

Správa nezávislého audítora

o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2013

správnej rade neziskovej organizácie

P O L I K L I N I K A S E N I C A n.o.

M A R E C 2014

Správa nezávislého audítora
o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2013
správnej rade neziskovej organizácie

P O L I K L I N I K A S E N I C A n.o.

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky organizácie Poliklinika Senica, n.o., IČO: 36084212, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Riaditeľka organizácie je zodpovedná za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

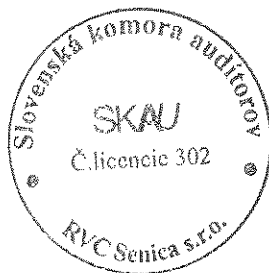
Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Stanovisko

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie k 31.decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 14. marca 2014

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Urbanová".

Ing.Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

P O L I K L I N I K A S E N I C A N . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S O T I N S K Á

Číslo

1 5 8 8

PSČ

Obec

9 0 5 0 1 S E N I C A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 4 / 6 5 1 3 8 5 0 0 3 4 / 6 5 1 6 8 4 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 5 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	1827228.55	664905.98	1162322.57	1247409.71
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	34847.70	29928.16	4919.54	8864.94
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	25103.61	20909.03	4194.58	6292.54
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	9744.09	9019.13	724.96	2572.40
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	1792380.85	634977.82	1157403.03	1238544.77
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	324297.51	36576.27	287721.24	110377.14
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1274048.84	447029.83	827019.01	981694.99
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	111051.81	95786.23	15265.58	20441.83
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	82982.69	55585.49	27397.20	32064.77
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				93966.04
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				
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				

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	541318.27		541318.27	1304008.38
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	80924.97		80924.97	130245.99
Materiál (112 + 119) - 191	031	2379.52		2379.52	2191.19
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035	78545.45		78545.45	128054.80
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	260.00		260.00	260.00
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 + 376 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	260.00		260.00	260.00
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	441270.93		441270.93	1166426.06
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	28184.94		28184.94	14352.86
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	411071.50		411071.50	384520.20
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1633.40	x	1633.40	8985.62
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		748018.15
Pohľadávky voči účastníkom združení (368 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	381.09		381.09	549.23
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	18862.37		18862.37	17076.33
Pokladnica (211 + 213)	052	8462.10	x	8462.10	10246.33
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	10400.27	x	10400.27	6830.00
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 263 + 265 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	5553.49		5553.49	9835.46
1. Náklady budúcich období (381)	058	3665.14		3665.14	6811.57
Príjmy budúcich období (385)	059	1888.35		1888.35	3023.89
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	2374100.31	664905.98	1709194.33	2561253.65

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-113861.06	-83790.46
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331.93	331.93
Základné imanie (411)	063	331.93	331.93
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 účastí (415)	067		
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		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-82979.85	-56649.61
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-31213.14	-27472.78
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	944141.16	1790796.45
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	22080.26	24135.77
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (469AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	22080.26	24135.77
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	39.98	185.39
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	39.98	185.39
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	822769.67	1768476.29
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	752587.63	1698655.17
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	37871.82	39478.61
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	23440.66	23387.39
Daňové záväzky (341 až 346)	091	8837.72	6852.38
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
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	31.84	121.64
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	99251.25	
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	60508.00	
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	38743.25	
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	878914.23	854247.56
1. Výdavky budúcich období (383)	102	982.92	838.12
Výnosy budúcich období (384)	103	877931.31	853409.44
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1709194.33	2561263.65

