

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo 2022038645	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 35581638	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2023
SK NACE 86.10.0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 12 2023
	<input type="checkbox"/> priebežná (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2022
		do 12 2022

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

Detská psychiatrická liečebňa n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

LESNÁ

Číslo

447

PSČ

Obec

07603 HRAŇ

Telefónne číslo

056 / 6790012

E-mailová adresa

DPLHRAN@DPLHRANNO.SK

Zostavená dňa:

16.02.2024

Schválená dňa:

23.02.2024

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	10226858.56	4436620.03	5790238.53	6038116.89
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	828.00	828.00		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	828.00	828.00		
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	10226030.56	4435792.03	5790238.53	6038116.89
A.II.1.	Pozemky (031)	010	24820.41		24820.41	24820.41
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	8688.64		8688.64	8688.64
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	8517434.45	3522903.63	4994530.82	5217101.98
4.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	848272.47	675695.70	172576.77	200095.09
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	67900.02	30243.33	37656.69	45004.19
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	16313.70		16313.70	16313.70
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	206949.37	206949.37		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	535651.50		535651.50	526092.88
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	1399715.88		1399715.88	1297469.07
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	9557.37		9557.37	11635.07
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	9557.37		9557.37	11635.07
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	384695.65		384695.65	280903.43
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	384130.41		384130.41	249851.22
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	565.24	x	565.24	31052.21
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	1005462.86		1005462.86	1004930.57
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	900.18	x	900.18	529.24
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1004562.68	x	1004562.68	1004401.33
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	10425.95		10425.95	425.01
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	425.95		425.95	425.01
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	10000.00		10000.00	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	11637000.39	4436620.03	7200380.36	7336010.97

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	6832995.31	6831571.99
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	6933977.29	6933977.29
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	6933977.29	6933977.29
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	-108349.21	-105790.24
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	7367.23	3384.94
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	287662.98	409950.91
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	139459.00	193416.83
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	139459.00	193416.83
B.II.	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078		69.72
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079		69.72
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		
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	148203.98	216464.36
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	8292.05	8703.51
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	82262.41	118458.67
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	48192.08	39721.87
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	7483.57	49151.16
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	591.50	
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	1382.37	429.15
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	79722.07	94488.07
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	79722.07	94488.07
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	7200380.36	7336010.97

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	199745.90		199745.90	186057.41	
502	Spotreba energie	02	137161.66		137161.66	127568.86	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	8088.93		8088.93	10082.09	
512	Cestovné	05	12323.34	7914.27	20237.61	14470.49	
513	Náklady na reprezentáciu	06	1697.74	206.15	1903.89	2615.71	
518	Ostatné služby	07	117964.57		117964.57	95350.89	
521	Mzdové náklady	08	1160758.09		1160758.09	1016849.98	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	395054.48		395054.48	333520.76	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	3696.00		3696.00	3822.00	
527	Zákonné sociálne náklady	11	17146.29		17146.29	19771.51	
528	Ostatné sociálne náklady	12	2298.01		2298.01	643.34	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	631.69		631.69	631.69	
538	Ostatné dane a poplatky	15	557.50		557.50	330.50	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	10.00		10.00		
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20	0.58		0.58		
546	Dary	21	741.55		741.55	180.00	
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	7165.38		7165.38	9486.57	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	253883.62	10563.32	264446.94	254366.02	
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	2318925.33	18683.74	2337609.07	2075747.82

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 výroby	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	2274086.40		2274086.40	1944960.60
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	3629.69		3629.69	
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	600.00		600.00	700.00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	31980.89	7224.00	39204.89	85864.42
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	1500.00		1500.00	
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1572.00		1572.00	1671.87
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	24383.32		24383.32	45935.87
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2337752.30	7224.00	2344976.30	2079132.76
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	18826.97	-11459.74	7367.23	3384.94
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	18826.97	-11459.74	7367.23	3384.94