

Úč NUJ

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 2 0 2 4 3 4 5

IČO

3 7 8 8 6 8 2 7

SK NACE

8 6 . 2 2 . 0

Účtovná závierka

 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Za obdobie

Mesiac	Rok
od 0 1	2 0 2 4
do 1 2	2 0 2 4
od 0 1	2 0 2 3
do 1 2	2 0 2 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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 o l i k l i n i k a S a b i n o v , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica u l . S N P Číslo 1

PSČ 0 8 3 0 1 Obec S a b i n o v

Telefónne číslo + 4 2 1 5 1 7 7 3 9 7 1 1

Emailová adresa s e k r e t a r i a t @ p o l i k l i n i k a s a b i n o v . s k

Zostavená dňa 2 6 . 0 2 . 2 0 2 5	Schválená dňa . .	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
--------------------------------------	----------------------	---

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r.002 + r.009 + r.021		001	1 660 286,47	1 232 753,04	427 533,43	428 407,34
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002	31 898,00	24 995,00	6 903,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	2. Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	31 898,00	24 995,00	6 903,00	0,00
	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	1 628 288,47	1 207 758,04	420 530,43	428 307,34
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
	2. Umelecké diela a zbierky (032)	011				
	3. Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	528 897,92	285 447,00	243 450,92	259 038,52
	4. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	876 469,05	808 245,04	68 224,01	81 659,32
	5. Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	222 921,50	114 066,00	108 855,50	81 209,50
	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	0,00	0,00	0,00	6 400,00
	11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	100,00	0,00	100,00	100,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	100,00	0,00	100,00	100,00
	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				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	580 763,08	2 956,95	577 806,13	591 593,30
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	119 752,04	0,00	119 752,04	112 385,22
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	6 521,47	0,00	6 521,47	7 137,79
	2. Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto	Korekcia	Netto	účtovné obdobie
a		b	1	2	3	4
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	113 230,57	0,00	113 230,57	105 247,43
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				121,00
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				121,00
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	331 535,73	2 956,95	328 578,78	243 956,76
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	320 975,51	2 956,95	318 018,56	230 688,36
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	10 560,22	0,00	10 560,22	13 268,40
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				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	129 475,31	0,00	129 475,31	235 130,32
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	1 933,36	X	1 933,36	2 856,61
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	127 541,95	X	127 541,95	232 273,71
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 až r. 059	057				
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057			2 241 049,55	1 235 709,99	1 005 339,56	1 020 000,64

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	212 831,12	211 219,47
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	103 361,16	103 361,16
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	103 361,16	103 361,16
	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	107 770,68	106 770,68
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	107 770,68	106 770,68
	2. Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
	3. Ostatné fondy (427)	070		
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	071		
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	1 699,28	1 087,63
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	502 206,92	491 823,74
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	10 327,74	20 348,39
	2. Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
	3. Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
	4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	10 327,74	20 348,39
B.II	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	21 175,94	33 732,37
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	4 785,93	7 159,48
	2. Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	080		
	3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
	4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
	5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	083		
	6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
	7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	16 390,01	26 572,89
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	470 703,24	437 742,98
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	343 164,27	315 457,42
	2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	71 426,00	68 245,50
	3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	44 440,79	41 789,08
	4. Daňové záväzky (341 až 345)	090	11 672,18	12 250,98
	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 + 476 AÚ + 479 AÚ)	095		

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
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	290 301,52	316 957,43
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
	2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	290 301,52	316 957,43
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1 005 339,56	1 020 000,64

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	96 193,13	1 395,93	97 589,06	117 192,37
502	Spotreba energie	02	66 081,29	2 349,00	68 430,29	62 484,12
504	Predaný tovar	03	0,00	1 453 182,58	1 453 182,58	1 397 724,20
511	Opravy a udržiavanie	04	70 891,71	2 124,47	73 016,18	17 173,38
512	Cestovné	05	3 395,93	0,00	3 395,93	2 199,69
513	Náklady na reprezentáciu	06	3 288,95	0,00	3 288,95	2 173,69
518	Ostatné služby	07	158 574,38	3 939,22	162 513,60	174 415,33
521	Mzdové náklady	08	869 334,73	198 684,54	1 068 019,27	1 044 410,95
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	303 044,84	71 014,52	374 059,36	358 420,09
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 083,30	49,80	2 133,10	2 606,20
527	Zákonné sociálne náklady	11	61 509,93	7 201,50	68 711,43	59 060,33
528	Ostatné sociálne náklady	12	2 874,02	176,00	3 050,02	3 176,16
531	Daň z motorových vozidiel	13	1 475,57	0,00	1 475,57	1 300,53
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	3 441,69	313,66	3 755,35	2 445,75
541	Zmluvné pokuty a penále	16	568,45	0,00	568,45	30,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	3,68	0,00	3,68	7,50
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1 219,70	0,00	1 219,70	1 022,09
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	6 400,00	0,00	6 400,00	0,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	20 373,68	7 012,68	27 386,36	22 153,31
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	83 257,00	5 616,00	88 873,00	73 468,80
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				

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
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	1 754 011,98	1 753 059,90	3 507 071,88	3 341 464,49

Účet	Výnosy	Č.r.	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	1 657 739,04	17,87	1 657 756,91	1 549 153,58
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	1 747 611,30	1 747 611,30	1 690 787,61
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	1,00	0,00	1,00	1,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	9 930,40
647	Osobitné výnosy	56	41,67	0,00	41,67	0,00
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	21 381,43	3 495,04	24 876,47	27 235,18
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	0,00	46 913,74	46 913,74	44 004,48
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	2 255,98	0,00	2 255,98	1 230,13

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	38 774,99	0,00	38 774,99	29 635,29
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1 720 194,11	1 798 037,95	3 518 232,06	3 351 977,67
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-33 817,87	44 978,05	11 160,18	10 513,18
591	Daň z príjmov	76	0,24	9 460,66	9 460,90	9 425,55
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-33 818,11	35 517,39	1 699,28	1 087,63