

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2025

Daňové identifikačné číslo 2021675700	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 31257917	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2025
SK NACE 86.21.0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 12 2025
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2024
	(vyznačí sa x)	do 12 2024

Priložené súčasti účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Názov účtovnej jednotky
Poliklinika " Veľké Kapušany n.o. "

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
ZOLTÁNA FÁBRYHO

Číslo
20

PSČ Obec
07901 VEĽKÉ KAPUŠANY

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 13.03.2026	Schválená dňa: . . 20	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	1813237.22	1526398.96	286838.26	316125.13
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné 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	1813237.22	1526398.96	286838.26	316125.13
A.II.1.	Pozemky (031)	010	57609.35	0.00	57609.35	57609.35
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1420711.90	1316974.11	103737.79	91377.12
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	213189.79	144895.62	68294.17	103111.70
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	46277.10	45831.76	445.34	1514.24
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	75449.08	18697.47	56751.61	62512.72
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				
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	1978958.21	0.00	1978958.21	1791151.93
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	4452.92		4452.92	3127.67
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	4452.92	0.00	4452.92	3127.67
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	0.00	0.00	0.00	110364.29
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				110364.29
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	93717.37	0.00	93717.37	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	93693.47	0.00	93693.47	
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	23.90	0.00	23.90	
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	1880787.92	0.00	1880787.92	1677659.97
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	3979.46	x	3979.46	4136.25
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1876808.46	x	1876808.46	1673523.72
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	2273.49	0.00	2273.49	2037.10
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	2273.49	0.00	2273.49	2037.10
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	3794468.92	1526398.96	2268069.96	2109314.16

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	2098332.77	1908889.46
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	1205932.93	1205932.93
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	20760.05	20760.05
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065	1185172.88	1185172.88
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	74116.45	74116.45
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	58369.27	58369.27
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070	15747.18	15747.18
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	628840.08	540563.92
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	189443.31	88276.16
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	72670.61	67014.00
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	7140.90	8563.72
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	7140.90	8563.72
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	65529.71	58450.28
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	7335.69	4921.38
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	30155.09	28773.07
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	19740.35	18275.03
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	8298.58	6480.80
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		
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	97066.58	133410.70
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	36344.12	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	60722.46	133410.70
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2268069.96	2109314.16

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	37500.00	3392.91	40892.91	50590.84	
502	Spotreba energie	02	42393.52	28689.94	71083.46	56820.01	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	8044.60	5687.21	13731.81	16443.60	
512	Cestovné	05	499.65		499.65		
513	Náklady na reprezentáciu	06	576.64		576.64	638.67	
518	Ostatné služby	07	20989.68	837.52	21827.20	20711.16	
521	Mzdové náklady	08	475913.84	53675.56	529589.40	474677.30	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	168802.63	17545.22	186347.85	166988.53	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	8933.26		8933.26	9670.31	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13	192.29	48.07	240.36	169.82	
532	Daň z nehnuteľností	14	1207.97	2243.37	3451.34	2634.26	
538	Ostatné dane a poplatky	15	4004.22	7928.71	11932.93	5618.84	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17					
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	12336.47	1477.69	13814.16	8920.09	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	47647.79	8012.32	55660.11	68344.80	
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					
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	829042.56	129538.52	958581.08	882228.23

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	943314.52	3363.95	946678.47	804404.18
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				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54	11.63		11.63	
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	1788.75		1788.75	103.00
649	Iné ostatné výnosy	58	60702.54		60702.54	37044.12
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		138647.76	138647.76	120636.47
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	2814.61		2814.61	2486.58
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				7562.71
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1008632.05	142011.71	1150643.76	972237.06
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	179589.49	12473.19	192062.68	90008.83
591	Daň z príjmov	76		2619.37	2619.37	1732.67
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	179589.49	9853.82	189443.31	88276.16