Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 (MF/19301/2012-31)

k 31.12.2013

Účtovná závierka

Individuálna

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

IČO: 00610577

Názov účtovnej jednotky: Fakultná nemocnica s poliklinikou J. A. Reimana Prešov

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Hollého 14

Číslo:

PSČ: 08181

Názov obce: Prešov

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.03.2014

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	**Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)**	**1**	19 385 073,96	38 100,74	19 423 174,70	19 228 693,09
501	Spotreba materiálu	2	19 375 423,07	38 100,74	19 413 523,81	19 218 403,82
502	Spotreba energie	3	9 650,89		9 650,89	10 289,27
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4				
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5				
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	10 101 689,92	16 143,80	10 117 833,72	10 046 763,32
511	Opravy a udržiavanie	7	1 980 468,21	867,24	1 981 335,45	1 985 986,23
512	Cestovné	8	33 024,53		33 024,53	31 573,59
513	Náklady na reprezentáciu	9	5 663,80		5 663,80	2 415,70
518	Ostatné služby	10	8 082 533,38	15 276,56	8 097 809,94	8 026 787,80
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	35 241 797,03	64 133,11	35 305 930,14	33 610 984,20
521	Mzdové náklady	12	25 812 519,22	47 705,20	25 860 224,42	24 846 522,54
524	Zákonné sociálne poistenie	13	8 986 965,02	16 427,91	9 003 392,93	8 377 633,30
525	Ostatné sociálne poistenie	14	100 994,97		100 994,97	43 092,73
527	Zákonné sociálne náklady	15	341 317,82		341 317,82	343 735,63
528	Ostatné sociálne náklady	16				
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	76 983,23		76 983,23	79 796,71
531	Daň z motorových vozidiel	18	546,49		546,49	546,49
532	Daň z nehnuteľnosti	19	76 436,74		76 436,74	79 250,22
538	Ostatné dane a poplatky	20				
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	169 954,64		169 954,64	370 621,17
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	131 721,16		131 721,16	110 974,25
542	Predaný materiál	23				54 847,90
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24				595,79
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	8 553,38		8 553,38	112 376,85
546	Odpis pohľadávky	26	112,69		112,69	2 048,53
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	21 582,77		21 582,77	88 659,70
549	Manká a škody	28	7 984,64		7 984,64	1 118,15
55	**Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)**	**29**	7 548 708,02	14 925,59	7 563 633,61	5 824 165,29
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	5 532 489,81	14 318,79	5 546 808,60	4 169 136,74
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	2 016 218,21	606,80	2 016 825,01	1 655 028,55
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	1 362 535,77	606,80	1 363 142,57	1 655 028,55
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	80 000,00		80 000,00	
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34				
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	573 682,44		573 682,44	
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**36**				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38				
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39				

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 048)**	**40**	55 157,36	1,80	55 159,16	97 897,59
561	Predané cenné papiere a podiely	41				
562	Úroky	42				
563	Kurzové straty	43	3,10		3,10	19,33
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45				
567	Náklady na derivátové operácie	46				
568	Ostatné finančné náklady	47	55 154,26	1,80	55 156,06	97 878,26
569	Manká a škody na finančnom majetku	48				
57	**Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)**	**49**				
572	Škody	50				
574	Tvorba rezerv	51				
578	Ostatné mimoriadne náklady	52				
579	Tvorba opravných položiek	53				
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)**	**54**				
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	55				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	56				
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	57				
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	58				
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	59				
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	60				
587	Náklady na ostatné transfery	61				
588	Náklady z odvodu príjmov	62				
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	63				
	Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.049 + r.054)	**64**	72 579 364,16	133 305,04	72 712 669,20	69 258 921,37
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 064)	**994**				

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	**Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)**	**65**	56 777 599,82	197 598,31	56 975 198,13	51 271 183,98
601	Tržby za vlastné výrobky	66				
602	Tržby z predaja služieb	67	56 777 599,82	197 598,31	56 975 198,13	51 271 183,98
604, 607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	68				
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073)**	**69**				
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	70				
612	Zmena stavu polotovarov	71				
613	Zmena stavu výrobkov	72				
614	Zmena stavu zvierat	73				
62	**Aktivácia (r. 075 až r. 078)**	**74**	5 053,83		5 053,83	2 654,87
621	Aktivácia materiálu a tovaru	75	5 053,83		5 053,83	2 654,87
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	76				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	77				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	78				
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)**	**79**				
631	Daňové a colné výnosy štátu	80				
632	Daňové výnosy samosprávy	81				
633	Výnosy z poplatkov	82				
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)**	**83**	1 903 349,61	21 573,73	1 924 923,34	1 597 390,96
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	84	354 500,00		354 500,00	259 202,00
642	Tržby z predaja materiálu	85				
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	86				
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	123,01		123,01	
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	88				1 350,97
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	89	1 548 726,60	21 573,73	1 570 300,33	1 336 837,99
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 +r. 099)**	**90**	1 823 993,37	1 330,61	1 825 323,98	1 389 004,07
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	**91**	1 823 993,37	1 330,61	1 825 323,98	1 389 004,07
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	92	1 653 697,94	1 330,61	1 655 028,55	1 268 258,07
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	170 295,43		170 295,43	120 746,00
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	94				
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95				
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	**96**				
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	97				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	98				

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	99				
66	**Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)**	**100**	357,00	25,82	382,82	1 037,24
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101				
662	Úroky	102	347,38	25,82	373,20	1 037,24
663	Kurzové zisky	103	9,62		9,62	
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105				
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106				
667	Výnosy z derivátových operácií	107				
668	Ostatné finančné výnosy	108				
67	**Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)**	**109**				
672	Náhrady škôd	110				
674	Zúčtovanie rezerv	111				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112				
679	Zúčtovanie opravných položiek	113				
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)**	**114**	4 375 024,96		4 375 024,96	2 922 188,25
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116	2 452 512,15		2 452 512,15	2 684 573,47
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117	57 135,98		57 135,98	73 780,70
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118	13 992,00		13 992,00	35 155,81
685	Výnosy z bežných transferov od Európskej únie	119	1 680,00		1 680,00	
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskej únie	120	1 614 432,00		1 614 432,00	
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121	30 653,55		30 653,55	32 049,63
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122	204 619,28		204 619,28	96 628,64
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123				
69	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 125 až r. 133)**	**124**				
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125				
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126				
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127				
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128				

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskej únie	129				
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130				
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131				
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132				
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133				
	Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)	**134**	64 885 378,59	220 528,47	65 105 907,06	57 183 459,37
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	**135**	-7 693 985,57	87 223,43	-7 606 762,14	-12 075 462,00
591	Splatná daň z príjmov	136	70,53	139 217,59	139 288,12	81 384,11
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137				
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	**138**	-7 694 056,10	-51 994,16	-7 746 050,26	-12 156 846,11
	Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 138)	**995**				