

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo <b>2 0 2 1 9 5 6 3 9 8</b>	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Mesiac Rok od <b>1 2 0 2 3</b>
IČO <b>3 7 9 5 4 5 7 1</b>	<input type="checkbox"/> mimoriadna	Za obdobie do <b>1 2 2 0 2 3</b>
SK NACE <b>8 6 . 1 0 . 0</b>	<input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 2</b> do <b>1 2 2 0 2 2</b>

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

**V š e o b e c n á n e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u L u č e n e c n . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**N á m e s t i e r e p u b l i k y**

Číslo

**1 5**

PSČ

Obec

**9 8 4 3 9 L u č e n e c**

Telefónne číslo

**0 4 7 4 3 1 1 3 0 7**

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

**3 1 . 0 5 . 2 0 2 4**

Schválená dňa:

**. . 2 0**

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	20644234,64	8933999,69	11710234,95	10217970,83
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	310082,89	288111,49	21971,4	39327,95
<b>A.I.1.</b>	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
<b>2.</b>	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	288890,71	267263,31	21627,4	39327,95
<b>3.</b>	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
<b>4.</b>	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	20848,18	20848,18		
<b>5.</b>	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	344		344	
<b>6.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	20334151,75	8645888,2	11688263,55	10178642,88
<b>A.II.1.</b>	Pozemky (031)	010	5800		5800	5800
<b>2.</b>	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
<b>3.</b>	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	8369664,11	1262194,94	7107469,17	5945464,08
<b>4.</b>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	10643970,03	7083768,03	3560202	2734034,73
<b>5.</b>	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	420465,53	290621,2	129844,33	157898,52
<b>6.</b>	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
<b>7.</b>	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
<b>8.</b>	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
<b>9.</b>	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
<b>10.</b>	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	894252,08	9304,03	884948,05	1043457,63
<b>11.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				291987,92
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>				
<b>A.III.1.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
<b>2.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
<b>3.</b>	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
<b>4.</b>	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
<b>5.</b>	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
<b>6.</b>	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
<b>7.</b>	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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	10309934,39	21000,25	10288934,14	13358184,8
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	736294,79		736294,79	1907529,11
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	<b>031</b>	735287,06		735287,06	1904786,07
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	<b>032</b>				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	<b>033</b>				
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	<b>034</b>				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	<b>035</b>	1007,73		1007,73	2743,04
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>036</b>				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>	1925		1925	4625
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	<b>038</b>				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>039</b>				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	<b>040</b>				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>041</b>	1925		1925	4625
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	5152170,1	21000,25	5131169,85	4767195,97
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	<b>043</b>	85422,59	21000,25	64422,34	65001,94
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>044</b>	4633333,3		4633333,3	4070970,21
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	<b>045</b>		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	<b>046</b>		x		
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	<b>047</b>	418109,11	x	418109,11	613232,33
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>048</b>				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	<b>049</b>				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>050</b>	15305,1		15305,1	17991,49
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	4419544,5		4419544,5	6678834,72
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	<b>052</b>	9462,79	x	9462,79	7061,74
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	<b>053</b>	4410081,71	x	4410081,71	6671772,98
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	<b>054</b>		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	<b>055</b>				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	<b>056</b>				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	50958,83		50958,83	74976,29
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	50958,83		50958,83	74976,29
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	<b>059</b>				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	31005127,86	8954999,94	22050127,92	23651131,92

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	10619321,69	9893485,81
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	3065,46	3065,46
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	3065,46	3065,46
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>	62595,73	62595,73
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	62595,73	62595,73
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	9827824,62	8897573,93
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	725835,88	930250,69
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	5596924,98	7578080,33
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	2498056,49	3185781,47
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076	1355310,04	388799,61
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	1142746,45	2796981,86
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	167890,79	279469,12
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	65391,21	37122,36
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		9972,89
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	102499,58	232373,87
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	2927320,26	4108197,11
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	785104,67	1223670,83
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	1183714,51	1590394,38
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	723662,06	622730,76
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	189825,69	644525,27
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	45013,33	26875,87
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	3657,44	4632,63
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098	3657,44	4632,63
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	5833881,25	6179565,78
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	26,86	14,94
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	719076,2	1756076,79
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	5114778,19	4423474,05
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	22050127,92	23651131,92

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	6299583,11	10125,14	6309708,25	5938594,13	
502	Spotreba energie	02	1175140,34	18941,38	1194081,72	783698,51	
504	Predaný tovar	03		74308,39	74308,39	66743,85	
511	Opravy a udržiavanie	04	469532,22	2772,31	472304,53	383646,51	
512	Cestovné	05	58863,57	6,18	58869,75	57965,28	
513	Náklady na reprezentáciu	06	29519,11	475,8	29994,91	28207,63	
518	Ostatné služby	07	896531,53	6957,33	903488,86	644046,83	
521	Mzdové náklady	08	16181598,72	260821,5	16442420,22	16416559,34	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	5557839,62	89583,49	5647423,11	4942318,29	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	435,91	7,03	442,94	335,06	
527	Zákonné sociálne náklady	11	294159,95	4741,39	298901,34	304618,45	
528	Ostatné sociálne náklady	12	9708,4	156,48	9864,88	8185,47	
531	Daň z motorových vozidiel	13	3962,18	63,86	4026,04	4051,02	
532	Daň z nehnuteľností	14	17721,23	285,64	18006,87	18006,87	
538	Ostatné dane a poplatky	15	2741,47	44,19	2785,66	2044,16	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	10764,05		10764,05	3250,33	
542	Ostatné pokuty a penále	17	737,42		737,42		
543	Odpísanie pohľadávky	18	74,6		74,6		
544	Úroky	19	601,09		601,09	1270,63	
545	Kurzové straty	20				0,99	
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23	487754,8		487754,8	8133,73	
549	Iné ostatné náklady	24	1271368,01	5795,94	1277163,95	-321559,74	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1011135,87	11227,24	1022363,11	755367,36	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28	22615,82		22615,82	23974,39	
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	-3560,88	5215,09	1654,21	5893,13	
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					
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>33798828,14</b>	<b>491528,38</b>	<b>34290356,52</b>	<b>30075352,22</b>

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	32351951,74	228320,29	32580272,03	25874519,96
604	Tržby za predaný tovar	41		153206,49	153206,49	133124,26
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	205840,95		205840,95	198617,66
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	115711,37		115711,37	109942,13
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	785196,82		785196,82	570974,45
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	228444,39	100738,03	329182,42	210366,1
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				1
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	22616,65		22616,65	24293,06
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		73312,63	73312,63	66496,74
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	19424,8		19424,8	28366,85
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	32505		32505	22575
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	16634,04		16634,04	10506,88
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	690193,98		690193,98	3761492,17
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>34468519,74</b>	<b>555577,44</b>	<b>35024097,18</b>	<b>31011276,26</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>669691,6</b>	<b>64049,06</b>	<b>733740,66</b>	<b>935924,04</b>
591	Daň z príjmov	76		7904,78	7904,78	5673,35
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>669691,6</b>	<b>56144,28</b>	<b>725835,88</b>	<b>930250,69</b>