

Poznámky

Čl.I.

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Poliklinika Banská Bystrica

Sídlo: Horná 60, Banská Bystrica, 974 84

Dátum zriadenia: 01.01.2003

IČO: 00610445

DIČ: 2021085781

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Základnou verejnoprospešnou funkciou organizácie je poskytovanie zdravotnej starostlivosti

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27,2
Stav zamestnancov k zostaveniu účtovnej závierky	28
Počet vedúcich zamestnancov	4

Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky: § 17 Zákona o účtovníctve – mimoriadna

Čl.II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka bola ku dňu 31.8.2013 ako rozpočtová organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti BBSK zrušená a to uznesením č.517/2013. Nástupníckou organizáciou sa stala Správa majetku a záväzkov, rozpočtová organizácia, Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica, IČO: 45020116.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- V danom roku účtovná jednotka nenakupovala nehmotný investičný majetok a ani netvorila vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok.
- V bežnom roku účtovná jednotka nenakupovala hmotný investičný majetok.
- Účtovná jednotka v bežnom roku netvorila hmotný investičný majetok vlastnou činnosťou
- Účtovná jednotka v bežnom roku nevlastnila cenné papiere
- Nakupované zásoby oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním
- Účtovná jednotka netvorila v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou
- Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky a ceniny pri ich vzniku menovitou hodnotou
- Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou
- Účtovná jednotka oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou
- Účtovná jednotka neprijala darovaný majetok
- Účtovná jednotka nemá novozistený majetok pri inventarizácii

Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do užívania. Doba odpisovania je stanovená podľa § 26 ods. 1 o dani z príjmov č. 595/2003 v znení neskorších predpisov a úprav. Majetok sa zaraďuje do odpisových skupín uvedených v prílohe zákona o dani z príjmov. Odpisový plán je súčasťou vnútroorganizačnej smernice pre vedenie účtovníctva. Používame rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku.

Odpisová skupina:	Doba odpisovania
-------------------	------------------

1	4 roky
2	6 rokov
3	12 rokov
4	20 rokov

Ročný odpis je stanovený v zmysle §27 zákona o dani z príjmov

1	1/4
2	1/6
3	1/12
4	1/20

Čl.III.

Informácie k údajom na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2013 do 31.8.2013 je uvedený v tabuľke č.1.

- Prírastky: počas r. 2013 neboli žiadne prírastky dlhodobého majetku.
- Úbytky – hmotný majetok – v dôsledku zrušenia organizácii k 31.8.2013 prechod majetku na nástupnícku organizáciu.

Dlhodobý majetok je poistený v rámci jednotného poisťovacieho programu BBSK.

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

Uznesením č. 517/2013 – Zastupiteľstvo Banskobystrického samosprávneho kraja všetky pohľadávky, ktoré boli vyčíslené ku dňu zrušenia v protokole o odovzdaní a prevzatí pohľadávok a súvisiacich práv a povinností prešli na nástupnícku organizáciu. Prehľad pohľadávok podľa doby splatnosti je uvedený v tabuľke č.4.

Uznesením č.517/2013 – Zastupiteľstvo Banskobystrického samosprávneho kraja bolo upustenie od vymáhania nevymožiteľných pohľadávok Polikliniky Banská Bystrica v celkovej výške 41 795,10 eur voči dlžníkom Pozemné stavby š.p. Banská Bystrica (21 244,17 eur) a SVALZ spol. s.r.o. Banská Bystrica (20 550,93 eur).

Čl.IV.

Informácie k údajom na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v tabuľke č.5.

B Záväzky

1. Rezervy

Vývoj rezerv je uvedený v tabuľke č.7.

2. Záväzky

Uznesením č. 517/2013 – Zastupiteľstvo Banskobystrického samosprávneho kraja všetky záväzky , ktoré boli vyčíslené ku dňu zrušenia v protokole o odovzdaní a prevzatí záväzkov súvisiacich práv a povinností prešli na nástupnícku organizáciu.

Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti:

- Záväzky v lehote splatnosti: 10 508,39
- Záväzky po lehote splatnosti: 47 665,45

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá žiadne bankové úvery ani jej neboli poskytnuté finančné výpomoci.

Čl.V.

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, z finančných výnosov za bežné obdobie

- Tržby z predaja služieb

185 203,14

• Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	103 424,75
• Zúčtovanie Rezerv a OP z prevádzkovej činnosti	17 140,24
• Výnosy z transferov a RO, PO VÚC	359 581,78

2. Náklady

Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov, mimoriadnych nákladov za bežné obdobie

• Spotrebné nákupy	75 827,99
• Služby	39 670,90
• Osobné náklady	237 184,18
• Dane a poplatky	12 262,50
• Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3 185,88
• Odpisy, Rezervy, OP z prevádzkovej činnosti	6 154,51
• Finančné náklady	295,12
• Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	253 165,74

Čl.VI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a plnení rozpočtu sú uvedené v tabuľke č.13 a č.14.

Čl.VII.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje mimoriadna účtovná závierka do dňa zostavenia mimoriadnej účtovnej závierky nie sú známe žiadne závažné zmeny.