

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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 u á l n a a k a d é m i a , z . z . p . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J á n a J o n á š a

Číslo

5

PSČ

Obec

8 4 1 0 8 B r a t i s l a v a 4 9

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 6 . 0 2 . 2 0 2 4

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	5484734,75	2124194,43	3360540,32	3296858,08
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	66809,42	66809,42		1152
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	66809,42	66809,42		1152
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
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	5417925,33	2057385,01	3360540,32	3295706,08
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	3823492,43	629178,2	3194314,23	2961605,61
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1587928,9	1424498,81	163430,09	27909,99
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	4944	3708	1236	3708
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				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				302482,48
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	1560		1560	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
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				
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	864116,37		864116,37	1096529,05
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
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				
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	533210,46		533210,46	453055,56
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	457065,92		457065,92	400634,39
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	7885		7885	8195
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	67886,14	x	67886,14	5026,58
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		14962,75
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	373,4		373,4	24236,84
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	330905,91		330905,91	643473,49
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052		x		
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	330905,91	x	330905,91	643473,49
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	4174,55		4174,55	4395,1
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	323,73		323,73	530
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	3850,82		3850,82	3865,1
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	6353025,67	2124194,43	4228831,24	4397782,23

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	2128265,32	1957108,7
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	661500	661500
A.I.1. Základné imanie (411)		063	661500	661500
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (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	1295608,7	904890,69
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	171156,62	390718,01
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	2078537,97	2390943,95
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	2400	2400
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	2400	2400
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	15991,95	13018,2
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	15991,95	13018,2
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	207206,02	275525,75
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	61957,78	134916,08
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	59430,61	37118,58
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	38929,5	29347,41
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	42466,88	74123,68
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	4301,25	
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	120	20
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	1852940	2100000
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	1852940	2100000
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	22027,95	49729,58
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	6264,82	26611,22
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	15763,13	23118,36
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	4228831,24	4397782,23

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	55892,73	82837,9	138730,63	74384,75
502	Spotreba energie	02		20709,99	20709,99	16436,29
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04		31032,15	31032,15	23835,4
512	Cestovné	05	1027,19	498,26	1525,45	2990,73
513	Náklady na reprezentáciu	06	52,96	8710,4	8763,36	8611,65
518	Ostatné služby	07	154809,53	355245,15	510054,68	411421,32
521	Mzdové náklady	08	134915,91	883462,74	1018378,65	718578,19
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	46628,76	292846,26	339475,02	239255,94
525	Ostatné sociálne poistenie	10	17723,04		17723,04	14293,56
527	Zákonné sociálne náklady	11	831,25	24069,99	24901,24	17060,63
528	Ostatné sociálne náklady	12		4673,55	4673,55	
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14		13545,66	13545,66	13545,66
538	Ostatné dane a poplatky	15	66		66	1617,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17		496,4	496,4	446,5
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19		103942,41	103942,41	45387,5
545	Kurzové straty	20	9,69	52,11	61,8	50,39
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	10745,04		10745,04	8378,05
548	Manká a škody	23		290	290	557
549	Iné ostatné náklady	24	70,73	13302,7	13373,43	10266,73
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	7355,23	123478,12	130833,35	163393,94
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		7,08	7,08	
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	720		720	810
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	430848,06	1959200,87	2390048,93	1771321,73

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		2203387,66	2203387,66	1930370,33
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	6305,28		6305,28	7991,51
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		230,53	230,53	1156,32
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		7,5	7,5	
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		75239,97	75239,97	79569,47
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	333896,35		333896,35	263988,82
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	17985,72		17985,72	22696,85
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	358187,35	2278865,66	2637053,01	2305773,3
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-72660,71	319664,79	247004,08	534451,57
591	Daň z príjmov	76		75847,46	75847,46	143733,56
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-72660,71	243817,33	171156,62	390718,01