

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2022

Daňové identifikačné číslo 2022024345	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 01 2022 do 12 2022 Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2021 do 12 2021
IČO 37886827		
SK NACE 86.22.0		

Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch)	☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch)	☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
--	---	---

Názov účtovnej jednotky Poliklinika Sabinov, n. o.

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica SNP	Číslo 1
PSČ 08301	Obec Sabinov
Telefónne číslo 0517739711	
E-mailová adresa sekretariat@poliklinikasabinov.sk	

Zostavená dňa: 15.03.2023	Schválená dňa: . . 20	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
------------------------------	--------------------------	--

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		001	1502270,83	1094094,69	408176,14	412267,06
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až r. 008	002	24898,00	24898,00	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	24898,00	24898,00	0,00	0,00
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až r. 020	009	1477272,83	1069196,69	408076,14	412167,06
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	517257,52	231558,00	285699,52	247335,57
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	849515,81	784008,69	65507,12	90067,12
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	104099,50	53630,00	50469,50	68364,37
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	6400,00	0,00	6400,00	6400,00
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III. Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až r. 028	021	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)	022	100,00	0,00	100,00	100,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

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		029	575597,64	2956,95	572640,69	768863,68
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	116814,92	0,00	116814,92	114515,30
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	9349,07	0,00	9349,07	6387,94
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	107465,85	0,00	107465,85	108127,36
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	1632,60	0,00	1632,60	0,00
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	1632,60	0,00	1632,60	0,00
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	214412,63	2956,95	211455,68	417139,36
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	211165,41	2956,95	208208,46	375012,91
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	3247,22	0,00	3247,22	42126,45
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046				
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	242737,49	0,00	242737,49	237209,02
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	3680,02	0,00	3680,02	5613,86
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	239057,47	0,00	239057,47	231595,16
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054				
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2077868,47	1097051,64	980816,83	1181130,74

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		061	210131,84	252814,85
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	103361,16	103361,16
A.I.1. Základné imanie (411)		063	103361,16	103361,16
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	148614,31	60614,31
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	148614,31	60614,31
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071		
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-41843,63	88839,38
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	478976,96	632319,06
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	0,00	113748,00
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	0,00	113748,00
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	15279,39	28414,67
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	10712,14	14982,59
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	4538,15	13368,06
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	29,10	64,02
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	463697,57	490156,39
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	347868,04	271241,44
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	64189,63	116284,69
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	41258,02	76615,21
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	10381,88	26015,05
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	291708,03	295996,83
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102		
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	291708,03	295996,83
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	980816,83	1181130,74

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	206407,38	1240,85	207648,23	977572,21
502	Spotreba energie	02	70150,65	2220,39	72371,04	52402,25
504	Predaný tovar	03	0,00	1243647,85	1243647,85	1044390,82
511	Opravy a udržiavanie	04	17182,35	1211,21	18393,56	29914,91
512	Cestovné	05	1831,64	0,00	1831,64	1589,65
513	Náklady na reprezentáciu	06	375,25	253,36	628,61	4928,67
518	Ostatné služby	07	220185,64	6471,40	226657,04	223470,26
521	Mzdové náklady	08	824690,82	168983,12	993673,94	1249600,15
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	277704,22	55991,15	333695,37	423979,04
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2739,00	107,90	2846,90	2888,40
527	Zákonné sociálne náklady	11	57850,19	4990,71	62840,90	54508,87
528	Ostatné sociálne náklady	12	3065,09	651,22	3716,31	736,55
531	Daň z motorových vozidiel	13	1273,27	0,00	1273,27	1171,74
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1874,25	124,63	1998,88	1816,94
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	-1793,30	0,00	-1793,30	10,22
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	307,51	0,00	307,51	670,71
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	16109,49	6291,13	22400,62	18604,31
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	69096,87	5616,00	74712,87	108399,20
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	1769050,32	1497800,92	3266851,24	4196654,90

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	1501854,99	791,48	1502646,47	2030009,18
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	1492561,41	1492561,41	1249045,51
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	99213,14	0,00	99213,14	847074,40
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	450,27	0,00	450,27	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	31122,00	4340,00	35462,00	76466,28
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	0,00	0,00	0,00	2395,05
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	44064,02	44064,02	44797,27
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	3000,00	0,00	3000,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1752,79	0,00	1752,79	1328,41
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	55154,23	0,00	55154,23	43644,67
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1692548,42	1541756,91	3234305,33	4294761,77
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-76501,90	43955,99	-32645,91	98106,87
591	Daň z príjmov	76	0,20	9297,52	9297,72	9267,49
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-76502,10	34658,47	-41843,63	88839,38