Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2016

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021607687

IČO: 31908969

SID:

SK NACE: 86100 Čin.nemocníc

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2016

do: 12/2016

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Nemocnica s poliklinikou Brezno, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Banisko 1

číslo:

PSČ: 97742

Obec: Brezno

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 20.02.2017

Schválená dňa:

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**	16 764 031,78	11 734 892,71	5 029 139,07	5 392 118,19
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	106 092,78	94 023,78	12 069,00	17 073,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	102 870,38	90 801,38	12 069,00	17 073,00
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	3 222,40	3 222,40		
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
2.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	16 533 046,88	11 640 868,93	4 892 177,95	5 250 153,07
	Pozemky (031)	10	447 722,80		447 722,80	446 079,80
	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	8 375 860,46	5 057 841,41	3 318 019,05	3 513 138,05
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	6 155 337,12	5 284 384,50	870 952,62	1 012 543,60
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	571 825,47	467 292,07	104 533,40	166 282,40
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	824 565,72	797 936,91	26 628,81	23 262,56
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	112 958,51	33 414,04	79 544,47	16 726,66
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	44 776,80		44 776,80	72 120,00
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20				
3.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	124 892,12		124 892,12	124 892,12
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	124 892,12		124 892,12	124 892,12
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28				

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**	2 362 439,87	14 455,81	2 347 984,06	2 456 354,72
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	67 343,92	457,92	66 886,00	56 255,74
	Materiál (112 + 119) - 191	31	64 363,27	457,92	63 905,35	53 275,09
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32				
	Výrobky (123 - 194)	33				
	Zvieratá (124 - 195)	34				
	Tovar (132 + 139) - 196	35				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	2 980,65		2 980,65	2 980,65
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				31 595,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				31 595,00
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41				
3.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	1 412 322,43	13 997,89	1 398 324,54	1 374 520,66
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	1 408 620,40	13 997,89	1 394 622,51	1 369 283,16
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	250,95		250,95	
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47				394,00
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	3 451,08		3 451,08	4 843,50
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	882 773,52		882 773,52	993 983,32
	Pokladnica (211 + 213)	52	3 562,60		3 562,60	3 112,65
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	879 210,92		879 210,92	990 870,67
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54				
	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	55				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56				
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	36 895,16		36 895,16	24 358,07
1.	Náklady budúcich období (381)	58	7 558,35		7 558,35	303,96
	Príjmy budúcich období (385)	59	29 336,81		29 336,81	24 054,11
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	19 163 366,81	11 749 348,52	7 414 018,29	7 872 830,98

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**	2 413 662,49	2 570 620,99
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	7 292 760,58	7 291 117,58
	Základné imanie (411)	63	7 292 760,58	7 291 117,58
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64		
	Fond reprodukcie (413)	65		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	66		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	67		
2.	**Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071**	**68**		
	Rezervný fond (421)	69		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70		
	Ostatné fondy (427)	71		
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	-4 720 496,59	-4 431 088,44
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	-158 601,50	-289 408,15
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 130 613,08	2 102 037,71
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	110 633,90	105 441,14
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	110 633,90	105 441,14
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	11 068,73	30 358,35
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	7 346,23	9 742,35
	Vydané dlhopisy (473)	81		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	83		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	84		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	85		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	86	3 722,50	20 616,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 008 910,45	1 966 238,22
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 215 058,13	1 202 570,30
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	432 648,77	388 820,70
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	264 658,32	241 191,15
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	70 159,50	53 567,16
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	92		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	93		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	94		
	Spojovací účet pri združení (396)	95		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	96	26 385,73	80 088,91
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**97**		
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	98		
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	99		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103**	**101**	2 869 742,72	3 200 172,28
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	2 869 742,72	3 200 172,28
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	7 414 018,29	7 872 830,98

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	2 297 375,62	21 100,60	2 318 476,22	2 116 774,77
502	Spotreba energie	2	291 256,95	32 817,16	324 074,11	352 268,84
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	99 531,55	2 655,80	102 187,35	117 259,67
512	Cestovné	5	1 739,78	16,13	1 755,91	793,84
513	Náklady na reprezentáciu	6	192,67		192,67	143,69
518	Ostatné služby	7	262 075,96	30 206,32	292 282,28	285 581,96
521	Mzdové náklady	8	6 265 251,74	106 536,34	6 371 788,08	5 711 717,14
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 112 024,30	34 628,78	2 146 653,08	1 984 180,04
525	Ostatné sociálne poistenie	10	16 026,64	273,52	16 300,16	15 769,05
527	Zákonné sociálne náklady	11	168 724,50	4 230,23	172 954,73	156 172,60
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	12 065,62	4 114,77	16 180,39	16 179,95
538	Ostatné dane a poplatky	15	9 144,08	1 340,58	10 484,66	17 302,69
541	Zmluvné pokuty a penále	16	20,00		20,00	
542	Ostatné pokuty a penále	17	1 632,55		1 632,55	6 838,78
543	Odpísanie pohľadávky	18	1 759,42		1 759,42	1 283,68
544	Úroky	19	58,85		58,85	142,32
545	Kurzové straty	20	2,56		2,56	7,30
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	165 756,06	1 413,88	167 169,94	170 678,31
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	624 832,58	11 129,93	635 962,51	680 839,19
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	18,90		18,90	37,28
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	1 050,30		1 050,30	914,50
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**	12 330 540,63	250 464,04	12 581 004,67	11 634 885,60

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		293,12	293,12	66,20
602	Tržby z predaja služieb	40	11 552 594,84	94 137,54	11 646 732,38	10 607 408,28
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	2 215,04		2 215,04	1 973,95
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	71 769,47		71 769,47	69 134,08
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				864,75
641	Zmluvné pokuty a penále	50	110,00	980,00	1 090,00	130,00
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				386,70
644	Úroky	53	54,17		54,17	147,50
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	15 052,50		15 052,50	19 126,78
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	142 474,88	14 184,21	156 659,09	164 481,19
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		5 058,33	5 058,33	
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		181 051,25	181 051,25	181 508,83
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	2 102,00		2 102,00	1 448,28
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	2 771,34		2 771,34	10,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2 100,00		2 100,00	1 904,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	346 770,00		346 770,00	303 460,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	12 138 014,24	295 704,45	12 433 718,69	11 352 050,54
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-192 526,39	45 240,41	-147 285,98	-282 835,06
591	Daň z príjmov	76	574,42	10 741,10	11 315,52	6 573,09
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-193 100,81	34 499,31	-158 601,50	-289 408,15