Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2019

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021823892

IČO: 31256911

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: Vysokošpecializovaný odborný ústav geriatrický sv. Lukáša v Košiciach n. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Strojárenská 1099/13

číslo:

PSČ: 04001

Obec: Košice - mestská časť Staré Mesto

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 18.03.2020

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**	3 453 618,71	3 063 231,79	390 386,92	435 564,68
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	18 225,78	16 110,24	2 115,54	3 851,82
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	18 225,78	16 110,24	2 115,54	3 851,82
	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**	3 435 392,93	3 047 121,55	388 271,38	431 712,86
	Pozemky (031)	10	170 900,88	0,00	170 900,88	170 900,88
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	1 991,64	0,00	1 991,64	1 991,64
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	1 998 882,79	1 824 686,08	174 196,71	224 169,03
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	1 192 758,17	1 173 196,02	19 562,15	13 031,31
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	39 769,85	39 769,85	0,00	0,00
	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	9 469,60	9 469,60	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	21 620,00	0,00	21 620,00	21 620,00
	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**	515 502,28	3 376,02	512 126,26	463 481,65
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	38 156,48	0,00	38 156,48	42 053,91
	Materiál (112 + 119) - 191	31	38 156,48	0,00	38 156,48	42 053,91
	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**	232 489,63	3 376,02	229 113,61	227 056,35
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	20 780,39	3 376,02	17 404,37	17 926,07
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	210 688,26	0,00	210 688,26	207 765,49
	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	522,71
	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	1 020,98	0,00	1 020,98	842,08
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	244 856,17	0,00	244 856,17	194 371,39
	Pokladnica (211 + 213)	52	8 877,68	0,00	8 877,68	11 501,77
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	235 978,49	0,00	235 978,49	182 869,62
	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**	5 426,04	0,00	5 426,04	5 545,09
1.	Náklady budúcich období (381)	58	5 426,04	0,00	5 426,04	5 545,09
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	3 974 547,03	3 066 607,81	907 939,22	904 591,42

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**	614 461,74	625 948,36
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	2 118 513,82	2 118 513,82
	Základné imanie (411)	63	1 601 774,79	1 601 774,79
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	0,00	0,00
	Fond reprodukcie (413)	65	516 739,03	516 739,03
	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**	0,00	0,00
	Rezervný fond (421)	69	0,00	0,00
	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**	-1 492 565,46	-1 452 079,87
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	-11 486,62	-40 485,59
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	272 409,50	257 812,09
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	19 180,74	4 089,96
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	19 180,74	4 089,96
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	807,94	918,70
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	807,94	918,70
	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**	252 420,82	252 803,43
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	59 695,06	72 554,74
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	105 392,18	98 993,66
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	68 753,41	64 206,22
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	17 299,65	14 456,23
	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	1 280,52	2 592,58
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**	21 067,98	20 830,97
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	47,59	52,12
	Výnosy budúcich období (384)	103	21 020,39	20 778,85
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	907 939,22	904 591,42

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	293 785,02	116,96	293 901,98	258 641,29
502	Spotreba energie	2	140 551,28	34 771,33	175 322,61	163 579,48
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	20 434,02	2 967,83	23 401,85	33 498,00
512	Cestovné	5	349,20	0,00	349,20	468,71
513	Náklady na reprezentáciu	6	1 348,32	0,00	1 348,32	738,19
518	Ostatné služby	7	249 021,48	3 697,68	252 719,16	243 997,87
521	Mzdové náklady	8	1 682 059,37	6 780,00	1 688 839,37	1 557 188,99
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	587 956,96	2 378,45	590 335,41	544 563,08
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 900,00	0,00	2 900,00	3 350,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	105 216,21	0,00	105 216,21	82 516,65
528	Ostatné sociálne náklady	12	1 262,00	0,00	1 262,00	1 882,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	14	7 047,80	1 674,24	8 722,04	8 763,58
538	Ostatné dane a poplatky	15	4 270,16	1 147,33	5 417,49	5 153,51
541	Zmluvné pokuty a penále	16	83,42	0,00	83,42	23,61
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	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	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	11 451,46	546,00	11 997,46	11 662,06
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	52 931,84	2 711,12	55 642,96	56 365,40
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	3 160 668,54	56 790,94	3 217 459,48	2 972 392,42

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	2 845 465,39	0,00	2 845 465,39	2 619 461,71
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	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
646	Prijaté dary	55	1 096,56	0,00	1 096,56	5 369,60
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	29 454,29	0,00	29 454,29	27 004,63
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	119 317,92	119 317,92	115 354,27
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	5 450,00	0,00	5 450,00	4 330,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	3 823,00	0,00	3 823,00	2 082,00
664	Prijaté členské príspevky	70	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3 282,35	0,00	3 282,35	6 522,71
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	211 422,35	0,00	211 422,35	163 908,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	3 099 993,94	119 317,92	3 219 311,86	2 944 032,92
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-60 674,60	62 526,98	1 852,38	-28 359,50
591	Daň z príjmov	76	208,34	13 130,66	13 339,00	12 126,09
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**	-60 882,94	49 396,32	-11 486,62	-40 485,59