

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2022

Daňové identifikačné číslo 2021675700	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 31257917	☒ riadna	od 1 2022
SK NACE 86.21.0	mimoriadna	do 12 2022
	priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2021
	(vyznačí sa x)	do 12 2021

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

Poliklinika " Veľké Kapušany n.o. "

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ZOLTÁNA FÁBRYHO

Číslo

20

PSČ

Obec

07901 VEĽKÉ KAPUŠANY

Telefónne číslo

0566382225

E-mailová adresa

POLIKAP@POLIKAP.SK

Zostavená dňa:

17.03.2023

Schválená dňa:

27.03.2023

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	1906458.00	1478155.00	428303.00	290006.00
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné 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	1906458.00	1478155.00	428303.00	290006.00
A.II.1.	Pozemky (031)	010	57609.00		57609.00	57609.00
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1421731.00	1279374.00	142357.00	167337.00
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	296252.00	132927.00	163325.00	6391.00
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	50809.00	47157.00	3652.00	1964.00
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	80057.00	18697.00	61360.00	56705.00
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				

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	1452350.00		1452350.00	1683934.00
B.I. Zásoby	r. 031 až r. 036	030	3771.00		3771.00	3966.00
B.I.1. Materiál	(112 + 119) - 191	031	3771.00		3771.00	3966.00
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 preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				
B.II. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až r. 041	037	94300.00		94300.00	96519.00
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038	94300.00		94300.00	96519.00
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				6300.00
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043				
2. Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				6300.00
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045		x		
4. Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
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				
B.IV. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051	1354279.00		1354279.00	1577149.00
B.IV.1. Pokladnica	(211 + 213)	052	3745.00	x	3745.00	3256.00
2. Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	1350534.00	x	1350534.00	1573893.00
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	2160.00		2160.00	2422.00
C.1. Náklady budúcich období	(381)	058	2160.00		2160.00	2422.00
2. Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r. 001 + r. 029 + r. 057	060	3360968.00	1478155.00	1882813.00	1976362.00

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	1743060.00	1851673.00
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	1205933.00	1205933.00
A.I.1. Základné imanie (411)		063	20760.00	20760.00
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065	1185173.00	1185173.00
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067	68119.00	66396.00
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	52372.00	50649.00
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070	15747.00	15747.00
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	427621.00	544881.00
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	41387.00	34463.00
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	89735.00	68007.00
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074		0.00
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077		
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	11945.00	11891.00
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	11945.00	11891.00
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	77790.00	56116.00
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	5312.00	3689.00
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	40464.00	28690.00
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	17082.00	18281.00
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	14932.00	5456.00
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		
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	50018.00	56682.00
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102		
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	50018.00	56682.00
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1882813.00	1976362.00

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	35629.00	4676.00	40305.00	45086.00
502	Spotreba energie	02	31957.00	22524.00	54481.00	44299.00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	13218.00	13827.00	27045.00	32627.00
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	452.00		452.00	190.00
518	Ostatné služby	07	23657.00	634.00	24291.00	20506.00
521	Mzdové náklady	08	383187.00	38311.00	421498.00	388897.00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	116866.00	12035.00	128901.00	132258.00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	6750.00		6750.00	5283.00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	189.00	47.00	236.00	216.00
532	Daň z nehnuteľností	14	314.00	583.00	897.00	897.00
538	Ostatné dane a poplatky	15	660.00	2544.00	3204.00	10393.00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	70.00		70.00	
542	Ostatné pokuty a penále	17	30.00		30.00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	60.00		60.00	
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				1000.00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	7851.00	1514.00	9365.00	9876.00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	34498.00	17036.00	51534.00	34068.00
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	655388.00	113731.00	769119.00	725596.00

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	471347.00		471347.00	503576.00
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				2548.00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				1640.00
649	Iné ostatné výnosy	58	6216.00		6216.00	6452.00
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	150000.00		150000.00	120000.00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65		116670.00	116670.00	112489.00
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1366.00		1366.00	1515.00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	65445.00		65445.00	11839.00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	694374.00	116670.00	811044.00	760059.00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	38986.00	2939.00	41925.00	34463.00
591	Daň z príjmov	76		538.00	538.00	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	38986.00	2401.00	41387.00	34463.00