

Poznámky k účtovnej uzávierke za rok 2013

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky	Psychiatrická nemocnica Veľké Zálužie
Sídlo účtovnej jednotky	Rínok 334 951 35 Veľké Zálužie
Dátum založenia/zriadenia	1.10.1957 Psychiatrická liečebňa V.Zálužie ako súčasť KÚNZ Bratislava 1.1.1991 Zriaďovacia listina MZ SR Bratislava ako štátna rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou s názvom „Psychiatrická liečebňa Veľké Zálužie „ 1.1.1992 zmena z rozpočtovej organizácie na príspevkovú na základe opatrenia MZ SR z 11.12.1991 1.3.1995 zmena zriaďovacej listiny, zmena názvu na „Psychiatrická nemocnica Veľké Zálužie „
Spôsob založenia/zriadenia	zriaďovacie listina MZ SR 1841-1990-A/III-7 zo dňa 18.12.1990
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo zdravotníctva SR
Sídlo zriaďovateľa	Limbova 2 , 837 52 Bratislava
IČO	00607274
DIČ	2021103172

2. Činnosť účtovnej jednotky: špecializovaná ústavná a ambulantná zdravotná starostlivosť pacientom s psychickými chorobami a poruchami. Počet lôžok 410.
3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	RNDr. Beatrix Nováková
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Ing. Silvester Žák
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	237,05
Počet riadiacich zamestnancov	riadiateľka : RNDr. Beatrix Nováková námetník pre LPS MUDr. Henrich Grác námetníčka pre ošetrovateľstvo: Mgr. Helena Pagáčová námetník pre HTÚ : Ing. Silvester Žák primárka I. psych. odd. : MUDr. Katarína Romsauerová

	primár II. psych.odd. : MUDr. Zdenka Trokanová primár III. psych. odd. : MUDr. Henrich Grác primárka IV. psych. odd. : MUDr. Anežka Imrišková
Organizačné členenie účtovnej jednotky	I. psychiatrické oddelenie - koedukované 106 lôžok z toho: 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických II. psychiatrické oddelenie – ženy 92 lôžok z toho: 50 psychiatrických 32 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických III. psychiatrické oddelenie – muži 106 lôžok z toho: 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických IV. psychiatrické oddelenie - koedukované 106 lôžok z toho 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických V. hospodársko-technický úsek

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
 Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☒ nie
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 a/, c/
 Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
 Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
 Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:
☒ dopravné
☒ montáž
☐ provízia
☐ poistné
☐ iné
 Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:
☒ úroky
☒ realizované kurzové rozdiely,
 ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.
 b/, d/
 Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.
 Vlastné náklady obsahujú:
☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou v roku 2012 nebol.

e/

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

V roku 2013 nebol bezodplatne nadobudnutý žiadny majetok.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

f/

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

V roku 2013 sme o finančnom majetku neúčtovali.

g/

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné

☐ montáž

☐ iné

h/

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. V roku 2012 zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sme nemali.

i/

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie). V roku 2013 sme dostali sponzorské lieky v hodnote 11 303,75 €.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

j/

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

k/

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l/

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m/

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorja sa na základe zásady opatrnosti t.j. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

n/

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o/

Deriváty nemáme

p/

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemáme

q/

Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

r/

Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Aktuálny majetok obstaraný touto formou organizácia nemá.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním .
5. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca, po mesiaci, v ktorom bol zaradený. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25 %
2	6	16,67%
3	12	8,33%
4	20	5%

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku .
Použitie neaktuálne.
7. Zásady pre vykazovanie transferov. O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.
Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a/ Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku /€/vid'. tabuľka č. 1/

b/ Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad živelnéj pohromy až do výšky 14 166 285,66 €

Majetok je poistený pre prípad havárie, jedná sa o autá až do výšky 129 023,21 €

Úrazové poistenie pri preprave osôb 33 194 €

c/ Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo

d/ Opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	€
Pozemky	23 559,26
Budovy, stavby	6 164 566,41
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	904 583,47
Dopravné prostriedky	148 588,86

e/ Účtovná jednotka, ku ktorému nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	€
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	nie je
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ o zabezpečovacom prevode práva	nie je
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	1 359,06 majetok MZ SR – útvar krízového riadenia
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	nie je

f/ Opravné položky k majetku sme netvorili

2. Dlhodobý finančný majetok - nemocnica o finančnom majetku neúčtuje

a/ Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien /vid' tabuľka č.1/ .

