

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

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

od 0 1

do 1 2

od 0 1

do 1 2

Rok

2 0 2 5

2 0 2 5

2 0 2 4

2 0 2 4

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

5 0 1 / 1

PSČ

0 8 3 0 1

Obec

S a b i n o v

Telefónne číslo

0 9 1 5 8 6 8 4 2 8

Emailová adresa

u c t a r e n @ p o l i k l i n i k a s a b i n o v . s k

Zostavená dňa

3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Schválená dňa

3 0 . 0 3 . 2 0 2 6

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	1 689 552,06	1 186 439,45	503 112,61	427 533,43
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008	002	31 898,00	26 159,00	5 739,00	6 903,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	31 898,00	26 159,00	5 739,00	6 903,00
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	1 657 654,06	1 160 280,45	497 373,61	420 530,43
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	561 833,89	189 784,16	372 049,73	243 450,92
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	881 846,67	834 626,04	47 220,63	68 224,01
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	213 973,50	135 870,25	78 103,25	108 855,50
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				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				100,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				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	601 520,29	0,00	601 520,29	577 806,13
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	96 504,49	0,00	96 504,49	119 752,04
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	625,32	0,00	625,32	6 521,47
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	95 879,17	0,00	95 879,17	113 230,57

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
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		228 050,06	0,00	228 050,06	328 578,78
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		214 604,46	0,00	214 604,46	318 018,56
2. Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		7 438,85	0,00	7 438,85	10 560,22
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			X		
4. Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		54,75	X	54,75	
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		5 952,00	0,00	5 952,00	0,00
B.IV. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		276 965,74	0,00	276 965,74	129 475,31
B.IV.1. Pokladnica (211 + 213)	052		3 934,80	X	3 934,80	1 933,36
2. Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		273 030,94	X	273 030,94	127 541,95
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		5 632,29	0,00	5 632,29	0,00
C.1. Náklady budúcich období (381)	058		5 632,29	0,00	5 632,29	0,00
2. Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		2 296 704,64	1 186 439,45	1 110 265,19	1 005 339,56

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	258 526,56	212 831,12
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	062	103 761,16	103 361,16
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	103 761,16	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	108 670,68	107 770,68
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	108 670,68	107 770,68
	2. Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
	3. Ostatné fondy (427)	070		
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	071	45 464,78	0,00
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	072	629,94	1 699,28
B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	431 991,70	502 206,92
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	074	0,00	10 327,74
	2. Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
	3. Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
	4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		10 327,74
B.II	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	078	2 437,90	21 175,94
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2 437,90	4 785,93
	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	0,00	16 390,01
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	086	429 553,80	470 703,24
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	301 360,53	343 164,27
	2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	66 798,82	71 426,00
	3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	42 579,50	44 440,79
	4. Daňové záväzky (341 až 345)	090	13 686,88	11 672,18
	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	5 128,07	0,00
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		

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	419 746,93	290 301,52
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	419 746,93	290 301,52
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1 110 265,19	1 005 339,56

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	107 158,16	2 992,62	110 150,78	97 589,06
502	Spotreba energie	02	57 512,96	2 049,99	59 562,95	68 430,29
504	Predaný tovar	03	0,00	1 483 146,73	1 483 146,73	1 453 182,58
511	Opravy a udržiavanie	04	50 146,48	1 006,88	51 153,36	73 016,18
512	Cestovné	05	6 733,55	0,00	6 733,55	3 395,93
513	Náklady na reprezentáciu	06	3 139,30	0,00	3 139,30	3 288,95
518	Ostatné služby	07	123 302,57	3 518,26	126 820,83	162 513,60
521	Mzdové náklady	08	830 151,65	233 542,08	1 063 693,73	1 068 019,27
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	288 788,43	83 533,99	372 322,42	374 059,36
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 008,60	0,00	2 008,60	2 133,10
527	Zákonné sociálne náklady	11	64 118,32	6 935,32	71 053,64	68 711,43
528	Ostatné sociálne náklady	12	2 465,33	275,00	2 740,33	3 050,02
531	Daň z motorových vozidiel	13	1 724,05	0,00	1 724,05	1 475,57
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	2 055,08	346,59	2 401,67	3 755,35
541	Zmluvné pokuty a penále	16				568,45
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	10,20	10,20	3,68
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	612,79	0,00	612,79	1 219,70
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	6 400,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	0,00	408,88	408,88	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	32 685,51	7 181,05	39 866,56	27 386,36
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	71 139,92	2 006,09	73 146,01	88 873,00
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				

Číslo účtu	Náklady	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	1 643 742,70	1 826 953,68	3 470 696,38	3 507 071,88

Účet	Výnosy	Č.r.	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	1 544 796,18	16,10	1 544 812,28	1 657 756,91
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	1 821 329,02	1 821 329,02	1 747 611,30
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		1,00	1,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				41,67
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	15 559,55	4 315,68	19 875,23	24 876,47
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	530,00	0,00	530,00	0,00
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	0,00	48 563,13	48 563,13	46 913,74
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	5 496,67	0,00	5 496,67	2 255,98
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	40 833,82	0,00	40 833,82	38 774,99
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1 607 217,22	1 874 223,93	3 481 441,15	3 518 232,06

Účet	Výnosy	Č.r.	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-36 525,48	47 270,25	10 744,77	11 160,18
591	Daň z príjmov	76	0,22	10 114,61	10 114,83	9 460,90
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-36 525,70	37 155,64	629,94	1 699,28