

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 9 1 2 1 5 7	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
3 0 8 1 4 0 8 1	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
7 2 . 1 9 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

D A P H N E - I n š t i t ú t a p l i k o v a n e j e k o l ó g i e

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P o d u n a j s k á

Číslo

2 4

PSČ Obec

8 2 1 0 6 B r a t i s l a v a - m . č . P o d u n a j s k é B i s k u p i c e

Telefónne číslo

E-mailová adresa

d a p h n e @ d a p h n e . s k

Zostavená dňa:

2 9 . 0 9 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

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	407234,41	323542,23	83692,18	76339,99
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	36307,54	36307,54	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	29430,99	29430,99	0	
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	6876,55	6876,55	0	
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	369926,87	287234,69	82692,18	75339,99
A.II.1.	Pozemky (031)	010	22075,35		22075,35	22075,35
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	141002,85	107735,16	33267,69	36792,76
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	53305,07	52519,67	785,4	3907,9
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	76753,07	50189,33	26563,74	12563,98
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	76790,53	76790,53	0	
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	1000		1000	1000
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	1000		1000	1000
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	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	2246764,7		2246764,7	1616735,24
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	20495,16		20495,16	14627,67
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	20495,16		20495,16	14627,67
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	1536458,96	0	1536458,96	1173419,22
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	5292,53		5292,53	23816,59
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	33967,16		33967,16	30120,87
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	0	x	0	8678,35
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	1494933,43	x	1494933,43	1109273,41
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	2265,84		2265,84	1530
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	689810,58		689810,58	428688,35
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	4571,3	x	4571,3	3135,21
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	685239,28	x	685239,28	425553,14
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	9146,59		9146,59	25816,81
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	3996,59		3996,59	4229,32
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	5150		5150	21587,49
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2663145,7	323542,23	2339603,47	1718892,04

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	444687,55	337135,39
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	95000	95000
A.I.1. Základné imanie (411)		063	95000	95000
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	242135,39	254725,33
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	107552,16	-12589,94
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	224453,16	90476,63
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	59671,14	21915,45
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	59671,14	21915,45
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	2422,83	1092,78
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	2422,83	1092,78
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	162359,19	67468,4
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	14711,89	22461,86
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	56850,81	25925,58
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	34394,37	14370,36
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	56359,62	4698,1
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	42,5	12,5
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	0	0
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	1670462,76	1291280,02
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	53156,94	3809,21
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	1617305,82	1287470,81
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2339603,47	1718892,04

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	40493,54	11182,6	51676,14	21616,24
502	Spotreba energie	02	1836,67	2653,91	4490,58	4586,54
504	Predaný tovar	03	6759,53	491,28	7250,81	12554,76
511	Opravy a udržiavanie	04	1161,52	1716,56	2878,08	1020,7
512	Cestovné	05	8697,91	1079,05	9776,96	1698,05
513	Náklady na reprezentáciu	06	963		963	476,1
518	Ostatné služby	07	173523,56	590130,22	763653,78	146135,57
521	Mzdové náklady	08	287558,8	332938,46	620497,26	257381,61
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	97717,13	103326,39	201043,52	86483,49
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5153,83	7187,21	12341,04	8253,46
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		424,8	424,8	356,34
532	Daň z nehnuteľností	14	482,96	151,97	634,93	593,8
538	Ostatné dane a poplatky	15	533,63	188,35	721,98	211,39
541	Zmluvné pokuty a penále	16				6
542	Ostatné pokuty a penále	17	150		150	
543	Odpísanie pohľadávky	18	88		88	
544	Úroky	19	0,71		0,71	0,1
545	Kurzové straty	20	1585,74	6,6	1592,34	519,56
546	Dary	21	2637,53	61,24	2698,77	5886,72
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	4752,1	2950,55	7702,65	4354,49
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	35516,69	19047,54	54564,23	19952,33
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	669612,85	1073536,73	1743149,58	572087,25

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	88198,81	1222192,82	1310391,63	221746,62
604	Tržby za predaný tovar	41	19383,72	970,28	20354	31645,12
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	1234,92		1234,92	95,69
646	Prijaté dary	55	987		987	
647	Osobitné výnosy	56	501,27		501,27	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		535,92	535,92	1804,75
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 právnických osôb	68	81974,32		81974,32	96730,98
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1495,01		1495,01	1130,04
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	464795,93		464795,93	206547,93
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	658570,98	1223699,02	1882270	559701,13
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-11041,87	150162,29	139120,42	-12386,12
591	Daň z príjmov	76		31568,26	31568,26	203,82
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-11041,87	118594,03	107552,16	-12589,94