

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 1 7 8 7 1 1 8

IČO

5 4 7 7 5 8 6 8

SK NACE

9 4 . 9 9 . 2

Účtovná závierka

 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Za obdobie

Mesiac	Rok
od 0 1	2 0 2 4
do 1 2	2 0 2 4
od 0 1	2 0 2 3
do 1 2	2 0 2 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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 i v a d l o P a v l a O r s z á g h a H v i e z d o s l a v a n . o .
, s k r á t e n ý n á z o v o r g a n i z á c i a D i v a d l o P . O

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica G o r k é h o Číslo 4 7 8 / 1 7

PSČ 8 1 1 0 1 Obec B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

Emailová adresa d p o h @ d p o h . s k

Zostavená dňa 3 0 . 0 4 . 2 0 2 5	Schválená dňa 2 3 . 0 6 . 2 0 2 5	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
--------------------------------------	--------------------------------------	---

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	úctovné obdobie
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r.002 + r.009 + r.021		001	117 452,81	25 786,78	91 666,03	65 686,70
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002	6 426,00	401,64	6 024,36	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	6 426,00	401,64	6 024,36	0,00
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	111 026,81	25 385,14	85 641,67	65 686,70
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	12 000,00		12 000,00	0,00
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	99 026,81	25 385,14	73 641,67	65 686,70
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
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				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	495 584,50	0,00	495 584,50	485 508,85
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	2 910,12	0,00	2 910,12	2 264,60
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	2 910,12	0,00	2 910,12	2 264,60
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	úctovné obdobie
a		b	1	2	3	4
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	4 274,00	0,00	4 274,00	0,00
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	4 274,00	0,00	4 274,00	0,00
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	21 782,14	0,00	21 782,14	50 715,29
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	14 162,77	0,00	14 162,77	45 880,95
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	250,00	0,00	250,00	0,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	2 634,19	X	2 634,19	0,00
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		X		
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	4 735,18	0,00	4 735,18	4 834,34
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	466 618,24	0,00	466 618,24	432 528,96
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	3 430,75	X	3 430,75	2 011,75
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	463 187,49	X	463 187,49	430 517,21
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 až r. 059	057	5 036,74	0,00	5 036,74	3 830,45
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	5 036,74	0,00	5 036,74	3 830,45
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057			618 074,05	25 786,78	592 287,27	555 026,00

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	430 612,74	315 661,67
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	62 000,00	50 000,00
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	62 000,00	50 000,00
	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	265 661,67	0,00
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	26 566,17	0,00
	2. Fondy tvorené zo zisku (423)	069	239 095,50	0,00
	3. Ostatné fondy (427)	070		
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	071	0,00	-10 039,49
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	102 951,07	275 701,16
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	139 957,25	186 283,05
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	41 109,37	27 124,84
	2. Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
	3. Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
	4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	41 109,37	27 124,84
B.II	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	3 798,61	2 743,90
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	3 798,61	2 743,90
	2. Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	080		
	3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
	4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
	5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	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	95 049,27	156 414,31
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	94 603,09	113 982,93
	2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	0,00	33 162,98
	3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089		
	4. Daňové záväzky (341 až 345)	090	446,18	9 268,40
	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 + 476 AÚ + 479 AÚ)	095		

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
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	21 717,28	53 081,28
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	21 717,28	53 081,28
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	592 287,27	555 026,00

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	170 704,16	8 155,48	178 859,64	173 193,59
502	Spotreba energie	02	105 536,82	27 799,32	133 336,14	145 839,39
504	Predaný tovar	03	50,00	0,00	50,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	04	2 199,85	323,51	2 523,36	2 430,66
512	Cestovné	05	929,09	0,00	929,09	1 257,43
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 761,41	0,00	1 761,41	1 751,22
518	Ostatné služby	07	584 458,61	15 598,02	600 056,63	435 132,08
521	Mzdové náklady	08	783 519,82	106 785,94	890 305,76	839 736,53
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	261 547,71	34 433,13	295 980,84	274 749,65
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	44 039,83	7 771,75	51 811,58	45 569,54
528	Ostatné sociálne náklady	12	2 327,39	342,17	2 669,56	3 249,36
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 848,12	326,12	2 174,24	1 706,94
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	41,79	0,00	41,79	38,22
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	25 911,90	0,00	25 911,90	14 238,30
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	13 852,50	1 008,86	14 861,36	11 462,95
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	15 440,46	1 776,12	17 216,58	7 987,91
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				

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účetvne obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
562	Poskytnuté príspevky iným účetvým jednotkám	34	0,00	0,00	0,00	200,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účetv trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	2 014 169,46	204 320,42	2 218 489,88	1 958 543,77

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výroby	39	6 677,00	408,33	7 085,33	3 703,34
602	Tržby z predaja služieb	40	581 075,16	66 217,50	647 292,66	442 817,49
604	Tržby za predaný tovar	41	57,00	0,00	57,00	0,00
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	0,00	1 750,00	1 750,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	6 800,00	0,00	6 800,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,30	27 797,12	27 797,42	11,20
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	0,00	113 715,68	113 715,68	178 390,97
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	11 000,00	0,00	11 000,00	2 000,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	3 230,00	0,00	3 230,00	0,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	4 831,57	0,00	4 831,57	0,00

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účetvne obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1 498 983,96	0,00	1 498 983,96	1 614 795,66
Účetová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2 112 654,99	209 888,63	2 322 543,62	2 241 718,66
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	98 485,53	5 568,21	104 053,74	283 174,89
591	Daň z príjmov	76	0,00	1 102,67	1 102,67	7 473,73
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	98 485,53	4 465,54	102 951,07	275 701,16