

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 3 3 2 5 3 2 6 IČO 4 5 7 3 6 3 2 4 SK NACE 8 6 . 1 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 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 N e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u , n . o . R e v ú c a		
Sídlo účtovnej jednotky		
Ulica L i t o v e l s k á PSČ 0 5 0 0 1 Telefónne číslo 0 5 8 / 4 8 3 3 3 0 3 E-mailová adresa h o r v a t h o v a @ n s p r e v u c a . s k		Obec R e v ú c a Číslo 6 3 5 / 2 5
Zostavená dňa: 1 3 . 0 2 . 2 0 2 4	Schválená dňa: 2 2 . 0 3 . 2 0 2 4	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	6399551,65	4120607,8	2278943,85	2137474,93
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	50567,16	47420,06	3147,1	9387,1
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	50567,16	47420,06	3147,1	9387,1
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	6348984,49	4073187,74	2275796,75	2128087,83
A.II.1.	Pozemky (031)	010	162634,34		162634,34	162634,34
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1943053,26	915244,92	1027808,34	1064456,34
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	3440667,15	2694255,86	746411,29	717753,56
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	540797,55	334644,15	206153,4	70889,4
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	159869,19	105501,81	54367,38	84366,19
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	101963	23541	78422	27988
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0	0	0	0
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	1853221,43	40103,2	1813118,23	1990126,12
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	167240,2	0	167240,2	202594,86
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	118096,85		118096,85	161313,27
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	49143,35		49143,35	39321,94
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				1959,65
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0	0	0	0
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	1261235,81	40103,2	1221132,61	1250028,93
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1218106,8	40103,2	1178003,6	1241191,5
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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	40997	x	40997	8329,03
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	2132,01		2132,01	508,4
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	424745,42	0	424745,42	537502,33
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	8241,05	x	8241,05	5023,65
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	416504,37	x	416504,37	532478,68
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	380240,99	0	380240,99	568068,58
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	380240,99		380240,99	568068,58
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	8633014,07	4160711	4472303,07	4695669,63

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	1931521,44	1870928,25
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	1063031,8	1063031,8
A.I.1. Základné imanie (411)		063	1063031,8	1063031,8
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	0	0
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	807896,45	801215,2
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	60593,19	6681,25
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1347328,65	1522310,7
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	182073,05	129103,07
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	182073,05	129103,07
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	71480,44	62023,8
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	71480,44	62023,8
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	1093775,16	1331183,83
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	432879,26	563033,65
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	329586,52	420852,03
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	209673,71	169004,13
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	55201,74	169200,24
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	14294,98	0
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	52138,95	9093,78
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	0	0
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	1193452,98	1302430,68
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	436102,36	1118120,23
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	757350,62	184310,45
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	4472303,07	4695669,63

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	1235252,57	4515,49	1239768,06	1355135,79
502	Spotreba energie	02	303431,02	49711,67	353142,69	497306,64
504	Predaný tovar	03		676348,54	676348,54	563485,07
511	Opravy a udržiavanie	04	157348,34	100	157448,34	110833,51
512	Cestovné	05	10067,45		10067,45	7762,69
513	Náklady na reprezentáciu	06	664,85		664,85	702,59
518	Ostatné služby	07	418513,48	5004,69	423518,17	413015,92
521	Mzdové náklady	08	5016453,17	86209,01	5102662,18	4017305,96
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	1730525,26	30307,38	1760832,64	1392945,21
525	Ostatné sociálne poistenie	10	931,13		931,13	621,18
527	Zákonné sociálne náklady	11	145205,49	921,01	146126,5	154155,82
528	Ostatné sociálne náklady	12	180507,53	6660,58	187168,11	7825,51
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	335,71		335,71	335,71
538	Ostatné dane a poplatky	15	9904,62	57,5	9962,12	5679,74
541	Zmluvné pokuty a penále	16	51044,96		51044,96	8329,73
542	Ostatné pokuty a penále	17				1000
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	1259,58		1259,58	4026,16
549	Iné ostatné náklady	24	23936,38	350,98	24287,36	4149,91
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	303639,26	7524	311163,26	293572,78
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	40000		40000	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	807		807	802,2
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	9629827,8	867710,85	10497538,65	8838992,12

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	8961445,31	26406,08	8987851,39	6970011,4
604	Tržby za predaný tovar	41		806499,77	806499,77	659850,23
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	18208,28		18208,28	95968,1
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	14268,54		14268,54	104
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				
646	Prijaté dary	55	100		100	500
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	16135,13	465,99	16601,12	195414,28
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	1000		1000	
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		6913,43	6913,43	10940,29
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	12456,72		12456,72	17588,52
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	25405		25405	2590
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	11250,5		11250,5	11604,61
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	630190,27	27386,82	657577,09	881101,94
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	9690459,75	867672,09	10558131,84	8845673,37
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	60631,95	-38,76	60593,19	6681,25
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	60631,95	-38,76	60593,19	6681,25