Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021607687

IČO: 31908969

SID:

SK NACE: 86100 Čin.nemocníc

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2018

do: 12/2018

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: 11.02.2019

Schválená dňa: 21.03.2019

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**	16 954 607,83	12 519 566,81	4 435 041,02	4 696 849,72
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	112 068,82	105 680,78	6 388,04	10 213,04
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	108 846,42	102 458,38	6 388,04	10 213,04
	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**	16 717 646,89	12 413 886,03	4 303 760,86	4 561 744,56
	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	5 446 961,16	2 928 899,30	3 123 011,95
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	6 151 147,34	5 598 977,79	552 169,55	710 644,64
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	721 703,20	543 204,20	178 499,00	97 640,40
	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	818 717,22	772 324,84	46 392,38	35 020,16
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	121 778,51	52 418,04	69 360,47	80 056,47
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	80 717,36		80 717,36	67 648,14
	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**	10 857 005,51	14 394,53	10 842 610,98	2 654 018,31
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	71 156,54	396,64	70 759,90	63 821,07
	Materiál (112 + 119) - 191	31	68 175,89	396,64	67 779,25	60 700,29
	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	3 120,78
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**	9 505 352,75	13 997,89	9 491 354,86	1 561 048,16
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	1 530 953,93	13 997,89	1 516 956,04	1 554 297,92
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	528,00		528,00	2 112,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46				2 055,06
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	7 970 863,93		7 970 863,93	
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	3 006,89		3 006,89	2 583,18
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	1 280 496,22		1 280 496,22	1 029 149,08
	Pokladnica (211 + 213)	52	3 882,19		3 882,19	3 448,60
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	1 276 614,03		1 276 614,03	1 025 700,48
	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**	36 590,18		36 590,18	46 886,37
1.	Náklady budúcich období (381)	58	13 875,83		13 875,83	7 694,87
	Príjmy budúcich období (385)	59	22 714,35		22 714,35	39 191,50
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	27 848 203,52	12 533 961,34	15 314 242,18	7 397 754,40

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**	1 875 748,53	1 936 744,27
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	7 292 799,83	7 293 197,55
	Základné imanie (411)	63	7 292 760,58	7 292 760,58
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	39,25	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**	-5 356 453,28	-4 879 098,09
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	-60 598,02	-477 355,19
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 995 319,28	2 885 443,24
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	193 839,18	159 065,66
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	193 839,18	159 065,66
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	101 045,07	63 319,08
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	2 930,07	2 527,08
	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	98 115,00	60 792,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 700 435,03	2 663 058,50
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 748 153,02	1 767 669,92
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	485 104,37	449 526,91
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	306 577,90	281 337,46
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	80 767,66	71 026,17
	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	79 832,08	93 498,04
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**	10 443 174,37	2 575 566,89
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	10 443 174,37	2 575 566,89
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	15 314 242,18	7 397 754,40

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	2 327 181,99	12 504,24	2 339 686,23	2 274 976,32
502	Spotreba energie	2	305 014,66	34 925,09	339 939,75	318 295,02
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	203 123,01	2 897,97	206 020,98	179 074,12
512	Cestovné	5	2 791,96		2 791,96	3 305,98
513	Náklady na reprezentáciu	6	603,52		603,52	685,85
518	Ostatné služby	7	392 108,13	29 363,44	421 471,57	304 667,72
521	Mzdové náklady	8	7 139 417,21	126 030,56	7 265 447,77	6 821 985,55
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 446 271,92	39 447,50	2 485 719,42	2 320 428,30
525	Ostatné sociálne poistenie	10	11 287,56	272,85	11 560,41	11 962,35
527	Zákonné sociálne náklady	11	179 076,11	1 646,10	180 722,21	201 803,18
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	13 648,78	2 237,55	15 886,33	15 886,33
538	Ostatné dane a poplatky	15	8 792,07	1 482,27	10 274,34	8 574,63
541	Zmluvné pokuty a penále	16	376,63	76,35	452,98	51 277,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	3 583,22		3 583,22	400,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	1 343,12		1 343,12	890,02
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				10,86
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				57 357,11
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	165 496,53	1 985,91	167 482,44	158 967,09
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	512 646,50	11 863,47	524 509,97	630 672,65
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	441,30		441,30	443,97
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	28,01		28,01	464,94
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	782,40		782,40	782,40
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**	13 714 014,63	264 733,30	13 978 747,93	13 362 911,39

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		432,32	432,32	340,80
602	Tržby z predaja služieb	40	12 857 539,32	94 163,80	12 951 703,12	12 079 594,49
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	2 089,49		2 089,49	1 993,43
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	77 723,13		77 723,13	82 026,38
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50		2 800,00	2 800,00	
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				24,41
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	16 014,32		16 014,32	20 224,10
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	415 532,59	18 448,16	433 980,75	175 454,78
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		6 961,33	6 961,33	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	2 604,69		2 604,69	
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	839,02		839,02	7,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		182 180,96	182 180,96	184 392,67
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	40 447,79		40 447,79	21 197,84
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1 003,20		1 003,20	1 105,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	6 443,49		6 443,49	2 664,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	441,30		441,30	443,97
691	Dotácie	73	200 647,73		200 647,73	324 288,60
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	13 621 326,07	304 986,57	13 926 312,64	12 893 757,47
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-92 688,56	40 253,27	-52 435,29	-469 153,92
591	Daň z príjmov	76		8 162,73	8 162,73	8 201,27
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-92 688,56	32 090,54	-60 598,02	-477 355,19