b/ Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku sme netvorili.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - neúčtuje

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhové pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - neúčtuje

B Obežný majetok

1. Zásoby

a/ Opravné položky k zásobám /riadky 035 až 039 súvahy/: neaktuálne

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
opravné položky k zásobám sme netvorili	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-	-

b/ Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - nemáme

c/ Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
nemáme	-	-

2. Pohľadávky

a/ Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
voči odberateľom	061,049	901 424,12	pohľadávky voči ZP 94%
Spolu		901 424,12	

b/ Pohľadávky - tvorba opravnej položky

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12. 2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota k 31.12.2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
voči odberateľo	061	904 370,05				901 424,12	

m							
voči zamestn. /PHM /	070	381,02				308,02	
Spolu		904 751,07				901 732,14	

V roku 2013 sme opravné položky k pohľadávkam netvorili.

c/ Pohľadávky podľa doby splatnosti :

viď tabuľka č. 4

d/ Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2012	Hodnota k 31.12.2013
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		41 424,66
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)		41 424,66

e/ Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom
nemáme		

f/ Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Záložné právo	
nemáme	
Obmedzené právo nakladať	
nemáme	

3. Finančný majetok

a/ Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2013
pokladňa	86	462,04	63 801,31	63 581,08	682,27
ceniny	87	0			0
banka	88	648 269,60	5 186 260,59	4 939 405,20	895 124,99
Spolu		648 731,64	5 250 061,90	5 002 986,28	895 807,26

Zostatok v pokladni :
 Nemocničná pokladňa : 477,61 EUR
 Podnikateľská pokladňa : 204,66 EUR

Bankové účty :
 Bežný účet : 880 863,46 EUR
 Účet SF : 12 269,26 EUR
 Účet PČ : 1 992,24 EUR

b/ Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať .

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Záložné právo	
nemáme	
Obmedzené právo nakladať	
nemáme	

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/:
 o finančných výpomociach neúčtujeme

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2013
Náklady budúcich období	111	9511,22	9514,42	9 511,22	9514,42
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	1 605,28		1605,28	1 605,28

Zloženie nákladov budúcich období:
 poistenie autá /havarijne a zákonné / na rok 2014- 2 017,36 €
 poistenie majetok 2013 5 511,54 €
 predplatné časopisov na rok 2013 - 866,60 €
 licenčné poplatky / program Medicom, program Adam / 1 118,92 €
 celkom 9 514,42 €

Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie
 vid' tabuľka č.5

B Záväzky

1. Rezervy
 Vid' tabuľka 6 a tabuľka 7

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a/ Záväzky podľa doby splatnosti vid' tabuľka č. 8

b/ Závazky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2012	Výška k 31.12.2013
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	347 923,60	372 366,46
Záväzky v lehote splatnosti	347 923,60	372 366,46
Záväzky po lehote splatnosti		
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	8 362 68	14 747,87
Záväzky v lehote splatnosti		
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	356 286,28	387 114,33

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška k 31.12.2012	Výška k 31.12.2013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	všetky záväzky su v lehote splatnosti	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	-	-

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzky /riadok súvahy 126/
tvoria tieto položky :

1 868 799,11 EUR

Rezervy – ostatné krátkodobé rezervy /dovolenka/	36 783,93
Zúčtovanie medzi subjektami VS /majetok zo ŠR, zostatková hodnota/	1 444 900,85
Záväzky zo sociálneho fondu	14 747,87
Krátkodobé záväzky	372 366,46

Sociálny fond	Rok 2012	Rok 2013
Stav k 1.januáru	4 012,16	8362 ,68
Tvorba sociálneho fondu	31 284,90	34 774,17
Čerpanie sociálneho fondu	26 934,38	28 388,98
Stav k 31.decembru	8 362,68	14 747,87

SF sa v roku 2013 tvoril vo výške 1,5% z hrubých miezd

Krátkodobé záväzky	372 366,46
tvoria ich:	
- Dodávatelia	33 828,62
- Zamestnanci / mzdy za mesiac december vyplatené v januári Účet 331,333/	167 123,60
- Zúčtovanie s orgánmi soc.a zdr. poistenia účet 336 /odvody za mesiac december splatné v mesiaci január	111 637,29
- Daň z príjmu za mesiac december splatná v mesiaci január	22 170,75
- Daň z príjmu /ú.341, prenájom + sponzorské lieky	2 201,65

