

POZNÁMKY

k 31,12 2014

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Účtovná zvierka:

☒

riadna

☐

mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 4

do Mesiac Rok
1 2 2 0 1 4

IČO

1 7 3 3 5 6 1 2

Názov účtovnej jednotky

P S Y C H I A T R I C K Á L I E Č E B Ň A
S U Č A N Y

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

H R A D I S K Á 2 0

PSČ

Názov obce

0 3 8 5 2 S U Č A N Y

Telefónne číslo

0 4 3 4 2 9 3 2 0 9

Faxové číslo

0 4 3 4 2 9 3 3 8 9

E-mailová adresa

p i s u c a n y @ g a y a . s k

Zostavená dňa:

0 9 0 3 2 0 1 5

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



**Poznámky
k 31.12.2014**

**Čl. I.
Všeobecné údaje**

1/Identifikačné údaje

a/ Psychiatrická liečebňa Sučany , Hradiská 20, 038 52 Sučany/d'alej len PL/, dátum zriadenia 1.1.1992, delimitáciou OÚNZ Martin, zriaďovateľ – MZ SR Limbová č.2, Bratislava, IČO: 17335612

b/ riadna účtovná závierka

2/Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o OŠ

MUDr. Ľubomír Strelka – riaditeľ

MUDr. Alena Bubniaková – zástupca riaditeľa, primárka

MUDr.Simona Mejtská - primárka

Mgr. Blanka Sakmárová – námestníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť

Ing. Lenka Fioleková – ekonomická námestníčka

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2014 **139 a z toho 19 riadiacich zamestnancov.**

PL Sučany sa organizačne člení na : - úsek riaditeľa, úsek nám. pre LPS (funkcia neobsadená), úsek ošetrovateľskej starostlivosti, úsek ekonomický.

Pod úsek riaditeľa patrí : - sekretariát, oddelenie výpočt. techniky, oddelenie kontroly, útvar krízového riadenia, oddelenie pre verejné obstarávanie a predstaviteľ manažmentu pre kvalitu.

Pod úsek nám. pre LPS patrí : - primár primariátu A, primár primariátu B, vedúca oddelenia klinickej psychológie.

Pod úsek ošetrovateľskej starostlivosti patrí : - vedúca sestra primariátu A, vedúca sestra primariátu B , oddelenie liečebne výživy, oddelenie SVLZ, laboratórium, oddelenie pomocných prác.

Pod úsek ekonomický patria : - oddelenie PaM, EI, stravovania, technicko-prevádzkové.

Čl. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1/ Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania PL Sučany vo svojej činnosti.

2/ PL ako príspevková organizácia účtuje v sústave podvojného účtovníctva a riadi sa zásadami účtovania N a V a ich časového rozlíšenia v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. PL vykonáva v zmysle § 29 a 30 citovaného zákona inventarizáciu. Fyzickú inventúru vykonáva pri majetku hmotnej povahy, pri záväzkoch, rozdiel majetku , a tých druhov majetkov, pri ktorých nie je možné vykonať fyzickú inventúru, túto vykonáva dokladovou inventúrou.

3/ Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov k 31.12.2014 v členení na :

A. Neobežný majetok	3 508 844,99
A.I. dlhodobý nehmotný majetok	20 338,52
- softvér (013) OC	18 393,11
- drobný dlhodobý nehm.majetok (018) OC	1 945,41
A.II. dlhodobý hmotný majetok	3 488 506,47
- pozemky (031) OC	75 548,70
- umelecké diela a zbierky (032) OC	3 940,12
- stavby (021) OC	2 868 903,51
- samost. hnutel'. veci a súbory (022) OC	406 566,99

- dopravné prostriedky (023) OC	44 106,64
- drobný dlhodobý HM (028) OC	87 766,21
- obstaranie dlhodobého HM (042) OC	1 674,30
B. Obežný majetok	1 018 588,24
B.I. zásoby	25 250,23
- materiál (112) OC	25 250,23
B.IV. krátkodobé pohľadávky	398 463,97
- odberatelia (311) OC	397 410,97
- pohľadávky voči zamestnancom (335) OC	1 053,00
B.V. finančné účty	594 874,04
- pokladnica (211) OC	1 080,58
- ceniny (213) OC	0,00
- bankové účty (221) OC	593 793,46
C. časové rozlíšenie na strane A	3 340,01
- náklady budúcich období (381)	3 340,01
B. záväzky	772 948,53
B.I. rezervy	0,00
- rezervy zákonné krátkodobé (323)	0,00
B.II. zúčtovanie medzi subjektami VS	366 814,57
- zúčtov.transferov ŠR (353)	366 814,57
B.III. dlhodobé záväzky	215 221,14
- záväzky zo sociál.fondu (472)	2 014,29
- iné záväzky (379)	213 206,85
B.IV. krátkodobé záväzky	190 912,82
- dodávatelia (321)	27 233,24
- zamestnanci (331)	91 487,97
- zúčtovanie s orgánmi.soc .a zdrav.poist.(336)	59 666,70
- ostatné priame dane (342)	12 524,91
C. časové rozlíšenie na strane P	12 023,21
- výnosy budúcich období (384)	12 023,21

5/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý majetok odpisujeme prostredníctvom mesačných účtovných odpisov. Pri obstaraní majetok je zaradený do jednej zo štyroch odpisových skupín s dobou odpisovania rovnomerne so začatím odpisovania v nasledujúcom mesiaci po zaradení majetku § 27 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Mesačný účtovný odpis je zaokrúhlený na celé euro nahor. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok drobný pri zaradení odpisujem 100%. Pozemky a ostatný dlhodobý majetok neodpisujeme.

