Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2023

Zostavená k: 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 37886436

SK NACE: 86100 Čin.nemocníc

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Názov účtovnej jednotky: Nemocnica Dr.Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Huncovská

Číslo:

PSČ: 06001

Obec: Kežmarok

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 07.05.2024

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**	8 312 442,84	3 450 797,82	4 861 645,02	4 871 792,31
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	367 113,50	249 878,74	117 234,76	154 627,06
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	367 113,50	249 878,74	117 234,76	154 627,06
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	7 940 329,34	3 200 919,08	4 739 410,26	4 712 165,25
A.II.1	Pozemky (031)	10				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	486 351,00	31 401,96	454 949,04	467 107,80
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	6 247 435,50	2 960 058,76	3 287 376,74	3 355 329,44
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	132 605,59	126 855,59	5 750,00	14 054,19
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	979 197,25	82 602,77	896 594,48	862 836,50
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	94 740,00		94 740,00	12 837,32
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	5 000,00		5 000,00	5 000,00
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22				5 000,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26	5 000,00		5 000,00	
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
7.	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**	2 297 105,84	121 195,26	2 175 910,58	2 096 387,65
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	258 180,73		258 180,73	229 802,20
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	146 701,64		146 701,64	194 918,09
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32				
3.	Výrobky (123 - 194)	33				
4.	Zvieratá (124 - 195)	34				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35	111 479,09		111 479,09	34 884,11
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	2 025 972,47	121 195,26	1 904 777,21	1 625 036,34
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	1 841 487,76	4 416,53	1 837 071,23	1 412 812,01
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	37 649,48		37 649,48	95 316,62
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	190,55	X	190,55	331,20
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	29 865,95	X	29 865,95	
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	116 778,73	116 778,73		116 576,51
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	12 952,64		12 952,64	241 549,11
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	12 011,66	X	12 011,66	11 160,56
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	940,98	X	940,98	230 388,55
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54		X		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56				
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	475 477,77		475 477,77	552 469,68
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	473 581,23		473 581,23	548 228,62
2.	Príjmy budúcich období (385)	59	1 896,54		1 896,54	4 241,06
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	11 085 026,45	3 571 993,08	7 513 033,37	7 520 649,64

Strana pasív

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	**VLASTNÉ IMANIE r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 072**	**61**	207 993,13	237 206,32
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	632 327,56	632 327,56
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	632 327,56	632 327,56
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64		
3.	Fond reprodukcie (413)	65		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66		
A.II.	**Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070**	**67**	45 620,10	45 620,10
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68	45 620,10	45 620,10
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**	-440 740,87	-331 137,42
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	-29 213,66	-109 603,92
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	4 019 010,37	3 798 472,60
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	665 856,35	737 254,64
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76	305 299,15	185 644,00
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	360 557,20	551 610,64
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	91 930,55	136 599,66
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	10 345,55	15 599,94
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85	81 585,00	120 999,72
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	3 261 223,47	2 924 618,30
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	334 381,41	514 492,17
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	432 012,97	565 893,45
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	269 224,14	205 959,99
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	78 358,57	234 898,06
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91	1 098,31	
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	2 146 148,07	1 403 374,63
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**		
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97		
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99		
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	3 286 029,87	3 484 970,72
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	8 769,65	7 994,46
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	552 870,76	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	2 724 389,46	3 476 976,26
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	7 513 033,37	7 520 649,64

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	934 572,22	3 287,81	937 860,03	1 380 015,62
502	Spotreba energie	2	485 300,63	68 189,75	553 490,38	321 298,53
504	Predaný tovar	3		420 983,11	420 983,11	7 115,08
511	Opravy a udržiavanie	4	199 925,82	11,00	199 936,82	68 815,21
512	Cestovné	5	14 291,21		14 291,21	11 142,47
513	Náklady na reprezentáciu	6	20 100,94		20 100,94	11 894,84
518	Ostatné služby	7	1 153 050,45	36 820,62	1 189 871,07	1 261 761,66
521	Mzdové náklady	8	6 426 637,80	71 153,48	6 497 791,28	5 936 938,19
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 256 128,45	25 202,75	2 281 331,20	1 791 427,67
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	242 068,03	997,60	243 065,63	169 816,81
528	Ostatné sociálne náklady	12	58 869,56		58 869,56	49 640,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	1 115,66		1 115,66	1 145,86
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	24 528,54		24 528,54	23 938,41
541	Zmluvné pokuty a penále	16				227,44
542	Ostatné pokuty a penále	17	-54 142,52		-54 142,52	800,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				2 899,50
544	Úroky	19	24 365,38		24 365,38	14 087,57
545	Kurzové straty	20	217,07		217,07	5 638,73
546	Dary	21				45,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	50 617,00		50 617,00	265,25
549	Iné ostatné náklady	24	39 318,82	3 662,76	42 981,58	23 594,76
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	544 544,08	10 537,84	555 081,92	538 026,67
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	4 899,43		4 899,43	
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				67,66
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**	12 426 408,57	640 846,72	13 067 255,29	11 620 602,93

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				
602	Tržby z predaja služieb	40	11 465 670,60	67 341,47	11 533 012,07	9 081 267,60
604	Tržby za predaný tovar	41	688,68	542 961,50	543 650,18	8 826,31
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				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				15 427,97
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				83,33
642	Ostatné pokuty a penále	51				8 415,73
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	346 359,20		346 359,20	328 876,90
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	2 577,97		2 577,97	1 126 807,10
649	Iné ostatné výnosy	58	84 565,19		84 565,19	41 740,92
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		6 939,00	6 939,00	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				541,53
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		22 531,04	22 531,04	23 168,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	2 162,30		2 162,30	2 161,08
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	496 244,68		496 244,68	873 682,54
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	12 398 268,62	639 773,01	13 038 041,63	11 510 999,01
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-28 139,95	-1 073,71	-29 213,66	-109 603,92
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-28 139,95	-1 073,71	-29 213,66	-109 603,92