Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2014

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2022037215

IČO: 37954920

SID:

SK NACE: 86100 Čin.nemocníc

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2014

do: 12/2014

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Odborný liečebný ústav psychiatrický n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Mur.Huta,časť Predná Hora 126

číslo:

PSČ: 04901

Obec: Muránska Huta

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 13.02.2015

Schválená dňa: 27.02.2015

Strana aktív

	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**	**1**	4 296 192,67	2 222 487,32	2 073 705,35	2 082 871,81
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	31 773,29	27 695,90	4 077,39	6 513,27
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	24 785,98	20 708,59	4 077,39	6 513,27
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	6 987,31	6 987,31	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	4 264 419,38	2 194 791,42	2 069 627,96	2 076 358,54
	Pozemky (031)	10	193 080,94	0,00	193 080,94	202 583,48
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	3 333 296,90	1 632 330,08	1 700 966,82	1 713 340,13
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	618 516,72	481 229,26	137 287,46	108 520,15
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	74 341,25	49 371,33	24 969,92	24 961,96
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15	0,00	0,00	0,00	0,00
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	31 860,75	31 860,75	0,00	0,00
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	13 322,82	0,00	13 322,82	26 952,82
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27	0,00	0,00	0,00	0,00
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28	0,00	0,00	0,00	0,00

Strana aktív

	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**	**29**	1 221 683,28	894,45	1 220 788,83	1 217 923,90
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	38 019,45	0,00	38 019,45	34 195,84
	Materiál (112 + 119) - 191	31	37 274,25	0,00	37 274,25	33 057,64
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	745,20	0,00	745,20	1 138,20
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	348 294,43	894,45	347 399,98	566 905,94
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	348 057,68	894,45	347 163,23	536 775,82
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	-10,57	0,00	-10,57	29 865,01
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	247,32	0,00	247,32	265,11
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	835 369,40	0,00	835 369,40	616 822,12
	Pokladnica (211 + 213)	52	286,08	0,00	286,08	2 480,04
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	835 083,32	0,00	835 083,32	614 342,08
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54	0,00	0,00	0,00	0,00
	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	55	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	21 927,22	0,00	21 927,22	7 759,51
1.	Náklady budúcich období (381)	58	79,37	0,00	79,37	7 249,43
	Príjmy budúcich období (385)	59	21 847,85	0,00	21 847,85	510,08
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	5 539 803,17	2 223 381,77	3 316 421,40	3 308 555,22

Strana pasív

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**	**61**	2 435 501,27	2 430 958,30
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	2 113 974,82	2 113 974,82
	Základné imanie (411)	63	2 230 697,73	2 230 697,73
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	0,00	0,00
	Fond reprodukcie (413)	65	0,00	0,00
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	66	-116 722,91	-116 722,91
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	67	0,00	0,00
2.	**Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071**	**68**	316 983,48	308 677,37
	Rezervný fond (421)	69	0,00	0,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	316 983,48	308 677,37
	Ostatné fondy (427)	71	0,00	0,00
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	0,00	8 306,11
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	4 542,97	0,00
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	792 913,98	765 199,29
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	591 135,90	373 776,37
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	250 000,00	250 000,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	341 135,90	123 776,37
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	3 722,21	1 658,98
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	3 722,21	1 658,98
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	0,00	0,00
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	83	0,00	0,00
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	84	0,00	0,00
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	85	0,00	0,00
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	86	0,00	0,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	198 055,87	389 763,94
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	75 673,42	274 192,16
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	59 459,97	57 591,61
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	51 749,61	51 031,92
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	11 172,87	6 948,25
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	92	0,00	0,00
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	93	0,00	0,00
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	94	0,00	0,00
	Spojovací účet pri združení (396)	95	0,00	0,00
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	96	0,00	0,00
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**97**	0,00	0,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	98	0,00	0,00
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	99	0,00	0,00
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103**	**101**	88 006,15	112 397,63
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	7 437,60	8 208,25
	Výnosy budúcich období (384)	103	80 568,55	104 189,38
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	3 316 421,40	3 308 555,22

Náklady

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	1	362 762,52	5 321,13	368 083,65	323 708,27
502	Spotreba energie	2	153 986,10	7 361,56	161 347,66	172 244,91
504	Predaný tovar	3	238,70	154,30	393,00	471,90
511	Opravy a udržiavanie	4	34 233,69	4 710,33	38 944,02	281 490,75
512	Cestovné	5	1 672,70	4,95	1 677,65	1 904,54
513	Náklady na reprezentáciu	6	4 638,97	2 214,23	6 853,20	7 086,96
518	Ostatné služby	7	134 003,00	765,16	134 768,16	136 502,05
521	Mzdové náklady	8	1 001 765,62	9 789,10	1 011 554,72	967 730,76
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	359 224,98	3 562,04	362 787,02	345 501,10
525	Ostatné sociálne poistenie	10	13 612,69	115,94	13 728,63	12 131,49
527	Zákonné sociálne náklady	11	25 621,76	148,20	25 769,96	25 737,72
528	Ostatné sociálne náklady	12	32 060,96	443,74	32 504,70	32 247,65
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	14	7 290,28	34,50	7 324,78	7 591,01
538	Ostatné dane a poplatky	15	0,00	0,00	0,00	0,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	70,00	0,00	70,00	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,02	0,00	0,02	11 345,33
544	Úroky	19	5,87	0,00	5,87	0,00
545	Kurzové straty	20	0,00	0,00	0,00	0,00
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	267 987,71	606,96	268 594,67	12 862,56
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	148 176,71	1 419,27	149 595,98	136 651,45
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	9 502,54	0,00	9 502,54	0,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	0,00	0,00	0,00	0,00
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	0,00	0,00	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	509,51	0,00	509,51	-31 870,45
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0,00	0,00	0,00	0,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0,00	0,00	0,00	0,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	2 557 364,33	36 651,41	2 594 015,74	2 443 338,00

Výnosy

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	40	2 463 828,52	31 596,97	2 495 425,49	2 387 915,83
604	Tržby za predaný tovar	41	262,50	251,10	513,60	561,70
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	16 070,39	0,00	16 070,39	16 273,70
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	0,00	0,00	8 056,47
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	0,00	0,00	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	1 159,36	0,00	1 159,36	1 531,54
645	Kurzové zisky	54	-8,32	0,00	-8,32	-6,84
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	0,00	0,00	0,00	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	24 038,12	0,00	24 038,12	22 145,22
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	4 349,87	0,00	4 349,87	5 494,50
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Tržby z predaja materiálu	62	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	6 618,48	0,00	6 618,48	3 617,71
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1 100,00	0,00	1 100,00	5 200,00
664	Prijaté členské príspevky	70	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	4 780,94	0,00	4 780,94	1 573,91
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	45 397,24	0,00	45 397,24	0,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	2 567 597,10	31 848,07	2 599 445,17	2 452 363,74
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	10 232,77	-4 803,34	5 429,43	9 025,74
591	Daň z príjmov	76	886,46	0,00	886,46	719,63
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	9 346,31	-4 803,34	4 542,97	8 306,11