

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

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

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 9 1 8 5 9 9 5 3 3

E-mailová adresa

m i c h a l k a @ l c n s p . s k

Zostavená dňa:

2 7 . 0 3 . 2 0 2 5

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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	21218105,29	9458821,62	11759283,67	11710234,95
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	327910,81	297219,65	30691,16	21971,4
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	306872,81	276181,65	30691,16	21627,4
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	21038	21038		
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				344
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	20890194,48	9161601,97	11728592,51	11688263,55
A.II.1.	Pozemky (031)	010	5800		5800	5800
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	9741655,41	1493574,32	8248081,09	7107469,17
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	10520989,23	7335480,21	3185509,02	3560202
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	496246,13	326804,29	169441,84	129844,33
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	120781,71	5743,15	115038,56	884948,05
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	4722		4722	
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	10068086,66	33150,92	10034935,74	10288934,14
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	845475,9		845475,9	736294,79
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	844005,95		844005,95	735287,06
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	1469,95		1469,95	1007,73
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				1925
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				1925
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	5066501,49	33150,92	5033350,57	5131169,85
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	82236,79	33150,92	49085,87	64422,34
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4974388,97		4974388,97	4633333,3
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		418109,11
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	9875,73		9875,73	15305,1
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	4156109,27		4156109,27	4419544,5
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	14250,37	x	14250,37	9462,79
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	4141858,9	x	4141858,9	4410081,71
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	26335,84		26335,84	50958,83
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	24741,39		24741,39	50958,83
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	1594,45		1594,45	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	31312527,79	9491972,54	21820555,25	22050127,92

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	10756617,28	10619321,69
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	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 účastín (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	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		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	10553660,5	9827824,62
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	137295,59	725835,88
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	5866733,57	5596924,98
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	2594219,99	2498056,49
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076	1181469,61	1355310,04
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	1412750,38	1142746,45
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	138855,3	167890,79
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	61980,62	65391,21
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	76874,68	102499,58
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	3132116,18	2927320,26
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	835798,32	785104,67
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	1274236,6	1183714,51
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	800264,23	723662,06
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	217249,77	189825,69
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	2739,44	
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	1827,82	45013,33
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	1542,1	3657,44
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	1542,1	3657,44
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	5197204,4	5833881,25
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	7,5	26,86
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	675218,94	719076,2
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	4521977,96	5114778,19
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	21820555,25	22050127,92

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	6447809,69	9756,92	6457566,61	6309708,25	
502	Spotreba energie	02	775646,32	12681,97	788328,29	1194081,72	
504	Predaný tovar	03		79337,31	79337,31	74308,39	
511	Opravy a udržiavanie	04	511431,66	4295,17	515726,83	472304,53	
512	Cestovné	05	54394,98	889,37	55284,35	58869,75	
513	Náklady na reprezentáciu	06	40052,84	654,87	40707,71	29994,91	
518	Ostatné služby	07	1125312,86	7512,12	1132824,98	903488,86	
521	Mzdové náklady	08	18320641,89	299546	18620187,89	16442420,22	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	6489607,08	106106,32	6595713,4	5647423,11	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	474,85		474,85	442,94	
527	Zákonné sociálne náklady	11	349004,65	5706,29	354710,94	298901,34	
528	Ostatné sociálne náklady	12	10049,39	164,31	10213,7	9864,88	
531	Daň z motorových vozidiel	13	3719,73	22,57	3742,3	4026,04	
532	Daň z nehnuteľností	14	24834,76	406,05	25240,81	18006,87	
538	Ostatné dane a poplatky	15	1943,72	31,78	1975,5	2785,66	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	78,6		78,6	10764,05	
542	Ostatné pokuty a penále	17	192,83		192,83	737,42	
543	Odpísanie pohľadávky	18	133		133	74,6	
544	Úroky	19	48,18		48,18	601,09	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23	16229,31		16229,31	487754,8	
549	Iné ostatné náklady	24	408864,94	5582,23	414447,17	1277163,95	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1175449,56	13662,5	1189112,06	1022363,11	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28	34764,14		34764,14	22615,82	
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	9220,57		9220,57	1654,21	
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	35799905,55	546355,78	36346261,33	34290356,52

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	34591664,29	228037,98	34819702,27	32580272,03
604	Tržby za predaný tovar	41		159127,81	159127,81	153206,49
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	263819,15		263819,15	205840,95
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	117139,41		117139,41	115711,37
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	3044,45		3044,45	
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	123437,09		123437,09	785196,82
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	152151,15	106952,14	259103,29	329182,42
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	3316,67		3316,67	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	34764,14		34764,14	22616,65
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		92938,75	92938,75	73312,63
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	15501,75		15501,75	19424,8
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	33680		33680	32505
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	17884,14		17884,14	16634,04
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	548784,85		548784,85	690193,98
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	35905187,09	587056,68	36492243,77	35024097,18
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	105281,54	40700,9	145982,44	733740,66
591	Daň z príjmov	76		8686,85	8686,85	7904,78
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	105281,54	32014,05	137295,59	725835,88