

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

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

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 **8 2 1 0 6** Obec **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 **9 0 7 1 0 6 1 9 1**
E-mailová adresa **m i k l o s k o v a @ d a p h n e . s k**

Zostavená dňa:

1 9 . 0 6 . 2 0 2 5

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	466662,42	385886,97	80775,45	98029,52
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	429354,88	349579,43	79775,45	97029,52
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	114785,3	26217,55	29742,62
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	57941,73	53401,67	4540,06	
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	114811,85	87869,36	26942,49	45211,55
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	93523,1	93523,1		
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	1824500,22		1824500,22	1757251,67
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	29543,58		29543,58	25544,6
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	29543,58		29543,58	25544,6
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	1257427,41		1257427,41	957133,24
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	39838,15		39838,15	5178,8
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	843,38		843,38	6046,53
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	39557,21	x	39557,21	19483,12
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	1174935,31	x	1174935,31	924443,51
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	2253,36		2253,36	1981,28
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	537529,23		537529,23	774573,83
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	3874,59	x	3874,59	2469,85
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	533654,64	x	533654,64	772103,98
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	78408,34		78408,34	63669,54
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	5660,34		5660,34	6806,2
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	72748		72748	56863,34
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2369570,98	385886,97	1983684,01	1918950,73

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	504529,03	501595,97
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	406595,97	349687,55
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	2933,06	56908,42
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	83377,75	146194,56
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	9728,22	36283,33
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	9728,22	36283,33
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	1369,71	386,05
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1369,71	386,05
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	72279,82	109525,18
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	27248,54	48268,16
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	26539,58	33373,97
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	15519,34	22210,68
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	2706,07	5484,18
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	266,29	188,19
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	1395777,23	1271160,2
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	104,15	10340,83
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	661885,82	239517,45
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	733787,26	1021301,92
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1983684,01	1918950,73

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	26759,02	2636,71	29395,73	29339,22	
502	Spotreba energie	02	7741,34	1020,36	8761,7	7633,55	
504	Predaný tovar	03	8991,43	635,84	9627,27	7452,85	
511	Opravy a udržiavanie	04	4016,73	708,34	4725,07	3065,12	
512	Cestovné	05	6312,53	239,8	6552,33	7641,08	
513	Náklady na reprezentáciu	06	1652,83		1652,83	936,56	
518	Ostatné služby	07	332938,33	67636,47	400574,8	956037,35	
521	Mzdové náklady	08	317195,28	47484,77	364680,05	525963,79	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	112833,64	16997,39	129831,03	178390,94	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	13060,75	2354,32	15415,07	12731,32	
528	Ostatné sociálne náklady	12				300	
531	Daň z motorových vozidiel	13		657,57	657,57	623,65	
532	Daň z nehnuteľností	14	711,17	214,47	925,64	636,38	
538	Ostatné dane a poplatky	15	249,6	43,22	292,82	298,54	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	125		125	10,24	
543	Odpísanie pohľadávky	18	1,75	268,8	270,55	6	
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20	471,55	2,3	473,85	954,64	
546	Dary	21	633,37	97,09	730,46	874,29	
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	5730,05	2193,84	7923,89	6946,23	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	19890,42	6897,85	26788,27	41838,47	
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	859314,79	150089,14	1009403,93	1781680,22

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	123389,85	148174,81	271564,66	1477609,21
604	Tržby za predaný tovar	41	30285,9	1525,9	31811,8	22718,93
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	25,26		25,26	1314,47
646	Prijaté dary	55	1731,6		1731,6	79
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	334,92	0,03	334,95	1126,74
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	30416,29		30416,29	17553,7
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1164,24		1164,24	756,35
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	675288,19		675288,19	331460,04
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	862636,25	149700,74	1012336,99	1852618,44
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	3321,46	-388,4	2933,06	70938,22
591	Daň z príjmov	76				14029,8
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	3321,46	-388,4	2933,06	56908,42