

Poznámky k 31.12.2015

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	§ 4 ods. 3 písm. l/ a § 11 ods. 4 písm. l/ zák.č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení nesk.predpisov,ustanov. § 21 zákona č. 523/2004 Z.z.
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
Funkcia	riadiťka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	85
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	
- 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

Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p.

Predpokladaná doba užívanía 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	8	12,5
4	12	8,3
5	20	5
6	40	2,5

Drobný nehmotný majetok 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 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: Perimeter 10 368,--, pachymeter 3690,--, vyšetrovacía jednotka MODULA 18 831,45, mikroskop 7 961,84, kreslo patientske 6 886,80, lupenlaryngoskop 4 946,--, Technické zhodnotenie budovy 7 126,97 EUR+ dlhodobý drobný majetok 10 222,30. Celkom obstaranie /prírastok/:70 033,36 EUR.

Úbytok: významné položky: vyšetrovacía jednotka Systema 16 581,06, liaci aparát 1242,61, PC 3568,91, Notebook 1829,25 EUR + drobný dlhodobý majetok 2 814,93 EUR. Celkom úbytok /vyradenie majetku/ v hodnote 26 036,76 EUR.

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy-Zmluva 650201955-77	969,28
Dopravné prostriedky-Zmluva 3337000981	600,90
„ Zmluva 3337000982	600,90

d/ 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/ /neobežný majetok/	1 316 866,52

B Obežný majetok

1. Zásoby

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	061	286 604,15	Za zdravotné výkony
		1 746,05	Za poskytovanie služieb

d) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4 Všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka spolu v hodnote 185 499,96 EUR. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v hodnote 102 850,24 EUR. V oboch skupinách sú to prevažne pohľadávky voči zdravotným poisťovniam, kde doba splatnosti je 30 dní.

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2015
Bankové účty	111 654,45
Ceniny	850,50

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	
Poistné /motor. vozidlá, majetok/ r. 2015	981,54
Predplatné časopisov na rok 2015	677,31
Príjmy budúcich období spolu z toho:	
Za prenájom priestorov	371,40

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	1 570,78
Nevysporiad.výsledok hos.min.rokov	487 753,24

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezervy	2016

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

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

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky v lehote splatnosti zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka sú v hodnote 216 375,26. Po lehote splatnosti /splatnosť daná dodávateľmi/ sú v hodnote 15 769,71 EUR.

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Záväzky zo sociálneho fondu	2 333,09	
Záväzky voči dodávateľom	73 228,87	/za zdrav. prístroje, materiál, vodu, služby/
Záväzky voči zamestnancom	85 602,71	Mzdy zamestnancov za 12/2015
Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia	37 176,75	„
„ zdrav.poistenia	15 666,31	„
Daňové záväzky	16 066,71	„

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	2 275 996,26
602 - Tržby z predaja služieb	2 275 996,26
- Za zdravotné výkony	
- strava	
- kopírovacie služby	
- vyhlasovanie rozhlasom	
-	
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	
-	
633 - Výnosy z poplatkov	
- správne poplatky	
- KO a DSO	
-	
e) finančné výnosy	
661 - Tržby z predaja CP	
- predaj akcií	
662 - Úroky	9,43
668 - Ostatné finančné výnosy	
-	

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

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	
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
648 - Ostatné výnosy	26 352,76
- Prenájom	15 684,57
- Ostatné výnosy	10 668,19
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	108 807,79
-	
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	220 751,21
501 - Spotreba materiálu	170 237,05
502 - Spotreba energie	50 514,16
- elektrická energia	16 170,78
- voda	2 127,23
- plyn	32 216,15
-	
b) služby	141 106,78
511 - Opravy a udržiavanie	9 629,98
- Oprava strojov, prístrojov, ostatná oprava a údržba	6 857,30
- Oprava a údržba strojového parku	2 772,68
512 - Cestovné	4 251,96
513 - Náklady na reprezentáciu	
-	
518 - Ostatné služby	127 224,84
- Prepravné	1 050,28
- Pošt. a telekom služby	8 669,15

Názov organizácie
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

- Služby LSPP,	114 606,97
- Nájom	2 898,44
c) osobné náklady	1 808 852,11
521 - Mzdové náklady	1 312 252,56
524 - Zákonné sociálne náklady	446 931,62
527 - Zákonné sociálne náklady	48 519,93
d) dane a poplatky	1 048,38
531 - Daň z motorových vozidiel	1 047,16
538 - Ostatné dane a poplatky	1,22
-	
e) odpisy, rezervy a opravné položky	220 575,31
551 - Odpisy DNM a DHM	75 731,88
- odpisy z vlastných zdrojov	75 731,88
- odpisy z cudzích zdrojov	
553 - Tvorba ostatných rezerv	144 843,43
-	
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	
- k daňovým pohľadávkam	
- k nedaňovým pohľadávkam	
f) finančné náklady	7 487,70
561 - Predané CP a podiely	
562 - Úroky	
568 - Ostatné finančné náklady	7 487,70
- bankové poplatky	635,10
- poistné	6 852,60
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	7 680,97
541 - ZC predaného DNM a DHM	
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	461,67
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	977,00
546 - Odpis pohľadávky	
-	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 242,30
-	
549 - Manká a škody	
-	
j) dane z príjmov	
591 - Splatná daň z príjmov	

4.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	2 275 996,26	2 166 793,78
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	2 275 996,25	2 166 793,78
501	Spotreba materiálu	06	170 237,05	176 912,50
502	Spotreba energie	07	50 514,16	55 261,18
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	9 629,98	13 119,37
512	Cestovné	10	4 251,96	3 192,52
513	Náklady na reprezentáciu	11		
518	Ostatné služby	12	127 224,84	137 597,73
521	Mzdové náklady	13	1 312 252,56	1 282 730,22
524	Zákonné sociálne poistenie	14	446 931,62	442 642,23
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1 148,00	1 324,31
527	Zákonné sociálne náklady	16	48 519,93	28 673,72
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18	1 047,16	1 105,86
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	1,22	1,42
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	75 731,88	79 829,33
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	2 247 490,36	2 222 390,39

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 obce/rozpočtovej organizácie/príspevkovej organizácie bol schválený obecným/mestským zastupiteľstvom dňa 9. 12. 2014 uznesením č 1/2014-Z

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 5. 3. 2015 uznesením č. 3/2015-Z
- druhá zmena schválená dňa 10. 12. 2015 uznesením č. 11/2015-Z

Čl. X

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.