Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2019

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021818392

IČO: 35581000

SID:

SK NACE: 86100 Čin.nemocníc

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2019

do: 12/2019

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Psychiatrická nemocnica Michalovce,n. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Areál Psychiatr. nemoc. Stráňany

číslo:

PSČ: 07101

Obec: Michalovce

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 13.02.2020

Schválená dňa: 24.02.2020

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**	11 061 958,03	4 414 649,78	6 647 308,25	6 340 940,64
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**	11 023 730,07	4 376 421,82	6 647 308,25	6 340 940,64
	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	8 584 266,31	3 342 443,04	5 241 823,27	4 931 244,79
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	1 580 597,20	933 374,97	647 222,23	524 360,71
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	115 810,15	100 603,81	15 206,34	22 490,34
	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	13 640,00	0,00	13 640,00	133 428,39
	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**	1 150 566,57	893,29	1 149 673,28	1 277 097,38
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	93 796,87	0,00	93 796,87	87 708,98
	Materiál (112 + 119) - 191	31	93 796,87	0,00	93 796,87	87 708,98
	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**	824 081,24	893,29	823 187,95	571 736,25
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	823 187,95	893,29	822 294,66	570 597,96
	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	893,29	0,00	893,29	1 138,29
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	232 688,46	0,00	232 688,46	617 652,15
	Pokladnica (211 + 213)	52	535,85	0,00	535,85	628,93
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	232 152,61	0,00	232 152,61	617 023,22
	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**	12 789,01	0,00	12 789,01	43 458,37
1.	Náklady budúcich období (381)	58	10 231,26	0,00	10 231,26	15 029,28
	Príjmy budúcich období (385)	59	2 557,75	0,00	2 557,75	28 429,09
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	12 225 313,61	4 415 543,07	7 809 770,54	7 661 496,39

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**	7 145 152,54	7 033 982,78
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**	209 575,48	83 801,80
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	111 169,76	125 773,68
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	633 402,39	592 440,73
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	140 611,14	120 215,32
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	140 611,14	120 215,32
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	14 151,92	7 812,87
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	14 151,92	7 812,87
	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**	478 639,33	464 412,54
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	73 702,65	113 267,00
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	197 597,34	169 576,64
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	127 180,42	109 565,20
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	39 051,52	39 692,99
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	92	321,99	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	40 785,41	32 310,71
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**	31 215,61	35 072,88
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	855,90	5 543,44
	Výnosy budúcich období (384)	103	30 359,71	29 529,44
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	7 809 770,54	7 661 496,39

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	785 911,37	14 429,45	800 340,82	647 536,55
502	Spotreba energie	2	251 074,59	78 746,75	329 821,34	308 046,01
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	301 772,88	5 003,16	306 776,04	337 125,27
512	Cestovné	5	12 794,42	0,00	12 794,42	11 309,28
513	Náklady na reprezentáciu	6	1 043,75	0,00	1 043,75	1 213,45
518	Ostatné služby	7	150 675,01	2 357,74	153 032,75	140 796,31
521	Mzdové náklady	8	2 953 688,93	57 101,47	3 010 790,40	2 655 292,95
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	1 020 746,96	18 281,53	1 039 028,49	917 840,23
525	Ostatné sociálne poistenie	10	7 541,07	208,93	7 750,00	7 820,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	112 822,60	1 837,45	114 660,05	127 107,53
528	Ostatné sociálne náklady	12	3 402,48	0,00	3 402,48	2 892,57
531	Daň z motorových vozidiel	13	267,12	0,00	267,12	267,12
532	Daň z nehnuteľností	14	0,00	0,00	0,00	8 641,20
538	Ostatné dane a poplatky	15	13 384,80	0,00	13 384,80	14 844,80
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	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	282,42
544	Úroky	19	5,40	0,00	5,40	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	18 314,83	0,00	18 314,83	12 872,93
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	205 355,53	16 373,65	221 729,18	212 066,35
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	13 516,27	0,00	13 516,27	104,30
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**	5 852 318,01	194 340,13	6 046 658,14	5 406 059,27

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	5 594 970,43	82 735,31	5 677 705,74	5 188 000,59
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	898,05	0,00	898,05	758,52
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	39 764,00	0,00	39 764,00	36 227,96
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	103 248,84	0,00	103 248,84	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	30,38	0,00	30,38	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	0,00
646	Prijaté dary	55	4 850,64	0,00	4 850,64	7 469,60
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	11 357,84	0,00	11 357,84	12 009,21
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	75 159,18	75 159,18	70 428,94
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	2 976,20	0,00	2 976,20	2 537,40
664	Prijaté členské príspevky	70	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2 382,29	0,00	2 382,29	4 022,31
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	240 279,71	0,00	240 279,71	211 617,90
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	6 000 758,38	157 894,49	6 158 652,87	5 533 072,43
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	148 440,37	-36 445,64	111 994,73	127 013,16
591	Daň z príjmov	76	824,97	0,00	824,97	1 239,48
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**	147 615,40	-36 445,64	111 169,76	125 773,68