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	168846.54	16341.07	185187.61	178448.90
502	Spotreba energie	02	20260.04	48544.80	68824.84	82841.93
504	Predaný tovar	03		2084160.67	2084160.67	2051872.51
511	Opravy a udržiavanie	04	21016.66	4336.65	25353.31	37909.76
512	Cestovné	05	765.31	19.08	784.39	1132.04
513	Náklady na reprezentáciu	06	1000.00		1000.00	991.81
518	Ostatné služby	07	99695.81	50665.32	150361.13	220276.65
521	Mzdové náklady	08	297696.17	249500.08	547196.25	602767.35
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	103957.78	85958.01	189915.79	203257.72
526	Ostatné sociálne poistenie	10	3420.82	3039.28	6460.10	7393.70
527	Zákonné sociálne náklady	11	23075.00	9800.35	32875.35	38202.41
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	821.72	205.42	1027.14	1307.62
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	746.01	4004.07	4750.08	5444.40
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísané pohľadávky	18				28.80
544	Úroky	19	2228.64	5199.00	7427.64	1510.90
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				363.96
549	Iné ostatné náklady	24	6724.08	17964.62	24688.70	22386.50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	156167.78	9115.79	165283.57	80543.65
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	11101.75		11101.75	1224.14
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				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	917544.11	2588854.21	3506398.32	3537904.75

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	728176.32	110070.05	838246.37	851346.09
604	Tržby za predaný tovar	41		2365499.67	2365499.67	2417520.86
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	11801.38		11801.38	
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	2.07		2.07	34.67
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57		16568.71	16568.71	16216.37
649	Iné ostatné výnosy	58	11666.19	4079.60	15745.79	9491.33
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		7500.00	7500.00	1334.18
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		2526.73	2526.73	1978.92
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	1798.08	87841.45	89639.53	83887.13
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3514.17		3514.17	3216.73
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	125344.42		125344.42	126437.71
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	882302.63	2594086.21	3476388.84	3511463.99
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-35241.48	5232.00	-30009.48	-26440.76
591	Daň z príjmov	76	0.30	1203.36	1203.66	1032.02
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-35241.78	4028.64	-31213.14	-27472.78

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky Zakladateľom neziskovej organizácie POLIKLINIKA SENICA n. o. Senica je Mesto Senica, so sídlom Štefánikova č. 1408/56, 90501 Senica, zastúpená primátorom mesta RNDr. Ľubomírom Parížkom
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	Notárskou zápisnicou zo dňa 31.10.2002

Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: (Riaditeľka neziskovej organizácie) (Zástupca štatutárneho orgánu)	Ing. Alena Kovačičová MUDr. Anna Oravcová
Dozorná rada	1. Ing. Emilia Wágnerová - predseda 2. Ing. Ľubica Vyletelová - člen 3. MUDr. Jozef Krajčovič - člen
Správna rada	1. MUDr. Jozef Gembeš - predseda 2. Ing. Štefan Mikula - člen 3. MUDr. Jana Timeková - člen 4. MUDr. Mária Richterová - člen 5. RNDr. Ľubomír Parížek - člen 6. MUDr. Peter Valášek - člen 7. Bc. Jana Knošková - člen

Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:	Poskytovanie zdravotníckych služieb ambulantne a s tým súvisiacich činností
Podnikateľská činnosť:	Poskytovanie služieb na základe živnostenského listu vydaného OÚ v Senici pod č. 205-14849 a prevádzkovanie verejnej lekárne

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	59
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia Poliklinika Senica n. o. zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2014.

V priebehu účtovného obdobia 2013 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Tabuľka k čl. II ods.3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Darovaním alebo delimitáciou – reprodukčnou OC alebo cenou v darovacej zmluve Bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Darovaním alebo delimitáciou – reprodukčnou OC alebo cenou v darovacej zmluve Bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
g) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Darovaním alebo delimitáciou – reprodukčnou OC alebo cenou v darovacej zmluve Bezodplatným prevodom – v cene, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	Menovitou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Menovitou hodnotou
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

Tabuľka I čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
1	4 – 10	1/4 – 1/10	lineárna - rovnomerná
2	6 – 20	1/6 – 1/20	lineárna - rovnomerná
3	12 – 30	1/12 – 1/30	lineárna - rovnomerná
4	20 – 80	1/20 – 1/80	lineárna - rovnomerná
5	2 – 15	1/2 – 1/15	lineárna - rovnomerná

Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky	Rezervy
nie	áno

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Nezisková organizácia Poliklinika Senica v roku 2013 obstarala neobežný dlhodobý hmotný majetok v sume 185 264,22 € z prostriedkov EÚ a ŠR a vlastných zdrojov.

