Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2017

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021607687

IČO: 31908969

SID:

SK NACE: 86100 Čin.nemocníc

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2017

do: 12/2017

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Banisko 273/1

číslo:

PSČ: 97701

Obec: Brezno

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 21.02.2018

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**	16 886 320,02	12 189 470,30	4 696 849,72	5 029 139,07
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	109 605,82	99 392,78	10 213,04	12 069,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	106 383,42	96 170,38	10 213,04	12 069,00
	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**	16 651 822,08	12 090 077,52	4 561 744,56	4 892 177,95
	Pozemky (031)	10	447 722,80		447 722,80	447 722,80
	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	8 375 860,46	5 252 848,51	3 123 011,95	3 318 019,05
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	6 177 857,21	5 467 212,57	710 644,64	870 952,62
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	640 225,47	542 585,07	97 640,40	104 533,40
	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	820 729,49	785 709,33	35 020,16	26 628,81
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	121 778,51	41 722,04	80 056,47	79 544,47
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	67 648,14		67 648,14	44 776,80
	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**	2 668 911,05	14 892,74	2 654 018,31	2 347 984,06
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	64 715,92	894,85	63 821,07	66 886,00
	Materiál (112 + 119) - 191	31	61 595,14	894,85	60 700,29	63 905,35
	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	3 120,78		3 120,78	2 980,65
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
	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**	1 575 046,05	13 997,89	1 561 048,16	1 398 324,54
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	1 568 295,81	13 997,89	1 554 297,92	1 394 622,51
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	2 112,00		2 112,00	250,95
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	2 055,06		2 055,06	
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	2 583,18		2 583,18	3 451,08
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	1 029 149,08		1 029 149,08	882 773,52
	Pokladnica (211 + 213)	52	3 448,60		3 448,60	3 562,60
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	1 025 700,48		1 025 700,48	879 210,92
	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**	46 886,37		46 886,37	36 895,16
1.	Náklady budúcich období (381)	58	7 694,87		7 694,87	7 558,35
	Príjmy budúcich období (385)	59	39 191,50		39 191,50	29 336,81
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	19 602 117,44	12 204 363,04	7 397 754,40	7 414 018,29

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**	1 936 744,27	2 413 662,49
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	7 293 197,55	7 292 760,58
	Základné imanie (411)	63	7 292 760,58	7 292 760,58
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	436,97	
	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**	-4 879 098,09	-4 720 496,59
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	-477 355,19	-158 601,50
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 885 443,24	2 130 613,08
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	159 065,66	110 633,90
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	159 065,66	110 633,90
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	63 319,08	11 068,73
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	2 527,08	7 346,23
	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	60 792,00	3 722,50
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 663 058,50	2 008 910,45
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 767 669,92	1 215 058,13
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	449 526,91	432 648,77
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	281 337,46	264 658,32
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	71 026,17	70 159,50
	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	93 498,04	26 385,73
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**	2 575 566,89	2 869 742,72
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	2 575 566,89	2 869 742,72
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	7 397 754,40	7 414 018,29

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	2 261 745,00	13 231,32	2 274 976,32	2 318 476,22
502	Spotreba energie	2	285 087,30	33 207,72	318 295,02	324 074,11
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	178 326,96	747,16	179 074,12	102 187,35
512	Cestovné	5	3 239,11	66,87	3 305,98	1 755,91
513	Náklady na reprezentáciu	6	685,85		685,85	192,67
518	Ostatné služby	7	269 299,20	35 368,52	304 667,72	292 282,28
521	Mzdové náklady	8	6 704 576,85	117 408,70	6 821 985,55	6 371 788,08
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 281 349,20	39 079,10	2 320 428,30	2 146 653,08
525	Ostatné sociálne poistenie	10	11 687,33	275,02	11 962,35	16 300,16
527	Zákonné sociálne náklady	11	199 097,55	2 705,63	201 803,18	172 954,73
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	11 820,72	4 065,61	15 886,33	16 180,39
538	Ostatné dane a poplatky	15	7 336,25	1 238,38	8 574,63	10 484,66
541	Zmluvné pokuty a penále	16	51 277,00		51 277,00	20,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	400,00		400,00	1 632,55
543	Odpísanie pohľadávky	18	890,02		890,02	1 759,42
544	Úroky	19				58,85
545	Kurzové straty	20	10,86		10,86	2,56
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	57 357,11		57 357,11	
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	157 422,96	1 544,13	158 967,09	167 169,94
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	619 287,30	11 385,35	630 672,65	635 962,51
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	443,97		443,97	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	464,94		464,94	18,90
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	782,40		782,40	1 050,30
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**	13 102 587,88	260 323,51	13 362 911,39	12 581 004,67

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		340,80	340,80	293,12
602	Tržby z predaja služieb	40	11 980 179,81	99 414,68	12 079 594,49	11 646 732,38
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	1 993,43		1 993,43	2 215,04
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	82 026,38		82 026,38	71 769,47
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				1 090,00
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	24,41		24,41	54,17
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	20 224,10		20 224,10	15 052,50
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	161 106,40	14 348,38	175 454,78	156 659,09
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				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	7,00		7,00	
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		184 392,67	184 392,67	181 051,25
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	21 197,84		21 197,84	2 102,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1 105,00		1 105,00	2 771,34
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2 664,00		2 664,00	2 100,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	443,97		443,97	
691	Dotácie	73	324 288,60		324 288,60	346 770,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	12 595 260,94	298 496,53	12 893 757,47	12 433 718,69
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-507 326,94	38 173,02	-469 153,92	-147 285,98
591	Daň z príjmov	76	497,84	7 703,43	8 201,27	11 315,52
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-507 824,78	30 469,59	-477 355,19	-158 601,50