

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 2 9 6 1 0 2 8 IČO 4 2 1 5 9 7 0 9 SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	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 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

P H Y S I O C A N I S , o . z .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D O L N É R U D I N Y

Číslo

2 9 5 4 / 1

PSČ

0 1 0 0 1 Ž I L I N A

Obec

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 1 . 0 2 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 5 . 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	793538,29	15313,65	778224,64	262116,23
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.	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	793538,29	15313,65	778224,64	262116,23
A.II.1.	Pozemky (031)	010	27098,5		27098,5	27098,5
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	749061,03	3345,6	745715,43	
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	7052,02	1641,31	5410,71	4480,9
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	10326,74	10326,74		
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				230300,13
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				236,7
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	125854,62		125854,62	137667,29
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
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				
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	7863,12		7863,12	5520,12
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	3170		3170	985
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		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	4693,12		4693,12	4535,12
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	117991,5		117991,5	132147,17
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	114387,8	x	114387,8	126075,41
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	3603,7	x	3603,7	6071,76
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	348,88		348,88	10,89
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	348,88		348,88	10,89
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	919741,79	15313,65	904428,14	399794,41

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	131228,68	151911,98
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062		
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
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	151911,98	116150,59
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	-20683,3	35761,39
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	764273,73	243585,43
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	10288,02	3431,91
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	10288,02	3431,91
B.II.	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	280760,63	351,81
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	760,63	351,81
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	280000	
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	31819,25	25179,64
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	7229,17	12438,16
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	11947,75	3716,04
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	10616,01	2225,5
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	1575,05	359,62
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	451,27	6440,32
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	441405,83	214622,07
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	432274	211122,07
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	9131,83	
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		3500
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	8925,73	4297
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	8925,73	4297
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	904428,14	399794,41

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	19456,63	2664,3	22120,93	13442,48	
502	Spotreba energie	02	1462,12		1462,12		
504	Predaný tovar	03		68,4	68,4		
511	Opravy a udržiavanie	04	160		160		
512	Cestovné	05				620,95	
513	Náklady na reprezentáciu	06	994,86		994,86	72,17	
518	Ostatné služby	07	45910,08		45910,08	35875,96	
521	Mzdové náklady	08	130969,41		130969,41	47515,14	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	44963,31		44963,31	15581,3	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	7002,07		7002,07	7956,27	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	493,41		493,41	12,76	
538	Ostatné dane a poplatky	15	232,55		232,55	202,18	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	3,91		3,91	75,4	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	18193,86		18193,86	833,83	
545	Kurzové straty	20	112,32		112,32	74,09	
546	Dary	21	477,6		477,6		
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	1845,85		1845,85	3149,11	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4264,21		4264,21	8901,44	
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	276542,19	2732,7	279274,89	134313,08

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	191818,42	650	192468,42	114764,75
604	Tržby za predaný tovar	41		138	138	
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	38,92		38,92	
646	Prijaté dary	55	7300		7300	2800
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,25		0,25	0,26
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	39893		39893	32600
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	6753,73		6753,73	7412,94
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	40		40	61
691	Dotácie	73	11959,27		11959,27	12435,52
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	257803,59	788	258591,59	170074,47
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-18738,6	-1944,7	-20683,3	35761,39
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-18738,6	-1944,7	-20683,3	35761,39