,92		
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005	2 573,22	2 573,22		
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	2 715 793,41	1 162 532,37	1 553 261,04	1 668 363,00
Pozemky (031)	010	338 497,18	x	338 497,18	338 497,00
Umelecké diela a zbierky (032)	011	51 709,29	x	51 709,29	51 709,00
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	2 210 309,96	1 058 817,00	1 151 492,96	1 262 012,00
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	106 800,71	95 239,10	11 561,61	16 145,00
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018	8 476,27	8 476,27		
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	4 114 956,82		4 114 956,82	4 651 209,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022	4 114 956,82		4 114 956,82	4 651 209,00
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	1 142 088,46	487 965,07	654 123,39	864 859,00
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	281 412,90		281 412,90	474 622,00
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	281 412,90		281 412,90	474 622,00
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	604 019,85	487 965,07	116 054,78	28 319,00
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	130 612,79	82 294,40	48 318,39	2 570,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	399 480,02	398 880,02	600,00	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1 231,95	x	1 231,95	9 964,00
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	8 910,84	x	8 910,84	
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	63 784,25	6 790,65	56 993,60	15 785,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	256 655,71		256 655,71	361 918,00
Pokladnica (211 + 213)	052	1 085,27	x	1 085,27	2 280,00
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	255 570,44	x	255 570,44	358 638,00
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	2 518,19		2 518,19	145,00
1. Náklady budúcich období (381)	058	1 922,19		1 922,19	145,00
Prijmy budúcich období (385)	059	596,00		596,00	
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	8 011 053,02	1 686 193,58	6 324 859,44	7 184 576,00

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		5	6	6
a	b			
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	5 118 725,62		5 859 024,00
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	4 501 481,68		5 037 733,00
Základné imanie (411)	063	16 980 485,30		16 980 485,00
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
Fond reprodukcie (413)	065			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-12 489 003,62		-11 952 752,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067			
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	13 277,57		13 278,00
Rezervný fond (421)	069			
Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
Ostatné fondy (427)	071	13 277,57		13 278,00
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	635 669,58		1 085 247,00
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073	-230 703,21		-277 234,00
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	51 962,42		63 421,00
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	10 124,93		18 792,00
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076			
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	10 124,93		18 792,00
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	450,52		1 425,00
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	450,52		1 235,00
Vydané dlhopisy (473)	081			
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	0,00		190,00
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	41 386,97		43 204,00
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	28 919,70		27 849,00
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	5 157,00		8 357,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3 495,52		3 793,00
Daňové záväzky (341 až 345)	091	3 563,64		3 205,00
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	231,11		
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	1 153 171,40		1 282 131,00
1. Výdavky budúcich období (383)	102	0,00		119,00
Výnosy budúcich období (384)	103	1 153 171,40		1 262 012,00
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104	6 324 859,44		7 184 576,00

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	7 809,94	4 486,37	12 296,31	6 082,00
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03		6 351,81	6 351,81	
511	Opravy a udržiavanie	04	328,64	4 039,25	4 367,89	
512	Cestovné	05	492,74	724,52	1 217,26	1 439,00
513	Náklady na reprezentáciu	06	2 350,77	1 845,31	4 196,08	2 356,00
518	Ostatné služby	07	85 633,12	46 014,71	131 647,83	116 317,00
521	Mzdové náklady	08	39 478,50	26 562,80	66 041,30	104 130,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	14 137,58	9 271,92	23 409,50	25 117,00
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	2 666,25	1 226,81	3 893,06	2 666,00
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013		7,23	7,23	
532	Daň z nehnuteľností	014		26 601,60	26 601,60	31 329,00
538	Ostatné dane a poplatky	015	37,91	575,77	613,68	2 145,00
541	Zmluvné pokuty a penále	016	15,00	2,00	17,00	249,00
542	Ostatné pokuty a penále	017		27 362,30	27 362,30	999,00
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019	12,37	2 193,87	2 206,24	179,00
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	744,56	6 335,93	7 080,49	1 509,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	1 536,14	118 517,65	120 053,79	123 520,00
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	0,00	0,00	0,00	278,00
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032	-3 960,00	1 501,66	-2 458,34	47 500,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034	56 010,69		56 010,69	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035	100 932,02		100 932,02	29 602,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036	0,00	0,00	0,00	148 252,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	308 226,23	283 621,51	591 847,74	643 669,00

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		169 723,91	169 723,91	72 061,00
604	Tržby za predaný tovar	041		6 351,81	6 351,81	
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				
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	0,07	30,69	30,76	652,00
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	0,00	0,00	0,00	7 090,00
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	701,90	123 359,50	124 061,40	267 409,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060	0,00	0,00	0,00	8 767,00
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				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	246,12		246,12	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069	1 720,00		1 720,00	
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	1 950,28		1 950,28	10 478,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	65 944,11		65 944,11	
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	70 562,48	299 465,91	370 028,39	366 457,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-237 663,75	15 844,40	-221 819,35	-277 212,00
591	Daň z príjmov	076		8 883,86	8 883,86	22,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-237 663,75	6 960,54	-230 703,21	-277 234,00

