

Z000542

Názov: Vysokošpecializovaný odborný ústav geriatrický sv. Lukáša v Košiciach n.o.
so sídlom: Strojárska 13, 040 01 Košice, Slovensko
IČO: 31 256 911
zverejňuje: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
v: €
dátum overenia účtovnej závierky audítorom: 10. 4. 2013

SÚVAHA

STRANA AKTÍV		Číslo riadku	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	3432083,31	2292185,31	1139898,00	1336377,37
1	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	11280,78	11280,78	0	
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	11280,78	11280,78	0	
	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				
2	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	3420802,53	2280904,53	1139898,00	1336377,37
	Pozemky (031)	010	170900,88		170900,88	170900,88
	Umelecké diela a zbierky (032)	011	1991,64		1991,64	1991,64
	Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	1958326,60	1380616,99	577709,61	675641,61
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1233555,71	844259,84	389295,87	487843,24
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	39769,85	39769,85	0	
	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	16257,85	16257,85	0	
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
	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				
	Kontrolné číslo r. 001 až r. 028	991				
	B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	450022,65	3376,02	446646,63	398565,00
1	Zásoby r. 031 až r. 036	030	38734,37		38734,37	44441,28
	Materiál (112 + 119) - 191	031	38734,37		38734,37	44441,28
	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				
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	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	283693,12	3376,02	280317,10	274326,87
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	11843,87	3376,02	8467,85	8650,73
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	270065,04		270065,04	262927,72
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	966,77		966,77	1747,45
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	817,44		817,44	1000,97
4	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	127595,16		127595,16	79796,85
	Pokladnica (211 + 213)	052	7496,85		7496,85	8444,61
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	120098,31		120098,31	71352,24
	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				
	C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	3148,60		3148,60	16575,63
1	Náklady budúcich období (381)	058	3148,60		3148,60	2140,98
	Príjmy budúcich období (385)	059				14434,65
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	3885254,56	2295561,33	1589693,23	1751518,00
	Kontrolné číslo r. 029 až r. 060	992				

STRANA PASÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5		5
	A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	1067447,20		1156184,24
	B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	194000,79		187044,78
	C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	328245,24		408288,98
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1589693,23		1751518,00
	Kontrolné číslo r. 061 až r. 104	993			
1	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	2118513,82		2118513,82
	Základné imanie (411)	063	1601774,79		1601774,79
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
	Fond reprodukcie (413)	065	516739,03		516739,03
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067			
1	Rezervy r. 076 až r. 078	075	24397,35		28651,72
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076			
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077			
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	24397,35		28651,72
1	Výdavky budúcich období (383)	102			
	Výnosy budúcich období (384)	103	328245,24		408288,98
2	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068			
	Rezervný fond (421)	069			
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
	Ostatné fondy (427)	071			
2	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	425,15		520,20
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	425,15		520,20
	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	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-962329,58	-735977,78
3	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	169178,29	157872,86
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	47999,12	56652,60
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	67351,66	58107,79
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	43084,92	37008,76
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	7767,76	5697,77
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	2462,94	83,21
	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	511,89	322,73
4	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-88737,04	-226351,80
4	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	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	154086,68	99,12	154185,80	202218,85
502	Spotreba energie	02	127624,07	37090,94	164715,01	149617,81
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	19248,00	817,03	20065,03	25650,80
512	Cestovné	05	1221,45		1221,45	1013,88
513	Náklady na reprezentáciu	06	1274,34		1274,34	2187,16
518	Ostatné služby	07	264609,76	3409,09	268018,85	251653,06
521	Mzdové náklady	08	993360,80	6554,35	999915,15	855924,66
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	339611,62	2307,14	341918,76	295166,92
525	Ostatné sociálne poistenie	10	5855,00		5855,00	7420,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	51953,78		51953,78	52040,08
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	4808,86	1388,16	6197,02	6335,31
538	Ostatné dane a poplatky	15	3707,94	1455,94	5163,88	5237,72

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	121,20		121,20	2,00
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	8013,06	682,00	8695,06	6142,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	195961,37	6824,00	202785,37	211236,61
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	2171457,93	60627,77	2232085,70	2071847,36
	Kontrolné číslo r. 01 až r. 38	994				

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 výroby	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	1845240,45		1845240,45	1576174,80
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				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				10208,47
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	62,33		62,33	90,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	5137,41		5137,41	6594,95
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				46,00
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		108842,05	108842,05	117209,33
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	3509,00		3509,00	3100,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4586,95		4586,95	1884,39
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2327,30		2327,30	3593,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	182803,88		182803,88	136722,13
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	74	2043667,32	108842,05	2152509,37	1855623,07
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	75	-127790,61	48214,28	-79576,33	-216224,29
591	Daň z príjmov	76		9160,71	9160,71	10127,51
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	78	-127790,61	39053,57	-88737,04	-226351,80
	Kontrolné číslo r. 39 až r. 78	995				