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročný odpis v %
1	4 roky	25
2	6 rokov	16,67
3	12 rokov	8,33
4	20 rokov	5

ČI III.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1/ Dlhodobý nehmotný majetok

a/ OC k 1.1.2014	20 521,21	(013-18 393,11,018-2128,10)
+ prírastky	0,-	
- úbytky	182,69	(018-182,69)
+/-presuny	0,-	
OC k 31.12.2014	20 338,52	(013-18 393,11,018-1 945,41)

pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2014	20 521,21	(073-18393,11,078-2128,10)
+ prírastky	0,00	
- úbytky	182,69	(078-182,69)
+/- presuny	0,00	
oprávky k 31.12.2014	20 338,52	(073-18393,11,078-1 945,41)
zostatková cena k 01.01.2014	0,00	
k 31.12.2014	0,00	

Dlhodobý hmotný majetok

a/ OC k 1.1.2014	3 434 111,08	(021-2814728,48, 022-401509,22, 023-44106,64,028-89922,82,031-75548,70,032-3940,12,042-4355,10)
+ prírastky	120 127,37	(021-54175,03,022-7660,31,042-58292,03)
- úbytky	65 731,98	(022-2602,54,028-2156,61,042-60972,83)
+/-presuny	0,00	
OC k 31.12.2014	3 488 506,47	(021-2868903,51,022-406566,99, 023-44106,64,028-87766,21,031-75548,70,032-3940,12,042-1674,30)
pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2014	2 344 153,75	(081-1853774,86,082-376110,59,083-24345,48,088-89922,82)
+ prírastky	156 592,74	(081-137022,00,082-14998,74,083-4572,00)
- úbytky	3 896,64	(082-1740,03,088-2156,61)
+/-presuny	0,00	
oprávky k 31.12.2014	2 496 849,85	(081-1990796,86,082-389369,30,083-28917,48,088-87766,21)
zostatková cena k 1.1.2014	1 089 957,33	(021-960953,62,022-25398,63,023-19761,16,031-75548,70,032-3940,12,042-4355,10)
zostatková cena k 31.12.2014	991 656,62	(021-878106,65,022-17197,69, 023-15189,16,031-75548,70,032-3940,12,042-1674,30)

b/ PL Sučany má poistený dlhodobý hmotný majetok pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou poistnou udalosťou, pre prípad odcudzenia vecí, poistenia zodpovednosti za škodu, pre prípad poškodenia alebo zničenia stroja a strojového zariadenia vo výške 3 450,57 €/rok.

B Obežný majetok**1/ Zásoby**

- materiál (112) stav k 31.12.2013	24 322,26
- materiál (112) stav k 31.12.2014	25 250,23

Materiál na sklade je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou poistnou udalosťou, pre prípad odcudzenia vecí.

2/ Pohľadávky

Prehľad pohľadávok

- do lehoty splatnosti k 31.12.2013 odberatelia (311)	377 001,79
- po lehote splatnosti k 31.12.2013 odberatelia (311)	0,00
- do lehoty splatnosti k 31.12.2014 odberatelia (311)	397 410,97
- po lehote splatnosti k 31.12.2014 odberatelia (311)	0,00

3/ Finančný majetok

- pokladnica (211) stav k 31.12.2013	1 741,60
- BÚ (221) stav k 31.12.2013	561 183,33
- pokladnica (211) stav k 31.12.2014	1 080,58
- BÚ (221) stav k 31.12.2013	593 793,46

Finančný majetok je bez záložného práva.

5/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období (381)	stav k 31.12.2013	4 903,34
	stav k 31.12.2014	3 340,01

ČLIV.**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****A. Vlastné imanie**

- nevysporiadaný výsledok hospodárenia	1 228 118,61
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	494,52
Vlastné imanie celkom k 31.12.2014	1 228 613,13

B. Záväzky**2/ Záväzky podľa doby splatnosti**

a/ záväzky podľa doby splatnosti v nasledovnej štruktúre:

1. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2013	174 437,33
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2013	0,00
2. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2014	190 912,82
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2014	0,00
3. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2013	209 045,71
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2013	0,00
4. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2014	215 221,14
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2014	0,00

b/ záväzky k 31.12.2014

1. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0,00
2. so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov	0,00
3. so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00
záväzky k 31.12.2013	
1. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0,00
2. so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov	0,00
3. so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00
zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2013	429 478,57
zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2014	366 814,57