Iné záväzky neeviduje

3. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

a/ Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery
bankové úvery nemáme
b/ Bankový úver nemáme

c/ Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy nemáme

d/ Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci nemáme

4. Časové rozlíšenie

a/ Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2013
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181				
nemáme					
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	10370,41	33 661,15	43 734,82	296,74
Spolu		10 370,41	33 661,15	43 734,82	296,74

Na účte 384 účtujeme

-odpisy z darovaného majetku 243,27€ zostatok 0
- sponzorské lieky príjem 11 303,75 výdaj 21 134,15 € zostatok 296,74€

b/ Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 353

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2011	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2012
MŽP SR -kolektory	321 642,01		17 429,28		304 212,73
MZ SR - odpisy	1 332 009,54		191 321,42		1 140 688,12
spolu	1 653 651,55		208 750,70		1 444 900,85

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	€
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	5 118 418,51
	tržby od ZP	5 089 301,02
	ostatné tržby	29 117,49
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	
	633 – Výnosy z poplatkov	
Ostatné výnosy	predaj dlhodobého majetku	
	ostatné výnosy z prevádz.činnosti	26 600,55
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	celkom	16 663,90
	-rezerva na dovolenku	16 663,90
	-zúčt.opravných položiek	0
Finančné výnosy	úroky	3,44
Mimoriadne výnosy	kurzové zisky	
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	celkom	252 485,52
	-odpisy	208 993,97
	-lieky	21 134,15
	-nákup zo sponzorských	22 357,40
výnosy celkom		5 414 171,92

Ostatné tržby – tržby z prevádzky	19 226,04 €
- tržby náhodné	212,25 €
- tržby podnikateľskej činnosti	9 679,20 €
Celkom	29 117,49 €

2. Náklady - popis a výška významných položiek

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	€
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	705 544,86
	502 – Spotreba energie	226 111,81
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	47 284,11
	512 – Cestovné	178,60
	513 – Náklady na reprezentáciu	608,31
	518 – Ostatné služby	99 925,50
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 780 390,73
	524 - Zákonné poistenie	957 575,45

	527 - sociálne náklady	45 279,22
	525 - DDP	72 556,
Dane a poplatky	532 daň z nehnuteľnosti	2 547,02
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 –ostatné náklady na prev.činnosť	2513,23
	545- ostatné pokuty a penále	284,70
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551- odpisy	411 099,18
	553- tvorba rezervy na dovolenku	36 783,93
	559-tvorba opravnej položky	
Finančné náklady	568- ostatné náklady	8 645,35
Mimoriadne náklady	546 odpis pohľadávky	
	563 kurzové rozdiely	
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
Ostatné náklady		11 744,97
Spolu		5 409 072,97

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	001		
602	Tržby z predaja služieb	002	5 118 418,51	5 035 106,69
604	Tržby za tovar	003		-
	Ostatné výnosy	004	295 753,41	351 732,02
	Tržby celkom /001+002+003+004/	005	5 414 171,92	5 386 838,71
501	Spotreba materiálu	006	705 544,86	760125,82
502	Spotreba energie	007	226 111,81	254 417,74
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008		
511	Oprava a udržiavanie	009	47 284,11	148 180,62
512	Cestovné	010	178,60	511,36
513	Náklady na reprezentáciu	011	608,31	
518	Ostatné služby	012	99 925,50	121 027,02
521	Mzdové náklady	013	2 780 390,73	2 440 585,5
524	Zákonné sociálne poistenie	014	957 575,45	832 668,94
525	Ostatné sociálne poistenie	015	72 556	65 217,79
527	Zákonné sociálne náklady	016	45 279,22	39 277,57
528	Ostatné sociálne náklady	017		
531	Daň z motorových vozidiel	018		
532	Daň z nehnuteľností	019	2 547,02	2 637,49
538	Ostatné dane a poplatky	020	361	200,22
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	021	411 099,18	347 601,9

	ostatné náklady	022	54 183,38	59 275,71
	náklady celkom /r.006 až r.022/	023	5 409 072,97	5 071 727,68
591	Splatná da'z príjmov		5 427,80	2241,65
	výsledok hospodárenia		5 098,95	312 869,38

Tržby – výnosy

Najpodstatnejšiu časť výnosov tvoria tržby zo zdravotných poisťovní / 5 089 301,02€ , t.j. 94,00 %

Tržby zo ZP vzrástli oproti roku 2011 cca o 2 %,

Ostatné výnosy r. 003 sú výnosy z odpisovania štátneho a darovaného majetku, spotreba sponzorských liekov a nákup materiálu zo sponzorských peňazí.

