

**Z000530**

**Názov:** Psychiatrická nemocnica Michalovce, n.o.  
**so sídlom:** Areál Psychiatrickej nemocnice, Strážany 1, 071 01 Michalovce, Slovensko  
**IČO:** 35 581 000  
**zverejňuje:** Riadnu individuálnu účtovnú závierku  
**za obdobie:** 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012  
**v:** €  
**dátum overenia účtovnej závierky audítorom:** 19. 3. 2013

**SÚVAHA**

STRANA AKTÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>		<b>001</b>	9844127,72	3987251,13	5856876,59	5651718,96
1	<b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>	<b>002</b>	38227,96	29839,93	8388,03	11688,03
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	38227,96	29839,93	8388,03	11688,03
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
	<b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	9805899,76	3957411,20	5848488,56	5640030,93
Pozemky (031)	010	701339,37		701339,37	701339,37	
Umelecké diela a zbierky (032)	011	28077,04		28077,04	28077,04	
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	7461691,05	2642026,61	4819664,44	4598952,49	
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1473346,64	1208089,67	265256,97	240717,08	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	85137,25	79140,71	5996,54	14636,54	
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ) 018	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	56308,41	28154,21	28154,20	56308,41	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
<b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					

STRANA AKTÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
3	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				
<b>Kontrolné číslo r. 001 až r. 028</b>		<b>991</b>				
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	1555685,92	28037,83	1527648,09	1836290,79
1	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	140239,03		140239,03	132008,94
	Materiál (112 + 119) - 191	031	140239,03		140239,03	131453,94
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132 + 139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				555,00
2	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
	Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	757918,00	28037,83	729880,17	648189,09
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	718069,79	28037,83	690031,96	646896,15
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	70,30		70,30	
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	3,51		3,51	
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	39774,40		39774,40	1292,94	
4	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	657528,89		657528,89	1056092,76
	Pokladnica (211 + 213)	052	22,00		22,00	75,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	657506,89		657506,89	1056017,76
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054				

STRANA AKTÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
4	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
	<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>	<b>057</b>	7789,18		7789,18	-1640,08
1	Náklady budúcich období (381)	058	4991,41		4991,41	5508,34
	Príjmy budúcich období (385)	059	2797,77		2797,77	-7148,42
	<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>	<b>060</b>	11407602,82	4015288,96	7392313,86	7486369,67
	<b>Kontrolné číslo r. 029 až r. 060</b>	<b>992</b>				

STRANA PASÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			5	5	
a		b	5		5
	<b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073</b>	<b>061</b>	6920981,41		6915303,49
	<b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097</b>	<b>074</b>	433261,30		412899,02
	<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103</b>	<b>101</b>	38071,15		158167,16
	<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101</b>	<b>104</b>	7392313,86		7486369,67
	<b>Kontrolné číslo r. 061 až r. 104</b>	<b>993</b>			
1	<b>Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>	<b>062</b>	5714311,09		5720071,25
	Základné imanie (411)	063	5714311,09		5720071,25
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
	Fond reprodukcie (413)	065			
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067			
1	<b>Rezervy r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>	70012,38		63451,17
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076			
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077			
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	70012,18		63451,17
1	Výdavky budúcich období (383)	102	9792,48		
	Výnosy budúcich období (384)	103	28278,67		158167,16
2	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	1204096,21		1204096,21
	Rezervný fond (421)	069	1204096,21		1204096,21
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
	Ostatné fondy (427)	071			
2	<b>Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>	3179,32		7032,97
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080			
	Vydané dlhopisy (473)	081			
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082			
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083			
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084			

STRANA PASÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	5
2	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	-8863,97	-13789,90
	<b>Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>	<b>087</b>	360069,60	342414,88
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	115294,49	113851,49
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	123789,43	115408,61
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	77367,63	69606,31
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	18471,38	17252,72
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		170,50
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	25146,67	26125,25
4	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b>	<b>073</b>	11438,08	4925,93
	<b>Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>	<b>097</b>		
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

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	01	795789,63	76876,08	872665,71	805343,26
502	Spotreba energie	02	257329,51	167020,94	424350,45	398989,36
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	235925,42	338,20	236263,62	34936,93
512	Cestovné	05	5882,39		5882,39	7819,03
513	Náklady na reprezentáciu	06	509,09		509,09	850,87
518	Ostatné služby	07	152082,69	3238,32	155321,01	120747,88
521	Mzdové náklady	08	1785230,02	68801,00	1854031,02	1792521,86
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	613872,74	22026,87	635899,61	615028,31
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1752,96		1752,96	2045,12
527	Zákonné sociálne náklady	11	63850,75		63850,75	65056,08
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14		9286,58	9286,58	
538	Ostatné dane a poplatky	15				52,96

Číslo účtu	NÁKLADY	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
541	Zmluvné pokuty a penále	16				500
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	650,35		650,35	6286,76
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				4,55
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	151159,94		151159,94	
549	Iné ostatné náklady	24	5948,76		5948,76	9358,81
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	129033,94	23809,25	152843,19	152263,49
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	56192,04		56192,04	
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				
	<b>Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>4254940,23</b>	<b>371397,24</b>	<b>4626337,47</b>	<b>4011805,27</b>
	<b>Kontrolné číslo r. 01 až r. 38</b>	<b>994</b>				

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	3667872,35	344513,85	4012386,20	3620328,07
604	Tržby za predaný tovar	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				

Číslo účtu	VÝNOSY	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	612,15		612,15	34680,72
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	33547,20		33547,20	63513,49
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	108137,17		108137,17	
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	814,63		814,63	2140,10
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	59191,58		59191,58	84381,83
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	71771,28		71771,28	6200,50
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		89895,82	89895,82	90325,35
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	2638,82		2638,82	2836,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3512,75		3512,75	1875,24
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	255286,64		255286,64	110550,62
	<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>	<b>74</b>	<b>4203384,57</b>	<b>434409,67</b>	<b>4637794,24</b>	<b>4016831,92</b>
	<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>	<b>75</b>	<b>-51555,66</b>	<b>63012,43</b>	<b>11456,77</b>	<b>5026,65</b>
591	Daň z príjmov	76	18,69		18,69	100,72
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>	<b>78</b>	<b>-51574,35</b>	<b>63012,43</b>	<b>11438,08</b>	<b>4925,93</b>
	<b>Kontrolné číslo r. 39 až r. 78</b>	<b>995</b>				