

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 2 4 3 4 5	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 7 8 8 6 8 2 7	☒ riadna	od 0 1 2 0 2 3
SK NACE 8 6 . 2 2 . 0	mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
	priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	(vyznačí sa x)	od 0 1 2 0 2 2
		do 1 2 2 0 2 2

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 P o l i k l i n i k a S a b i n o v , n . o .
--

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica S N P	Číslo 1
PSČ 0 8 3 0 1	Obec S a b i n o v
Telefónne číslo 0 5 1 7 7 3 9 7 1 1	
E-mailová adresa s e k r e t a r i a t @ p o l i k l i n i k a s a b i n o v . s k	

Zostavená dňa: 0 1 . 0 3 . 2 0 2 4	Schválená dňa: . . 2 0	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	1595970,83	1167563,49	428407,34	408176,14
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	1570972,83	1142665,49	428307,34	408076,14
A.II.1. Pozemky (031)		010				
2. Umelecké diela a zbierky (032)		011				
3. Stavby 021 - (081 - 092AÚ)		012	517257,52	258219,00	259038,52	285699,52
4. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)		013	889103,81	807444,49	81659,32	65507,12
5. Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014	158211,50	77002,00	81209,50	50469,50
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	594550,25	2956,95	591593,30	572640,69
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	112385,22	0,00	112385,22	116814,92
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	7137,79	0,00	7137,79	9349,07
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	105247,43	0,00	105247,43	107465,85
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	121,00	0,00	121,00	1632,60
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	121,00	0,00	121,00	1632,60
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	246913,71	2956,95	243956,76	211455,68
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	233645,31	2956,95	230688,36	208208,46
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	13268,40	0,00	13268,40	3247,22
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	235130,32	0,00	235130,32	242737,49
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	2856,61	0,00	2856,61	3680,02
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	232273,71	0,00	232273,71	239057,47
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	2190521,08	1170520,44	1020000,64	980816,83

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	211219,47	210131,84
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	106770,68	148614,31
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	106770,68	148614,31
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	1087,63	-41843,63
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	491823,74	478976,96
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	20348,39	0,00
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	20348,39	0,00
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	33732,37	15279,39
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	7159,48	10712,14
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	0,00	4538,15
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	26572,89	29,10
B.III. Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095		086	437742,98	463697,57
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	315457,42	347868,04
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	68245,50	64189,63
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	41789,08	41258,02
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	12250,98	10381,88
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	316957,43	291708,03
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102		
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	316957,43	291708,03
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1020000,64	980816,83

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	115278,61	1913,76	117192,37	207648,23
502	Spotreba energie	02	60342,70	2141,42	62484,12	72371,04
504	Predaný tovar	03	0,00	1397724,20	1397724,20	1243647,85
511	Opravy a udržiavanie	04	16728,01	445,37	17173,38	18393,56
512	Cestovné	05	2199,69	0,00	2199,69	1831,64
513	Náklady na reprezentáciu	06	1458,05	715,64	2173,69	628,61
518	Ostatné služby	07	170676,01	3739,32	174415,33	226657,04
521	Mzdové náklady	08	841394,68	203016,27	1044410,95	993673,94
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	287615,04	70805,05	358420,09	333695,37
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2506,60	99,60	2606,20	2846,90
527	Zákonné sociálne náklady	11	53393,38	5666,95	59060,33	62840,90
528	Ostatné sociálne náklady	12	2894,56	281,60	3176,16	3716,31
531	Daň z motorových vozidiel	13	1300,53	0,00	1300,53	1273,27
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	2260,46	185,29	2445,75	1998,88
541	Zmluvné pokuty a penále	16	30,00	0,00	30,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	7,50	7,50	-1793,30
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1022,09	0,00	1022,09	307,51
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	15678,10	6475,21	22153,31	22400,62
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	67852,80	5616,00	73468,80	74712,87
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	1642631,31	1698833,18	3341464,49	3266851,24

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	1548580,09	573,49	1549153,58	1502646,47
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	1690787,61	1690787,61	1492561,41
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	9930,40	0,00	9930,40	99213,14
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				450,27
649	Iné ostatné výnosy	58	19679,61	7555,57	27235,18	35462,00
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	44004,48	44004,48	44064,02
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				3000,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1230,13	0,00	1230,13	1752,79
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	29635,29	0,00	29635,29	55154,23
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1609056,52	1742921,15	3351977,67	3234305,33
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-33574,79	44087,97	10513,18	-32545,91
591	Daň z príjmov	76	0,22	9425,33	9425,55	9297,72
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-33575,01	34662,64	1087,63	-41843,63