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

Čl. I. Všeobecné údaje

a) Poznámky predkladá:

Obchodné meno	Nadácia Intenda
Právna forma	Nadácia
Sídlo	Pražská 11, 811 04 Bratislava
Dátum založenia	18.7.2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	18.7.2001
Zakladateľ	Ministerstvo školstva SR, Rada mládeže Slovenska, Študentská rada vysokých škôl, o.z.
IČO	36069787

b) Opis činnosti účtovnej jednotky

Nadácia Intenda podporuje rozvoj spoločností priateľskej k mladému človeku s tým, že cielene podporuje aktivity mladých ľudí smerujúce k naplneniu ich potrieb v spoločenstvách, kde žijú a prispieva k vytváraniu priestoru pre účasť mladých na živote spoločnosti. Nadácia realizuje grantové a operačné programy v súlade so svojim poslaním, prostredníctvom ktorých poskytuje finančnú a inú podporu osobám, a to najmä v nasledovných oblastiach:

- podpora ochrany práv detí a mládeže
- podpora rozvoja sociálnych, životných a iných zručností detí a mládeže
- podpora ochrany ľudských práv a iných humanitných cieľov
- podpora komunitného rozvoja
- podpora rozvoja vedy, výskumu a vzdelania
- podpora poskytovania sociálnej pomoci

Nadácia Intenda má zároveň podnikateľskú činnosť, a to prenájom budov, ktorých je vlastníkom.

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Neobmedzené ručenie

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2013 – 31.12.2013.

f) Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka schválila účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie.

INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Správna rada Nadácie Intenda
predseda**

PhDr. Michal Kaliňák

členovia

Juraj Antal, MA

Ing. Zuzana Halušová

Mgr. Art. Mário Kičák

Mgr. Karol Klobušický

Mgr. Martin Liščinský

Pavol Raček

Správkyňa nadácie

Mgr. Iveta Gnjatovičová, MBA

Dozorná rada Nadácie Intenda

JUDr. Juraj Daniš

Mgr. Jaroslav Sýkora

KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,

- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania konzistentne v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – **prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,

- e) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
- f) zásoby obstarané kúpou:
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- h) zásoby obstarané iným spôsobom
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- i) zákazková výroba – účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.
- j) pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,
Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.
- k) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
- l) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- m) záväzky:
- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- n) rezervy - v očakávanej výške záväzku,
- o) pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- pri prevzatí - obstarávacou cenou,
Úroky pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
- q) deriváty – účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch,
- r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 – účtovná jednotka nemá takýto majetok,
- s) majetok obstaraný v privatizácii – účtovná jednotka nemá takýto majetok,
- t) emisné kvóty – účtovná jednotka neúčtovala o emisných kvótach,

- u) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 19 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- v) daň z príjmov odložená – účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani,
- w) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku – účtovná jednotka účtovala o dotáciách na obstaranie majetku, pričom dotácie rozpúšťala do výnosov podľa výšky účtovných odpisov majetku.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok a zásoby nemá náplň
 2. pohľadávky, záväzky - menovitou hodnotou
 3. požičky – menovitou hodnotou
- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy - sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky:
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 720 dní 50 %, k pohľadávkam po lehote splatnosti 1 080 dní 100 %.
 - Odpisový plán
- Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.
- Majetok sa začína odpisovať dňom zaradenia do používania.
- Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	20 rokov	5
Stroje a zariadenia	4 roky	25
Inventár	4, resp. 6 rokov	25, resp. 16,66

10. Prepočet údajov v cudzích menách na euro – Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

11. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód
Účtovná jednotka nezmenila v účtovnom období účtovné zásady a účtovné metódy.

Čl. III
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

AKTÍVA**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33123	2573					35696
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33123	2573					35696
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33123	2573					35696
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33123	2573					35696
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spoju
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33123	2573					35696
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33123	2573					35696
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33123	2573					35696
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33123	2573					35696
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Umelecké diela	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	338497	2210310	117063	51709		8477			2726056
Prírastky			4951						4951
Úbytky			15214						15214
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	338497	2210310	106801	51709		8477			2715794
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		948298	100918			8477			1057693
Prírastky		110519	9535						120054
Úbytky			15214						15214
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1058817	95239			8477			1162533
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	338497	1262012	16145	51709		0			1668363
Stav na konci účtovného obdobia	338497	1151493	11562	51709		0			1553261

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Celkom
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťefné veci a súbory hnuťefných veci	Umelecké diela	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	470834	2174975	117063	2765		8476			2774113
Prírastky		35335		48944					84279
Úbytky	132337								132337
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	338497	2210310	117063	51709		8476			2726055
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		827460	87917			8476			923853
Prírastky		966530	23134						989664
Úbytky		845692	10133						855825
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		948298	100918			8476			1057692
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	470834	1347515	29146	2765		0			1850260
Stav na konci účtovného obdobia	338497	1262012	16145	51709		0			1668363

Na pozemky (parc. č. 2921/19, 2926/34, 2926/71) v katastri Demäňovská dolina – Jasná (Liptovský Mikuláš) je predkúpne právo na pozemky pre Hotely mládeže Slovakia, a.s.

