

Správa nezávislého audítora

o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2014

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 2015

Správa nezávislého audítora

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 účtovnej jednotky organizácie Poliklinika Senica, n.o., IČO: 36084212, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn 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 považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. 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 pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom účtovnej jednotky, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie k 31.decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 11. marca 2015

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



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 4

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 É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů 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 Za obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
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

0 3 4 / 6 5 1 3 8 5 0

Číslo faxu

0 3 4 / 6 5 1 6 8 4 2

E-mailová adresa

v e d - u c t o @ p o l i k l i n i k a s e . s k

Zostavená dňa: 2 7 . 0 2 . 2 0 1 5	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		1776167.41	776460.64	999706.77	1162322.57
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		34847.70	32508.92	2338.78	4919.54
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		25103.61	23006.99	2096.62	4194.58
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006		9744.09	9501.93	242.16	724.96
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		1741319.71	743951.72	997367.99	1157403.03
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		324297.51	42351.27	281946.24	287721.24
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		1230268.04	548614.92	681653.12	827019.01
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		111051.81	100502.23	10549.58	15265.58
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		75702.35	52483.30	23219.05	27397.20
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					
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		588431.51		588431.51	541318.27
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		93116.54		93116.54	80924.97
Materiál (112 + 119) - 191	031		2317.56		2317.56	2379.52
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035		90798.98		90798.98	78545.45
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 + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041		260.00		260.00	260.00
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		459706.58		459706.58	441270.93
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		26094.59		26094.59	28184.94
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		433328.07		433328.07	411071.50
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		1633.40
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		283.92		283.92	381.09
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		35348.39		35348.39	18862.37
Pokladnica (211 + 213)	052		8388.90	x	8388.90	8462.10
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		26959.49	x	26959.49	10400.27
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
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		4846.18		4846.18	5553.49
1. Náklady budúcich období (381)	058		3684.86		3684.86	3665.14
Príjmy budúcich období (385)	059		1161.32		1161.32	1888.35
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		2369445.10	776460.64	1592984.46	1709194.33

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	-84125.94	-113861.06
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	-114192.99	-82979.85
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	29735.12	-31213.14
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	921372.98	944141.16
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		22080.26
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		22080.26
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	426.09	39.98
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	426.09	39.98
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (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	872150.89	822769.67
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	803757.60	752587.63
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	35575.42	37871.82
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	23162.68	23440.66
Daňové záväzky (341 až 345)	091	9623.35	8837.72
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	31.84
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	48796.00	99251.25
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	48796.00	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	755737.42	878914.23
1. Výdavky budúcich období (383)	102	4187.32	982.92
Výnosy budúcich období (384)	103	751550.10	877931.31
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1592984.46	1709194.33

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	165566.22	19283.30	184849.52	185187.61
502	Spotreba energie	02	18402.16	43315.19	61717.35	68824.84
504	Predaný tovar	03		2083249.76	2083249.76	2084160.67
511	Opravy a udržiavanie	04	3680.52	10028.34	13708.86	25353.31
512	Cestovné	05	400.44	61.74	462.18	784.39
513	Náklady na reprezentáciu	06	1878.86		1878.86	1000.00
518	Ostatné služby	07	109386.32	52158.47	161544.79	150361.13
521	Mzdové náklady	08	260651.30	278086.38	538737.68	547196.25
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	93148.53	95014.36	188162.89	189915.79
525	Ostatné sociálne poistenie	10	3565.43	3734.97	7300.40	6460.10
527	Zákonné sociálne náklady	11	14588.64	13204.45	27793.09	32875.35
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	112.04	609.81	721.85	1027.14
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	642.53	4437.55	5080.08	4750.08
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	1000.00		1000.00	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	1009.04	5492.43	6501.47	7427.64
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2664.38	17321.08	19985.46	24688.70
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	148528.54	14028.16	162556.70	165283.57
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	59.10		59.10	11101.75
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		1784.07	1784.07	
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	825284.05	2641810.06	3467094.11	3506398.32

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	707935,88	107414,59	815350,47	838246,37
604	Tržby za predaný tovar	41		2441668,31	2441668,31	2365499,67
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
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	1,75		1,75	2,07
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	99,00	16279,27	16378,27	16568,71
649	Iné ostatné výnosy	58	2996,92	5355,01	8351,93	15745,79
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	16,82	61,18	78,00	7500,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		2397,45	2397,45	2526,73
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	2863,75	87703,60	90567,35	89639,53
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	3428,60		3428,60	3514,17
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	122802,56		122802,56	125344,42
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	840145,28	2660879,41	3501024,69	3476388,84
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	14861,23	19069,35	33930,58	-30009,48
591	Daň z príjmov	76	0,20	4195,26	4195,46	1203,66
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	14861,03	14874,09	29735,12	-31213,14

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: (Riadiťka neziskovej organizácie) (Zástupca štatutárneho orgánu)	Ing. Alena Kovačiková 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 Tímeková - 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	53	55
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 2015.

