

Poznámky k 31.12.2014

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mestská poliklinika
Sídlo účtovnej jednotky	Ul. SNP 2, 942 18 Šurany
IČO	35606347
Dátum zriadenia	1. 4. 1996
Spôsob zriadenia	§ 11 odst.3 písm. i zák.č.421/1191 Zb., kt. sa mení a dopĺňa zák. SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zák. č. 130/1991Zb.
Názov zriaďovateľa	Mesto Šurany
Sídlo zriaďovateľa	Námestie hrdinov 1, 942 01 Šurany
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☐ áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Zdravotná ambulantná a zubná lekárska činnosť
----------------------------------	---

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	ING. Miroslava Križanová, riaditeľka
Funkcia	
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	88
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	87
- počet vedúcich zamestnancov	4
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☐ áno

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	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) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

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:

☐ odo dňa jeho zaradenia do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25
2	6	16,7
3	12	8,3
4	20	5

Drobný nehmotný majetok od 0..... Eur do 2400,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.
Drobný hmotný majetok od 0..... Eur do 16,60 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

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 majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1 Obstaranie : HD videoend.systém 103 000,-, zubná súprava 9758,-
Motodlaha 3500,-, Ultrazvuk 22800,- EEG prístroj 11290,- EMG 10 916,
Vyradenie – úbytok: EEG prístroj 25 653,95, zubná súprava 3 434,08 – významné položky.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy – Zmluva 650201955-77	1570,09
Stroje a stroj. zariadenia „	498,87
Dopravné prostriedky Zmluva 3337000981	600,90
„ Zmluva 3337000982	600,90

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	1708202,21

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	061	283494,04	Pohľadávky za zdrav. výkony
		35063,83	Pohľadávky za poskytov. služieb
Pohľadávky z nájmu	078	371,40	Za prenájom priestorov
	064	13105,--	Poskyt.prevádz.preddavky- zálohy plyn

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2014
Bankové účty	86166,37

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2014
Náklady budúcich období spolu z toho:	
Poistenie zodpovednosti za škodu mot. Vozidiel na rok 2015	3025,98
Predplatné časopisov na rok 2015	585,28
Príjmy budúcich období spolu z toho:	

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Zákonný rezervný fond	1083,56
Nevysporiad.výsledok hosp.min.rokov	434887,12

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezervy	2015

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 Ostatné dlhodobé záväzky – nákup prístrojov – doba splatnosti 30.9.2016

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8

c) **popis významných položiek záväzkov**

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Ostatné dlhodobé záväzky	101124	Zdravotnícke prístroje
Záväzky zo sociálneho fondu	1470,24	
Záväzky voči dodávateľom	45179,38	Za dodávky šzm, liekov, všeob.materiálu, služieb
Zamestnanci	77111,13	Mzdy zamestnancov za 12/2014
Zúčt.s orgánmi soc. a zdrav.poistení	14628,31	Záväzky voči fondom zdravotného poistenia
„	34886,15	„ voči fondom sociál. poistenia
Ostatné priame dane	13135,24	Daň zo mzdy

3. **Časové rozlíšenie**a) **popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2014
Výdavky budúcich období spolu z toho:	9326,-
- zálohy na plyn	9326,-
Výnosy budúcich období spolu z toho:	

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. **Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov**

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	2166793,78
602 - Tržby z predaja služieb	2166793,78
- Za zdravotné výkony	2163661,78
- Za rozvoz stravy a prepravu osôb	3132,00
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
c) Aktivácia	
624 - Aktivácia DHM	
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
632 - Daňové výnosy samosprávy	
- podielové dane	
- daň z nehnuteľností	
- daň za psa	
-	
6 - Výnosy z poplatkov	
- správne poplatky	
- KO a DSO	
e) finančné výnosy	
661 - Tržby z predaja CP	
- predaj akcií	
662 - Úroky	10,69
668 - Ostatné finančné výnosy	

-	
f) mimoriadne výnosy	
672 - Náhrady škôd	
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	
- bežný transfer na školský klub	
- bežný transfer na školskú jedáleň	
-	
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	
- bežný transfer na	
-	
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	
-	
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	
- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
-	
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	
- zinkasované príjmy RO	
h) ostatné výnosy	79197,23
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
648 - Ostatné výnosy	79197,23
- V tom za prenájom	15163,44
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	
-	
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	
-	

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	232173,68
501 - Spotreba materiálu	176912,5
502 - Spotreba energie	55261,18
- elektrická energia	15141,43
- voda	5211,29
- plyn	34908,46
b) služby	153909,62
511 - Opravy a udržiavanie	13119,37
- oprava vozidiel	1422,13
- oprava prístrojov, údržba priestorov	11697,24
512 - Cestovné	3192,52
513 - Náklady na reprezentáciu	
-	
518 - Ostatné služby	137597,73
- Prepravné	528,05
- Pošt. a telekom. Služby	7428,55
- Služby LSPP	113377,87

- Za prenájom	16263,26
c) osobné náklady	1755370,48
521 - Mzdové náklady	1282730,22
524 - Záonné sociálne náklady	442642,23
527 - Záonné sociálne náklady	28673,72
d) dane a poplatky	1107,28
531 - Daň z motorových vozidiel	1105,86
538 - Ostatné dane a poplatky	1,42
-	
e) odpisy, rezervy a opravné položky	209781,60
551 - Odpisy DNM a DHM	79829,33
- odpisy z vlastných zdrojov	79829,33
- odpisy z cudzích zdrojov	
553 - Tvorba ostatných rezerv	129952,27
-	
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	
- k daňovým pohľadávkam	
- k nedaňovým pohľadávkam	
f) finančné náklady	8490,52
561 - Predané CP a podiely	
562 - Úroky	
568 - Ostatné finančné náklady	8490,52
- bankové poplatky	640,10
- poistné	7850,42
g) mimoriadne náklady	
572 - Škody	
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	
- bežný transfer xxx	
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	
- bežný transfer xxx	
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	
- bežný transfer xxx	
587 - Náklady na ostatné transfery	
- bežný transfer xxx	
588 - Náklady z odvodu príjmov	
- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	
i) ostatné náklady	9951,04
541 - ZC predaného DNM a DHM	
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,00
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	951,00
546 - Odpis pohľadávky	
-	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	8970,04
- Režij. N DZS, ...	8970,04
549 - Manká a škody	
-	
j) dane z príjmov	
591 - Splatná daň z príjmov	

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	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	2166793,78	2151727,31
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	2166793,78	2151727,31
501	Spotreba materiálu	06	176912,50	175953,14
502	Spotreba energie	07	55261,18	68831,72
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	13119,37	62670,12
512	Cestovné	10	3192,52	2510,43
513	Náklady na reprezentáciu	11		
518	Ostatné služby	12	137597,73	131194,12
521	Mzdové náklady	13	1282730,22	1230695,88
524	Zákonné sociálne poistenie	14	442642,23	422811,49
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1324,31	1243,11
527	Zákonné sociálne náklady	16	28673,72	22179,48
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18	1105,86	1105,86
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	1,42	1,95
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	79829,33	70138,74
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	2222390,39	2189336,04

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

☐ nie
Čl. IX**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu****Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14**

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 6. 3 2014 uznesením č. 1/2014-KFaSMM

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 10. 12.2014 uznesením č1/2014-Z
- druhá zmena schválená dňa uznesením č.
- tretia zmena schválená dňa uznesením č.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.