1.3 Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.5 Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.6 Goodwill

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.7 Výskumná a vývojová činnosť

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2 Dlhodobý finančný majetok

2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

	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	4651209							4651209
Prírastky								
Úbytky	536252							536252
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia	4114957							4114957
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	4651209							4651209
Stav na konci bežného účtovného obdobia	4114957							4114957

2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Hotely mládeže Slovakia, a.s.	100	100	4082202	4651208	4082202	4651208
HJ Group, s.r.o.	11,30	11,30	Záporná	Záporná	0	0
Vydavateľstvo Včielka – Zomíčka, s.r.o.	100	100	Záporná	Záporná	0	0

2.3. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2.4. Poskytnuté dlhodobé pôžičky
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2.5. Ostatný dlhodobý finančný majetok
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4. Pohľadávky**4.1. Členenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:***Veková štruktúra*

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	274622	6791	281413
Dlhodobé pohľadávky spolu	274622	6791	281413
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	130612	0	130612
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	10143	0	10143
Iné pohľadávky	63785	399480	463265
Krátkodobé pohľadávky spolu	204540	399480	604020

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spoločnosť – spriaznená osoba	Čiastka k 31. 12. 2013
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Iné pohľadávky	Hotely mládeže Slovakia, a.s.	274622
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Iné pohľadávky		
Celkom	x	274622

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>					
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	6791				6791
Odložená daňová pohľadávka					
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>					
Pohľadávky z obchodného styku	436721		2457	588	433674
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Sociálne zabezpečenie					
Daňové pohľadávky					
Iné pohľadávky	47500				47500
Spolu	491012		2458	588	487965

4.4. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.**5. Finančné účty****5.1. Nadácia má finančný majetok v štruktúre**

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci Bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica, ceniny	1085	2280
Bežné bankové účty	255570	359638
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	256655	361918

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.**5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom**
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.**5.4. Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5.5. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Položka	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 31. 12. 2013
Náklady budúcich období:	1922		1922
z toho:			
-			
Prijmy budúcich období	596		596
Spolu	2518		2518

7. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

PASÍVA**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Nadácia má vytvorené základné imanie vo výške 16 990 485 EUR, pričom výšku základného imania tvorili vklady do cenných papierov v spoločnosti Hotely mládeže Slovakia, a.s. a hnutelný a nehnuteľný majetok.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
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	-277234
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-277234
Iné	

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Imanie a fondy					
Základné imanie	16990485				16990485
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	3319				3319
Bezodplatne prevzatý dlhodobý majetok	16987166				16987166
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-11952752	-536252			-12489004
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	13278				13278
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1085247	-249577			835670
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-277234	46531			-230703
Spolu	5859024	-795688			5119726

2. Rezervy

2.1. Zákonné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobía
	Stav na začiatku účtovného obdobía	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	2042	3740	2042		3740
Rezerva na súdny spor	11751		8222		3529
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0				0
Rezerva na audit	5000	2856	5000		2856

SPOLU	18792	6596	15264		10125
--------------	--------------	-------------	--------------	--	--------------

2.2. Ostatné rezervy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3. Závázky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	Bežného účtovného obdobia	Bezprostredne prechádzajúceho účtovného obdobia
Závázky po lehote splatnosti	0	4485
Závázky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	41387	38719
Krátkodobé záväzky spolu	41387	43204
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		1425
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	450	1425
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	41837	44629

Bežné obdobie

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závázky z obchodného styku	28920		
Nevyfakturované dodávky			
Závázky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závázky voči spoločníkom a združeniu			
Závázky voči zamestnancom	5157		
Závázky zo sociálneho poistenia	3495		
Daňové záväzky a dotácie	3584		
Ostatné záväzky	231		
Spolu k 31.12.2013	41387		0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závázky z obchodného styku	23364		4485
Nevyfakturované dodávky			
Závázky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závázky voči spoločníkom a združeniu			
Závázky voči zamestnancom	8357		
Závázky zo sociálneho poistenia	3793		
Daňové záväzky a dotácie	3205		
Ostatné záväzky			
Spolu k 31.12.2011	38719		4485

		obdobia
Poskytnuté príspevky	148252	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Čl. V
Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI
Ďalšie informácie

1.1 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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.2. 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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.3. 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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Dňa 18.11.2013 bola ukončená daňová kontrola k dani z príjmov právnických osôb za zdaňovacie obdobie roku 2010. Výsledky kontroly nemali významný vplyv na finančnú situáciu nadácie.

1.4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka vlastní nehnuteľnosť zaradenú do zoznamu národných kultúrnych pamiatok – budova YMCA, Karpatská 2, Bratislava.

1.5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

V účtovnej jednotke nenastali žiadne iné mimoriadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Účtovná jednotka nemá žiadne iné záväzky a ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.