

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 9 1 2 1 5 7	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 0 8 1 4 0 8 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
SK NACE 7 2 . 1 9 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 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 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

Zostavená dňa:

2 5 . 0 9 . 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	457128,22	359098,7	98029,52	83692,18
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	36307,54	36307,54		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	29430,99	29430,99		
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	6876,55	6876,55		
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	419820,68	322791,16	97029,52	82692,18
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	111260,23	29742,62	33267,69
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	53305,07	53305,07		785,4
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	114811,85	69600,3	45211,55	26563,74
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	88625,56	88625,56		
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	1757251,67		1757251,67	2246764,7
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	25544,6		25544,6	20495,16
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	25544,6		25544,6	20495,16
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	957133,24		957133,24	1536458,96
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	5178,8		5178,8	5292,53
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	6046,53		6046,53	33967,16
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	19483,12	x	19483,12	
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	924443,51	x	924443,51	1494933,43
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	1981,28		1981,28	2265,84
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	774573,83		774573,83	689810,58
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	2469,85	x	2469,85	4571,3
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	772103,98	x	772103,98	685239,28
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	63669,54		63669,54	9146,59
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	6806,2		6806,2	3996,59
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	56863,34		56863,34	5150
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2278049,43	359098,7	1918950,73	2339603,47

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	501595,97	444687,55
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	349687,55	242135,39
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	56908,42	107552,16
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	146194,56	224453,16
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	36283,33	59671,14
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	36283,33	59671,14
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	386,05	2422,83
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	386,05	2422,83
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované 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	109525,18	162359,19
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	48268,16	14711,89
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	33373,97	56850,81
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	22210,68	34394,37
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	5484,18	56359,62
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	188,19	42,5
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
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	1271160,2	1670462,76
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	10340,83	53156,94
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	239517,45	430929,5
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	1021301,92	1186376,32
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1918950,73	2339603,47

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	17154,37	12184,85	29339,22	51676,14	
502	Spotreba energie	02	3392,35	4241,2	7633,55	4490,58	
504	Predaný tovar	03	7048,59	404,26	7452,85	7250,81	
511	Opravy a udržiavanie	04	1021,97	2043,15	3065,12	2878,08	
512	Cestovné	05	5250,2	2390,88	7641,08	9776,96	
513	Náklady na reprezentáciu	06	936,56		936,56	963	
518	Ostatné služby	07	128116,12	827921,23	956037,35	763653,78	
521	Mzdové náklady	08	206216,65	319747,14	525963,79	620497,26	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	70370,32	108020,62	178390,94	201043,52	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	4680,84	8050,48	12731,32	12341,04	
528	Ostatné sociálne náklady	12	300		300		
531	Daň z motorových vozidiel	13		623,65	623,65	424,8	
532	Daň z nehnuteľností	14	574,08	62,3	636,38	634,93	
538	Ostatné dane a poplatky	15	133,36	165,18	298,54	721,98	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	10,24		10,24	150	
543	Odpísanie pohľadávky	18	6		6	88	
544	Úroky	19				0,71	
545	Kurzové straty	20	917,08	37,56	954,64	1592,34	
546	Dary	21	874,29		874,29	2698,77	
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	2527,47	4418,76	6946,23	7702,65	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	17671,14	24167,33	41838,47	54564,23	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28					
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29					
556	Tvorba fondov	30					
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31					
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32					
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34					
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	467201,63	1314478,59	1781680,22	1743149,58

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	99363,05	1378246,16	1477609,21	1310391,63
602	Tržby z predaja služieb	40	20763,1	1955,83	22718,93	20354
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	1304,08	10,39	1314,47	1234,92
646	Prijaté dary	55	79		79	987
647	Osobitné výnosy	56				501,27
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	51,96	1074,78	1126,74	535,92
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	17553,7		17553,7	81974,32
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	756,35		756,35	1495,01
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	331460,04		331460,04	464795,93
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	471331,28	1381287,16	1852618,44	1882270
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	4129,65	66808,57	70938,22	139120,42
591	Daň z príjmov	76		14029,8	14029,8	31568,26
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	4129,65	52778,77	56908,42	107552,16