Náklady

Celkové náklady oproti roku 2012 vrástli o cca 6,65%.

nárast nákladov ovplyvnili hlavne osobné náklady , v tom aj zákonné zvýšenie platov lekárov .

V roku 2013 sme dodatočne dopočítavali daň z príjmov za roky 2010, 2011, 2012

ROK 2010 výnosy pre daň

-stravovanie	181,30€	podľa kalkulačného listu	prirážka 0,86 EUR /obed
-pranie	3173,60€		
-masáže	2265,00€		
-holička	791,80€		
-nájomé bufet	1095,15€		
-nájomné kávomaty	366,68€		

ROK 2011

Príjmy celkom 7 873,53 EUR

Daň 1 495,97 EUR

Rok 2011 príjmy pre daň

-stravovanie	60,90€	podľa kalkulačného listu	prirážka 0,86 EUR /obed
-pranie	3946,40€		
-masáže	3540,00€		
-holička	937,10€		
-nájomé bufet	1292,85€		
-nájomné kávomaty	200,00€		

Príjmy celkom 9 977,25 EUR

Daň 1 895,68 EUR

ROK 2012

V roku 2012 sme počítali a odviedli daň z príjmov

-nájomé bufet	1188,00€
-nájomné kávomaty	3942,00€
-sponzorské lieky	6664,65€

V sume 2 240,98 EUR

Na základe doporučenia kontroly sme dodanili aj ostatné príjmy roku 2012

-stravovanie	325,94€	podľa kalkulačného listu	prirážka 0,86 EUR /obed
-pranie	3817,00€		
-masáže	2780,00€		
-holička	997,00€		

Príjmy celkom na dodanie 8 919,94 EUR

Daň 1 694,78 EUR

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
neúčtujeme		
Spolu		

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch /

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky	peniaze pacientov prijaté do úschovy	9 229,23	462,96 pokladňa 8766,27 poš.bank
Prenajatý majetok	majetok FN Nitra –útvár krízového riadenia	1 359,06	
Dlhodobý drobný hm.majetok		748 302,97	
Dlhodobý drobný nehm.majetok		6 069,56	
Prísne zúčtovateľné tlačivá			
Materiál v skladoch civilnej ochrany	materiál CO prostriedky IPCHO	3 135,20	
Odpísané pohľadávky		43 093,65	

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva

Iné aktíva a iné pasíva	Opis	Hodnota celkom
Záväzky z poskytnutých záruk	nemáme	
Záväzky zo súdnych rozhodnutí	nemáme	
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	nemáme	
Záväzky z ručenia	nemáme	
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	nemáme	
Budúce právo z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	nemáme	
Budúce právo z privatizácie	nemáme	
Spolu		

Vid' tabuľka č.11

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
567	Kaštieľ	1 332 140,14-obst. cena

Vid' tabuľka č. 12

Ostatné finančné povinnosti Názov položky	Popis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	Nemáme		
Povinnosti z opčných obchodov	Nemáme		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	Nemáme		
Povinnosti z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných a podobných zmlúv	Nemáme		
Povinnosť investovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov	Nemáme		
Iné povinnosti			
Spolu			

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb: bez aktuálnych údajov.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu.

Vid' tabuľka č. 13.14.15

Príjmy: najpodstatnejšiu časť príjmov tvoria príjmy zo zdravotných poisťovní – ekonomická klasifikácia 220 – 5 100 180,98 €

Výdavky ekonomická klasifikácia 610 – mzdy 2 001 481,60 €
ekonomická klasifikácia 620 zákonné poistenie 1 084 589,20 €

ekonomická klasifikácia 630 tovary a služby	1 116 397,65 €
ekonomická klasifikácia 710 kapitálové transfery	14 031,60 €
nákup strojov a prístrojov /monitor vitálnych funkcií na internú ambulanciu v hodnote 2 686,80€, chladnička a práčka v hodnote 4 300,80€ ,	
obstaranie projektu elektroinštalačné rozvody kaštieľ v hodnote 7 044,-€	

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Žiadne závažné skutočnosti po 31.12.2013 nenastali.

Vo V. Záluží, dňa 11.3.2014

Vypracovala : Halvelandová