

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 0 2 4 3 4 5

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

zostavená

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1

2 0 2 1

do 1 2

2 0 2 1

od 0 1

2 0 2 0

do 1 2

2 0 2 0

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

IČO

3 7 8 8 6 8 2 7

SID

SK NACE

8 6 . 2 2 . 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

☒

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

☒

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Obchodné meno alebo 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

Faxové číslo

Emailová adresa

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

Zostavená dňa

0 9 . 0 2 . 2 0 2 2

Schválená dňa

0 1 . 0 3 . 2 0 2 2

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	1 443 936,75	1 031 669,69	412 267,06	496 138,38
1.	Dlhodobý nehmotný majetok (r.003 až r.008)	002	24 898,00	24 898,00	0,00	0,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	24 898,00	24 898,00	0,00	0,00
	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1 418 938,75	1 006 771,69	412 167,06	496 038,38
	Pozemky (031)	010		X		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		X		
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	452 795,57	205 460,00	247 335,57	267 858,01
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	843 355,81	753 288,69	90 067,12	145 178,00
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	116 387,37	48 023,00	68 364,37	83 002,37
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	6 400,00	0,00	6 400,00	0,00
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	100,00	0,00	100,00	100,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	100,00	0,00	100,00	100,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	771 820,63	2 956,95	768 863,68	416 371,35
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	114 515,30	0,00	114 515,30	91 029,04
	Materiál (112 + 119) - 191	031	6 387,94	0,00	6 387,94	7 494,05
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				

Strana aktív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132 + 139) - 196	035	108 127,36	0,00	108 127,36	83 534,99
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	420 096,31	2 956,95	417 139,36	250 328,19
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	377 969,86	2 956,95	375 012,91	222 029,44
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	42 126,45	0,00	42 126,45	28 298,75
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		X		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		X		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		X		
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	237 209,02	0,00	237 209,02	75 014,12
	Pokladnica (211 + 213)	052	5 613,86	X	5 613,86	6 208,66
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	231 595,16	X	231 595,16	68 805,46
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		X		
	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
	C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057				
1.	Náklady budúcich období (381)	058				
	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2 215 757,38	1 034 626,64	1 181 130,74	912 509,73

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		061	252 814,85	163 975,47
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	103 361,16	103 361,16
	Základné imanie (411)	063	103 361,16	103 361,16
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	60 614,31	59 523,93
	Rezervný fond (421)	069	60 614,31	59 523,93
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	88 839,38	1 090,38
B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	632 319,06	411 852,15
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	113 748,00	30 484,31
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	113 748,00	30 484,31
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	28 414,67	43 187,65
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	14 982,59	16 559,74
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	13 368,06	21 911,96
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	64,02	4 715,95
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	490 156,39	338 180,19
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	271 241,44	234 643,03
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	116 284,69	53 870,28
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	76 615,21	35 123,04
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	26 015,05	14 543,84
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		

Strana pasív		Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101	295 996,83	336 682,11
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	295 996,83	336 682,11
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	1 181 130,74	912 509,73

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	976 071,65	1 500,56	977 572,21	94 520,18
502	Spotreba energie	02	50 829,24	1 573,01	52 402,25	39 831,70
504	Predaný tovar	03	0,00	1 044 390,82	1 044 390,82	962 643,27
511	Opravy a udržiavanie	04	29 630,65	284,26	29 914,91	13 974,73
512	Cestovné	05	1 589,65	0,00	1 589,65	880,20
513	Náklady na reprezentáciu	06	372,11	4 556,56	4 928,67	2 359,44
518	Ostatné služby	07	220 263,46	3 206,80	223 470,26	219 754,59
521	Mzdové náklady	08	1 104 362,78	145 237,37	1 249 600,15	773 121,12
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	373 420,77	50 558,27	423 979,04	262 790,86
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 656,00	232,40	2 888,40	2 871,80
527	Zákonné sociálne náklady	11	50 498,45	4 010,42	54 508,87	42 062,23
528	Ostatné sociálne náklady	12	736,55	0,00	736,55	238,66
531	Daň z motorových vozidiel	13	1 171,74	0,00	1 171,74	1 174,06
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 747,70	69,24	1 816,94	1 635,21
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	10,22	0,00	10,22	147,43
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	670,71	0,00	670,71	866,22
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	12 875,22	5 729,09	18 604,31	17 236,16
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	102 783,20	5 616,00	108 399,20	99 291,19
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	2 929 690,10	1 266 964,80	4 196 654,90	2 535 399,05

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	2 024 674,79	5 334,39	2 030 009,18	1 239 809,28
604	Tržby za predaný tovar	41		1 249 045,51	1 249 045,51	1 152 235,33
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	1,51
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	847 074,40	0,00	847 074,40	
647	Osobitné výnosy	56				2 000,00
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	69 156,28	7 310,00	76 466,28	72 617,00
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	2 395,05	0,00	2 395,05	333,02
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		44 797,27	44 797,27	44 238,48
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 328,41		1 328,41	690,90

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	43 644,67		43 644,67	34 582,39
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2 988 274,60	1 306 487,17	4 294 761,77	2 546 507,91
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	58 584,50	39 522,37	98 106,87	11 108,86
591	Daň z príjmov	76	0,24	9 267,25	9 267,49	10 018,48
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	58 584,26	30 255,12	88 839,38	1 090,38