V priebehu účtovného obdobia 2014 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) prenájatý 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	nie

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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		20 909,03		9 019,13			29 928,16
prírastky		2 097,96		482,80			2 580,76
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		23 006,99		9 501,93			32 508,92
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		4 194,58		724,96			4 919,54
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 096,62		242,16			2 338,78

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			324 297,51	1 274 048,84	111 051,81			82 982,69			1 792 380,85
prírastky								24 817,48			24 817,48
úbytky				43 780,80				32 097,82			75 878,62
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			324 297,51	1 230 268,04	111 051,81			75 702,35			1 741 319,71
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			36 576,27	447 029,83	95 786,23			55 585,49			634 977,82
prírastky			5 775,00	145 385,89	4 716,00			4 178,15			160 035,04
úbytky				43 780,80				7 280,34			51 061,14
Stav na konci bežného účtovného obdobia			42 351,27	548 614,92	100 502,23			52 483,30			743 951,72
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											

úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			287 721,24	827 019,01	15 265,58			27 397,20			1 157 403,03
Stav na konci bežného účtovného obdobia			281 946,24	681 653,12	10 549,58			23 219,05			997 367,99

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
Parný sterilizátor 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	409 669,00
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	Poistenie zodpovednosti za škodu	682 000,00
Hnuteľné veci	Odcudzenie, vandalizmus, krádež, poistenie rizík vrátane živla	1 229 914,00
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie - limit	21 796 655,00
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie	22 180,00
Poistenie osôb v prepravovanom vozidle	Úrazové poistenie	66 388,00

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	4 812,10	4 460,30
Ceniny	3 576,80	4 001,80
Bežné bankové účty	26 959,49	10 400,27
Spolu	35 348,39	18 862,37

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

Významné pohľadávky krátkodobé	Opis	Suma
Odberatelia	Odberateľské faktúry, nájomníci	26 094,59
Pohľadávky voči zdrav. poisťovniam	Zdravotné výkony pre poisťovne	433 328,07
Pohľadávky voči zamestnancom	Za pohonné hmoty	283,92
Spolu		459 706,58
Pohľadávky dlhodobé		
Iné pohľadávky	Istina poštového úveru	260,00

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	440 817,02	427 947,23
Pohľadávky po lehote splatnosti	19 149,56	13 583,70
Pohľadávky spolu	459 966,58	441 530,93

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

Významné položky časového rozlíšenia	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Predplatné, poistenia a laboratórny materiál na rok 2015	3 684,86
• príjmy budúcich období	Refundácia káblovky, sterilizácie, vyúčtovanie nájomov	1 161,32

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

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytía 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	-82 979,85	0	0	-31 213,14	-114 192,99
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-31 213,14	29 735,12		+31 213,14	29 735,12
Spolu	-113 861,06	29 735,12	0	0	-84 125,94

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-31 213,14
Vysporiadanie účtovnej straty	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-31 213,14

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	22 080,26	26,46	22 106,72		0

Ostatné rezervy spolu	22 080,26	26,46	22 106,72		0
-----------------------	-----------	-------	-----------	--	---

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	31,84	446,82	446,82	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	647 816,25	612 652,69
Záväzky po lehote splatnosti	224 760,73	210 156,96
Záväzky spolu	872 576,98	822 809,65

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	224 760,73	210 156,96
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	647 390,16	612 612,71
Krátkodobé záväzky spolu	872 150,89	822 769,67
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	426,09	39,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	426,09	39,98
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	872 576,98	822 809,65

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	39,98	185,39
Tvorba na ťarchu nákladov	5 509,11	5 086,44
Čerpanie	5 123,00	5 231,85
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	426,09	39,98

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
Dlhodobý bankový úver	EUR	7,44	25.10.2018	Záložné právo-zmenka	48 796,00	60 508,00
Krátkodobý bankový úver- kontokorent	EUR	7,38	10.01.2014	Vista zmenka	0	38 743,25
Spolu					48 796,00	99 251,25

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 vrátené v r. 2015	4 187,32

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	9 503,07	0	2 382,00	7 121,07
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0	0	0	0
Nájom zaplatený dopredu	112,56	446,75	112,56	446,75
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	861 169,52	0,46	122 803,02	738 366,96
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	7 146,16	0	1 530,84	5 615,32

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	707 935,88	107 414,59
Tržby za predaný tovar - lekáreň	0	2 441 668,31

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	16 378,27
Iné ost. výnosy - poštovné, kopírovanie, darovaný a bezpl. prij. majetok, zberné suroviny, kyslík fľaše,	8 351,93
Výnosy z prenájmu majetku -- za priestory, parkovné, hnuteľný majetok	90 567,35
Príspevky z podielu zaplatenej dane	3 428,60

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	122 802,56

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	184 849,52
Spotreba energií	61 717,35
Predaný tovar z lekárne	2 083 249,76
Opravy a udržiavanie	13 708,86
Ostatné služby	161 544,79

Mzdové náklady	538 737,68
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	188 162,89
Ostatné sociálne poistenie	7 300,40
Zákonné sociálne náklady	27 793,09
Ostatné dane a poplatky	5 080,08
Úroky	6 501,47
Iné ostatné náklady	19 985,46
Odpisy majetku	162 556,70

V roku 2014 nezisková organizácia Poliklinika Senica získala podiel zaplatenej dane vo výške 1 763,72 €, ktorý celý použila v roku 2014.

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
Počítačové zostavy pre štyri pracoviská		1 763,72
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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	180 380,22
Drobný nehmotný majetok	4 440,69
Telefónna ústredňa - prenájom	13 421,61
SPOLU	198 242,52

Čl. VI

Ďalšie informácie

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