

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1

. 1 2

. 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 0 2 4 3 4 5

IČO

3 7 8 8 6 8 2 7

SK NACE

8 6 . 2 2 . 0

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1

2 0 2 2

do 1 2

2 0 2 2

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1

2 0 2 1

do 1 2

2 0 2 1

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

P o l i k l i n i k a S a b i n o v , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

u l . S N P

Číslo

1

PSČ

0 8 3 0 1

Obec

S a b i n o v

Telefónne číslo

+ 4 2 1 5 1 7 7 3 9 7 2 7

Emailová adresa

s e k r e t a r i a t @ p o l i k l i n i k a s a b i n o v . s k

Zostavená dňa

1 5

. 0 3

. 2 0 2 3

Schválená dňa

.

.

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	1 502 270,83	1 094 094,69	408 176,14	412 267,06
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002	24 898,00	24 898,00	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	24 898,00	24 898,00	0,00	0,00
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	1 477 272,83	1 069 196,69	408 076,14	412 167,06
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	517 257,52	231 558,00	285 699,52	247 335,57
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	849 515,81	784 008,69	65 507,12	90 067,12
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	104 099,50	53 630,00	50 469,50	68 364,37
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	6 400,00	0,00	6 400,00	6 400,00
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	100,00	0,00	100,00	100,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	100,00	0,00	100,00	100,00
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	575 597,64	2 956,95	572 640,69	768 863,68
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	116 814,92	0,00	116 814,92	114 515,30
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	9 349,07	0,00	9 349,07	6 387,94
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
3. Výrobky (123 - 194)	033					
4. Zvieratá (124 - 195)	034					
5. Tovar (132 + 139) - 196	035		107 465,85	0,00	107 465,85	108 127,36
6. Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
B.II. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037		1 632,60	0,00	1 632,60	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		1 632,60	0,00	1 632,60	0,00
B.III. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		214 412,63	2 956,95	211 455,68	417 139,36
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		211 165,41	2 956,95	208 208,46	375 012,91
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		3 247,22	0,00	3 247,22	42 126,45
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		242 737,49	0,00	242 737,49	237 209,02
B.IV.1. Pokladnica (211 + 213)	052		3 680,02	X	3 680,02	5 613,86
2. Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		239 057,47	X	239 057,47	231 595,16
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					
C.1. Náklady budúcich období (381)	058					
2. Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		2 077 868,47	1 097 051,64	980 816,83	1 181 130,74

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	210 131,84	252 814,85
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	103 361,16	103 361,16
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	103 361,16	103 361,16
	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	148 614,31	60 614,31
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	148 614,31	60 614,31
	2. Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
	3. Ostatné fondy (427)	070		
A.III.	Nevyporiadany výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	071		
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	-41 843,63	88 839,38
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	478 976,96	632 319,06
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	0,00	113 748,00
	2. Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
	3. Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
	4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	0,00	113 748,00
B.II	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	15 279,39	28 414,67
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	10 712,14	14 982,59
	2. Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	080		
	3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	4 538,15	13 368,06
	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	29,10	64,02
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	463 697,57	490 156,39
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	347 868,04	271 241,44
	2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	64 189,63	116 284,69
	3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	41 258,02	76 615,21
	4. Daňové záväzky (341 až 345)	090	10 381,88	26 015,05
	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	291 708,03	295 996,83
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	291 708,03	295 996,83
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	980 816,83	1 181 130,74

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	206 407,38	1 240,85	207 648,23	977 572,21
502	Spotreba energie	02	70 150,65	2 220,39	72 371,04	52 402,25
504	Predaný tovar	03	0,00	1 243 647,85	1 243 647,85	1 044 390,82
511	Opravy a udržiavanie	04	17 182,35	1 211,21	18 393,56	29 914,91
512	Cestovné	05	1 831,64	0,00	1 831,64	1 589,65
513	Náklady na reprezentáciu	06	375,25	253,36	628,61	4 928,67
518	Ostatné služby	07	220 185,64	6 471,40	226 657,04	223 470,26
521	Mzdové náklady	08	824 690,82	168 983,12	993 673,94	1 249 600,15
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	277 704,22	55 991,15	333 695,37	423 979,04
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 739,00	107,90	2 846,90	2 888,40
527	Zákonné sociálne náklady	11	57 850,19	4 990,71	62 840,90	54 508,87
528	Ostatné sociálne náklady	12	3 065,09	651,22	3 716,31	736,55
531	Daň z motorových vozidiel	13	1 273,27	0,00	1 273,27	1 171,74
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 874,25	124,63	1 998,88	1 816,94
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17		0,00		10,22
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	307,51	0,00	307,51	670,71
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	16 109,49	6 291,13	22 400,62	18 604,31
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	69 096,87	5 616,00	74 712,87	108 399,20
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 účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
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	1 770 843,62	1 497 800,92	3 268 644,54	4 196 654,90

Účet	Výnosy	Č.r.	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	1 501 854,99	791,48	1 502 646,47	2 030 009,18
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	1 492 561,41	1 492 561,41	1 249 045,51
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	1 793,30	0,00	1 793,30	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	1,00	0,00	1,00	1,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	99 213,14	0,00	99 213,14	847 074,40
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	450,27	0,00	450,27	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	31 122,00	4 340,00	35 462,00	76 466,28
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	0,00	0,00	0,00	2 395,05
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	44 064,02	44 064,02	44 797,27
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 752,79	0,00	1 752,79	1 328,41

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	55 154,23	0,00	55 154,23	43 644,67
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1 694 341,72	1 541 756,91	3 236 098,63	4 294 761,77
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-76 501,90	43 955,99	-32 545,91	98 106,87
591	Daň z príjmov	76	0,20	9 297,52	9 297,72	9 267,49
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-76 502,10	34 658,47	-41 843,63	88 839,38