Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021818392

IČO: 35581000

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: Psychiatrická nemocnica Michalovce, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Areál Psychiatrickej nemocnice

číslo:

PSČ: 07101

Obec: Michalovce

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 12.02.2019

Schválená dňa: 25.03.2019

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**	10 571 847,72	4 230 907,08	6 340 940,64	6 161 139,61
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	38 227,96	38 227,96	0,00	0,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	38 227,96	38 227,96	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	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**	10 533 619,76	4 192 679,12	6 340 940,64	6 161 139,61
	Pozemky (031)	10	701 339,37	0,00	701 339,37	701 339,37
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	28 077,04	0,00	28 077,04	28 077,04
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	8 156 563,83	3 225 319,04	4 931 244,79	4 850 849,74
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	1 398 400,98	874 040,27	524 360,71	551 099,12
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	115 810,15	93 319,81	22 490,34	29 774,34
	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	0,00	0,00	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	133 428,39	0,00	133 428,39	0,00
	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**	1 277 990,67	893,29	1 277 097,38	1 259 114,65
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	87 708,98	0,00	87 708,98	81 296,87
	Materiál (112 + 119) - 191	31	87 708,98	0,00	87 708,98	81 296,87
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	572 629,54	893,29	571 736,25	788 360,20
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	571 491,25	893,29	570 597,96	780 895,77
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	1 138,29	0,00	1 138,29	7 464,43
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	617 652,15	0,00	617 652,15	389 457,58
	Pokladnica (211 + 213)	52	628,93	0,00	628,93	260,42
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	617 023,22	0,00	617 023,22	389 197,16
	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**	43 458,37	0,00	43 458,37	19 835,67
1.	Náklady budúcich období (381)	58	15 029,28	0,00	15 029,28	5 317,79
	Príjmy budúcich období (385)	59	28 429,09	0,00	28 429,09	14 517,88
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	11 893 296,76	4 231 800,37	7 661 496,39	7 440 089,93

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**	7 033 982,78	6 908 209,10
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	5 714 311,09	5 714 311,09
	Základné imanie (411)	63	5 714 311,09	5 714 311,09
	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	0,00	0,00
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	67	0,00	0,00
2.	**Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071**	**68**	1 110 096,21	1 110 096,21
	Rezervný fond (421)	69	1 110 096,21	1 110 096,21
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	0,00	0,00
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	83 801,80	138 802,09
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	125 773,68	-55 000,29
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	592 440,73	526 630,27
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	120 215,32	110 758,67
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	120 215,32	110 758,67
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	7 812,87	5 190,90
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	7 812,87	5 190,90
	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**	464 412,54	410 680,70
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	113 267,00	72 279,31
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	169 576,64	162 625,74
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	109 565,20	103 411,46
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	39 692,99	36 269,54
	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	32 310,71	36 094,65
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**	35 072,88	5 250,56
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	5 543,44	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	29 529,44	5 250,56
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	7 661 496,39	7 440 089,93

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	640 120,82	7 415,73	647 536,55	702 115,35
502	Spotreba energie	2	231 015,60	77 030,41	308 046,01	345 083,13
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	328 378,07	8 747,20	337 125,27	304 719,41
512	Cestovné	5	11 309,28	0,00	11 309,28	12 314,52
513	Náklady na reprezentáciu	6	1 213,45	0,00	1 213,45	829,49
518	Ostatné služby	7	133 355,94	7 440,37	140 796,31	150 591,21
521	Mzdové náklady	8	2 609 181,93	46 111,02	2 655 292,95	2 537 610,59
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	902 655,27	15 184,96	917 840,23	873 396,53
525	Ostatné sociálne poistenie	10	7 623,14	196,86	7 820,00	8 500,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	126 019,37	1 088,16	127 107,53	130 085,67
528	Ostatné sociálne náklady	12	2 892,57	0,00	2 892,57	1 942,12
531	Daň z motorových vozidiel	13	267,12	0,00	267,12	84,82
532	Daň z nehnuteľností	14	0,00	8 641,20	8 641,20	16 735,00
538	Ostatné dane a poplatky	15	14 844,80	0,00	14 844,80	13 584,80
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	50,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	282,42	0,00	282,42	0,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	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	0,01
549	Iné ostatné náklady	24	12 872,93	0,00	12 872,93	10 450,32
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	197 844,37	14 221,98	212 066,35	192 127,81
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	104,23	0,07	104,30	244,22
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	5 219 981,31	186 077,96	5 406 059,27	5 300 465,00

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	5 125 382,40	62 618,19	5 188 000,59	4 880 063,28
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	0,00	0,00	0,00
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	758,52	0,00	758,52	802,25
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	36 227,96	0,00	36 227,96	36 308,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,31
646	Prijaté dary	55	7 469,60	0,00	7 469,60	5 391,02
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	12 009,21	0,00	12 009,21	2 011,04
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	0,00
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	70 428,94	70 428,94	99 449,82
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	0,00	0,00	0,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	2 537,40	0,00	2 537,40	2 889,60
664	Prijaté členské príspevky	70	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	4 022,31	0,00	4 022,31	0,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	211 617,90	0,00	211 617,90	220 685,34
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	5 400 025,30	133 047,13	5 533 072,43	5 247 600,66
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	180 043,99	-53 030,83	127 013,16	-52 864,34
591	Daň z príjmov	76	1 239,48	0,00	1 239,48	2 135,95
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**	178 804,51	-53 030,83	125 773,68	-55 000,29