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa položiek súvahy

	2014	2013
rezervy zákonné krátkodobé	0,00	1 086,86
zúčtovanie transferov ŠR	366 814,57	429 478,57
záväzky zo sociálneho fondu		
stav k 1.1.	3 109,13	2 251,98
tvorba sociálneho fondu	14 176,59	14 878,73
čerpanie sociálneho fondu	15 271,43	14 021,58
stav k 31.12.	2 014,29	3 109,13
iné záväzky (depozitný účet pacient.peňazí)	213 206,85	205 936,58
dodávatelia	27 233,24	21 509,75
zamestnanci	91 487,97	88 863,86
zúčtov.s orgánmi soc. a zdr.poist.	59 666,70	53 491,74
ostatné priame dane	12 524,91	10 571,98
výnosy budúcich období (sponzorstvo)	12 023,21	12 942,57

4/ Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období	stav k 31.12.2014	12 023,21
	stav k 31.12.2013	12 942,57

Čl.V.

Informácie o výnosoch a nákladoch

Tržby

Číslo účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predchádzaj. účtov.obdobie
602	Tržby z predaja služieb	2 411 915,62	2 348 120,41
622	Aktivácia vnútroorgan.služieb	16 110,90	10 883,39
648	Ostat.výnosy z prev.činn.	22 611,83	22 134,74
652	Zúčtov.zákon.rezerv z prev.čin.	1 086,86	1 389,35
662	Úroky	110,98	111,40
682	Výnosy z kap.transf.zo ŠR	62 664,00	62 664,00
	Tržby celkom	2 514 500,19	2 445 303,29

Náklady

Číslo účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predchádzaj. účtov.obdobie
501	Spotreba materiálu	336 706,73	316 523,56
502	Spotreba energie	147 846,97	165 330,69
511	Opravy a udržiavanie	19 004,68	11 464,38
512	Cestovné	313,36	558,93
513	Náklady na reprezentáciu	23,18	446,59
518	Ostatné služby	65 949,08	53 512,00
521	Mzdové náklady	1 279 992,27	1 241 082,96
524	Zákonné soc.poistenie	444 931,90	429 746,91
525	Ostatné sociálne poistenie	10 671,96	14 553,16
527	Zákonné sociálne náklady	38 630,47	35 777,89
531	Daň	379,34	0,00
532	Daň z nehnuteľností	1 896,70	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	54,91	3 699,85
548	Ostat.náklady na prev.čin.	1 484,46	8 033,70
551	Odpisy dlhodob.HMaNM	156 592,74	157 934,00
552	Tvorba zákonn.rezerv z prev.čin.	0,00	1 086,86
568	Ostatné finanč.náklady	5 484,48	5 408,61
591	Splatná daň z príjmov	4 042,44	0,00
	Náklady celkom	2 514 005,67	2 445 160,09

Čl.VI.**Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami VS****1.Závázky z prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**

a/ stav k 31.12.2013	429 478,57
b/ zvýšenie v roku 2014	0,00
c/ zníženie v roku 2014	62 664,00
d/ stav k 31.12.2014	366 814,57

Čl. VII.**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Na podsúvahových účtoch 750 je účtované o ostatnom majetku v operatívnej evidencii (nábytok, špec. zdr.prístroje, hospo. techn. prístroje, kuch.zariadenie, ostatný DHM, patientsky textil , OOPP, DNM, majetok zapožičaný – zmluva o výpožičke s MZ SR)

Čl.XI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu :

Zdroj	Položka	Schválený rozpočet	Skutočný rozpočet
46	223001 - za predaj výrobkov , TaS	2 453 300,00	2 362 490,00
46	223003 - za stravné	10 000,00	12 957,00
46	212003 - prenájom budov	2 000,00	3 416,00
46	292027 – iné*	19 000,00	34 610,00
46	243 – z účtov finanč. hospod.	200,00	0,00

*(refundácie úseku krízového riadenia MZ SR, spoplatnené služby poskytované pacientom PL Sučany, výkup druhotných surovín, úroky z účtov v ŠP)

Výdavky bežného rozpočtu :

- zdroj	- položka	- schválený rozpočet	- skutočný výdavok
46	611-tarifný plat	1 103 000,00	1 093 057,00
46	612-príplatky	171 000,00	167 179,00
46	613-náhrada za PP	12 000,00	7 972,00
46	614-odmeny	10 000,00	9 382,00
46	621-poistné do VŠZP	103 000,00	98 860,00
46	623-poistné do ostat. ZP	30 000,00	29 302,00
46	625-poistné do SP	327 000,00	312 446,00
46	627-príspevok do DDP	17 000,00	15 245,00
46	631-cestovné náhrady	1 000,00	313,00
46	632-energie,voda,komunik.	199 200,00	187 467,00
46	633-materiál	347 100,00	331 545,00
46	634-dopravné	7 650,00	5 502,00
46	635-rutinná a štand. údržba	81 700,00	77 383,00
46	637-slужby	74 850,00	59 725,00