Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2024

Zostavená k: 31.12.2024

Daňové identifikačné číslo: 2022024345

IČO: 37886827

SK NACE: 86220 Čin.špec.lekár.praxe

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2024

do: 12/2024

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Názov účtovnej jednotky: Poliklinika Sabinov, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: ul. SNP

Číslo: 1

PSČ: 08301

Obec: Sabinov

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 26.02.2025

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**	1 660 286,47	1 232 753,04	427 533,43	428 407,34
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	31 898,00	24 995,00	6 903,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	31 898,00	24 995,00	6 903,00	0,00
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**	1 628 288,47	1 207 758,04	420 530,43	428 307,34
A.II.1	Pozemky (031)	10				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	528 897,92	285 447,00	243 450,92	259 038,52
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	876 469,05	808 245,04	68 224,01	81 659,32
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	222 921,50	114 066,00	108 855,50	81 209,50
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				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	0,00	0,00	0,00	6 400,00
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	100,00	0,00	100,00	100,00
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	100,00	0,00	100,00	100,00
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				
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**	580 763,08	2 956,95	577 806,13	591 593,30
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	119 752,04	0,00	119 752,04	112 385,22
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	6 521,47	0,00	6 521,47	7 137,79
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	113 230,57	0,00	113 230,57	105 247,43
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				121,00
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				121,00
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	331 535,73	2 956,95	328 578,78	243 956,76
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	320 975,51	2 956,95	318 018,56	230 688,36
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	10 560,22	0,00	10 560,22	13 268,40
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46		X		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47		X		
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				
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	129 475,31	0,00	129 475,31	235 130,32
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	1 933,36	X	1 933,36	2 856,61
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	127 541,95	X	127 541,95	232 273,71
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**				
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58				
2.	Príjmy budúcich období (385)	59				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	2 241 049,55	1 235 709,99	1 005 339,56	1 020 000,64

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**	212 831,12	211 219,47
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	103 361,16	103 361,16
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	103 361,16	103 361,16
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**	107 770,68	106 770,68
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68	107 770,68	106 770,68
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**		
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	1 699,28	1 087,63
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	502 206,92	491 823,74
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	10 327,74	20 348,39
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	10 327,74	20 348,39
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	21 175,94	33 732,37
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	4 785,93	7 159,48
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	16 390,01	26 572,89
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	470 703,24	437 742,98
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	343 164,27	315 457,42
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	71 426,00	68 245,50
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	44 440,79	41 789,08
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	11 672,18	12 250,98
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91		
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		
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**	290 301,52	316 957,43
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	290 301,52	316 957,43
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	1 005 339,56	1 020 000,64

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	96 193,13	1 395,93	97 589,06	117 192,37
502	Spotreba energie	2	66 081,29	2 349,00	68 430,29	62 484,12
504	Predaný tovar	3	0,00	1 453 182,58	1 453 182,58	1 397 724,20
511	Opravy a udržiavanie	4	70 891,71	2 124,47	73 016,18	17 173,38
512	Cestovné	5	3 395,93	0,00	3 395,93	2 199,69
513	Náklady na reprezentáciu	6	3 288,95	0,00	3 288,95	2 173,69
518	Ostatné služby	7	158 574,38	3 939,22	162 513,60	174 415,33
521	Mzdové náklady	8	869 334,73	198 684,54	1 068 019,27	1 044 410,95
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	303 044,84	71 014,52	374 059,36	358 420,09
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 083,30	49,80	2 133,10	2 606,20
527	Zákonné sociálne náklady	11	61 509,93	7 201,50	68 711,43	59 060,33
528	Ostatné sociálne náklady	12	2 874,02	176,00	3 050,02	3 176,16
531	Daň z motorových vozidiel	13	1 475,57	0,00	1 475,57	1 300,53
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	3 441,69	313,66	3 755,35	2 445,75
541	Zmluvné pokuty a penále	16	568,45	0,00	568,45	30,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	3,68	0,00	3,68	7,50
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1 219,70	0,00	1 219,70	1 022,09
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	6 400,00	0,00	6 400,00	0,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	20 373,68	7 012,68	27 386,36	22 153,31
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	83 257,00	5 616,00	88 873,00	73 468,80
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				
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				
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**	1 754 011,98	1 753 059,90	3 507 071,88	3 341 464,49

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	1 657 739,04	17,87	1 657 756,91	1 549 153,58
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	1 747 611,30	1 747 611,30	1 690 787,61
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				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	1,00	0,00	1,00	1,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	9 930,40
647	Osobitné výnosy	56	41,67	0,00	41,67	0,00
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	21 381,43	3 495,04	24 876,47	27 235,18
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
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				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	46 913,74	46 913,74	44 004,48
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2 255,98	0,00	2 255,98	1 230,13
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	38 774,99	0,00	38 774,99	29 635,29
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	1 720 194,11	1 798 037,95	3 518 232,06	3 351 977,67
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-33 817,87	44 978,05	11 160,18	10 513,18
591	Daň z príjmov	76	0,24	9 460,66	9 460,90	9 425,55
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-33 818,11	35 517,39	1 699,28	1 087,63