Tabuľky k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 744,09			34 847,70
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 744,09			34 847,70
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		18 811,07		7 171,69			25 982,76
prírastky		2 097,96		1 847,44			3 945,40
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		20 909,03		9 019,13			29 928,16
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		6 292,54		2 572,40			8 864,94
Stav na konci bežného účtovného obdobia		4 194,58		724,96			4 919,54

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			142 262,37	1 297 896,04	111 051,81			82 982,69	93 966,04		1 728 158,95
prírastky			182 035,14	3 229,08					93 874,56		279 138,78
úbytky				27 076,23					187 840,60		214 916,88
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			324 297,51	1 274 048,84	111 051,81			82 982,69			1 792 380,85
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			31 885,23	316 201,05	90 609,98			50 917,92			489 614,18

účtovného obdobia											
prírastky			4 691,04	157 905,06	5 176,25			4 667,57			172 439,92
úbytky				27 076,28							27 076,28
Stav na konci bežného účtovného obdobia			36 576,27	447 029,83	95 786,23			55 585,49			634 977,82
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			110 377,14	981 694,99	20 441,83			32 064,77	93 968,04		1 238 544,77
Stav na konci bežného účtovného obdobia			287 721,24	827 019,01	15 265,58			27 397,20			1 157 403,03

Tabuľka k čl. III ods. 2 o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Biochemický analyzátor Olympus	106 652,06
Defibrilátor Lifepak	15 261,16
Analyzátor Sysmex	16 430,99
Lampa Celestial Star	2 370,61
EKG – 300 G	2 506,12
Analyzátor moču	2 954,26
Centrifúga	3 053,84
Pamý steliinžátor Unisteri	43 371,84
Biosen clinic	11 585,57
Monitor vitálnych funkcií	9 085,18
Automat. koagulom. Sysmex	13 177,99
Defibrilátor Powerheart	2 324,00
Niow Mino	3 748,50
Spolu	232 522,12

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova a chata	Živelné poistenie	3 510 669,00
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	Poistenie zodpovednosti za škodu	682 800,00
Hnuteľné veci	Odcudzenie, vandalizmus, krádež, poistenie rizík vrátane živla	356 639,00
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie - limit	6 002 244,00
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie	22 180,00
Poistenie osôb v prepravovanom vozidle	Úrazové poistenie	33 193,00

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	4 460,30	5 375,61
Ceniny	4 001,80	4 870,72
Bežné bankové účty	10 400,27	6 690,16
Peniaze na ceste		139,84
Spolu	18 862,37	17 076,33

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohrádkach

Významné pohrádky krátkodobé	Opis	Suma
Odberatelia	Odberateľské faktúry, nájomníci	28 184,94
Pohrádky voči zdrav. poisťovniam	Zdravotné výkony pre poisťovne	411 071,50
Daňové pohrádky	Preplatok na dani z príjmov	1 633,40
Pohrádky voči zamestnancom	Za pohonné hmoty	381,09
Spolu		441 270,93
Pohrádky dlhodobé		
Iné pohrádky	Istina poštového úveru	260,00

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohrádkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohrádky do lehoty splatnosti	427 947,23	1 154 147,02
Pohrádky po lehote splatnosti	13 583,70	2 539,04
Pohrádky spolu	441 530,93	1 156 686,06

Tabuľka k čl. III ods. 11 o významných položkách časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky časového rozlišení	Opis	Suma
• časové rozlišení nákladov	Predplatné a poistenia na rok 2014	3 665,14
• príjmy budúcich období	Refundácia telef. hovorov, sterilizácie, vyúčtovanie nájomov	1 888,35

Zakladateľ Mesto Senica pri založení neziskovej organizácie vložil sumu 331,93 € na bankový účet.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	331,93				331,93
z toho:					
• vklady zakladateľov	331,93				331,93
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-56 649,61	2 719,88	1 577,34	-27 472,78	-82 979,85
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-27 472,78		31 213,14	+27 472,78	-31 213,14

Spolu	-83 790,46	2 719,88	32 790,48	0	-113 861,06
-------	------------	----------	-----------	---	-------------

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-27 472,78
Vysporiadanie účtovnej straty	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-27 472,78

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	24 135,77	22 080,26	24 135,77		22 080,26
Ostatné rezervy spolu	24 135,77	22 080,26	24 135,77		22 080,26

Predpokladaný rok použitia rezervy – rok 2014.

Tabuľka k čl. III ods. 14 b) o významných položkách na účte 379 – Iné záväzky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Obstávky – sporenia, poisťky	121,84	542,08	632,08	31,84

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	612 652,69	1 480 637,56
Záväzky po lehote splatnosti	210 156,96	286 023,12
Záväzky spolu	822 809,65	1 766 660,68

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	210 156,96	286 023,12
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	612 612,71	1 480 452,17
Krátkodobé záväzky spolu	822 769,67	1 766 475,29
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	39,98	185,39
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	39,98	185,39
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	822 809,65	1 766 660,68

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	185,39	1 032,68
Tvorba na ťarchu nákladov	5 086,44	5 639,29
Čerpanie	5 231,85	6 486,58
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	39,98	185,39

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver - kontokorent	€	7,38	10.01.2014	Vista zmenka	38 743,25	0
Dlhodobý bankový úver	€	7,44	25.10.2018	Záložné právo-zmenka	60 508,00	0
Spolu					99 251,25	0

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. g) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
Výdavky budúcich období	Preplatky – nájom za služby a priestory r. 2014	982,92

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	12 345,32	0,10	2 842,35	9 503,07
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	272,39	0	272,39	0
Nájom zaplatený dopredu	112,56	112,56	112,56	112,56
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	832 002,12	150 431,40	121 264,00	861 169,52
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	8 677,05	0	1 530,89	7 146,16

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o prehľade tržieb za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb	728 176,32	110 070,05
Tržby za predaný tovar - lekáreň	0	2 365 499,67

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Zákonné poplatky – poplatky za recepty	16 568,71
Iné ost. výnosy - poštovné, kopírovanie, darovaný a bezpl. prij. majetok, zberné suroviny, kyslík fľaše, náhr.škody	15 745,79
Výnosy z prenájmu majetku – za priestory, parkovné, hnutelný majetok	89 639,53
Príspevky z podielu zaplatenej dane	3 514,17

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia z EÚ a ŠR od MZ SR	125 344,42

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	185 187,61
Spotreba energií	68 824,84
Predaný tovar z lekárne	2 084 160,67
Opravy a udržiavanie	25 353,31
Ostatné služby	150 361,13
Mzdové náklady	547 196,25
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	189 915,79
Ostatné sociálne poistenie	6 460,10
Zákonné sociálne náklady	32 875,35
Ostatné dane a poplatky	4 750,08
Úroky	7 427,64
Iné ostatné náklady	24 688,70
Odpisy majetku	165 283,57
Zostatková cena predaného majetku	11 101,75

V roku 2013 nezisková organizácia Poliklinika Senica získala podiel zaplatenej dane vo výške 1 388,99 €, ktorý celý použila v roku 2013.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Kalkulačky CASIO		169,20
Náhradný zdroj		110,00
Počítačová zostava		1 083,04
Adaptéry ku kalkulačkám		26,75
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Overenie účtovnej závierky	550,00
Spolu	550,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný hmotný majetok	192 564,76
Drobný nehmotný majetok	4 440,69
Telefónna ústredňa - prenájom	12 101,61
Pohľadávka voči Monte Rosa	5 974,91
Pohľadávky voči Európskej ZP	1 003,37
SPOLU	216 085,34

Čl. VI

Ďalšie informácie

Nezisková organizácia Poliklinika Senica nezaznamenala ďalšie skutočnosti, ktoré sú obsahom tohto článku.