

**Poznámky
k 31.12.2015**

**ČI 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 31.12.2015 **135 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 : - staničné sestry primariátu A, staničné sestry primariátu B , oddelenie liečebne výživy, oddelenie SVLZ, laboratórium, oddelenie pomocných prác.

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

ČI. 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 31.12.2015 v členení na :

A. Neobežný majetok	3 570 790,15
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	3 550 451,63
- pozemky (031) OC	75 548,70
- umelecké diela a zbierky (032) OC	3 940,12
- stavby (021) OC	2 904 014,09
- samost. hnutel'. veci a súbory (022) OC	404 540,61

- dopravné prostriedky (023) OC	44 106,64
- drobný dlhodobý HM (028) OC	82 464,17
- obstaranie dlhodobého HM (042) OC	35 837,30
B. Obežný majetok	1 092 180,54
B.I. zásoby	25 089,92
- materiál (112) OC	25 089,92
B.IV. krátkodobé pohľadávky	416 782,51
- odberatelia (311) OC	415 749,76
- pohľadávky voči zamestnancom (335) OC	1 032,75
B.V. finančné účty	650 308,11
- pokladnica (211) OC	2 277,37
- ceniny (213) OC	0,00
- bankové účty (221) OC	648 030,74
C. časové rozlíšenie na strane A	4 192,62
- náklady budúcich období (381)	4 192,62
B. záväzky	798 070,53
B.I. rezervy	0,00
- rezervy zákonné krátkodobé (323)	0,00
B.II. zúčtovanie medzi subjektami VS	335 482,57
- zúčtov.transferov ŠR (353)	335 482,57
B.III. dlhodobé záväzky	239 692,38
- záväzky zo sociál.fondu (472)	2 218,28
- iné záväzky (379)	237 474,10
B.IV. krátkodobé záväzky	222 895,58
- dodávatelia (321)	36 288,51
- zamestnanci (331)	105 403,46
- zúčtovanie s orgánmi.soc .a zdrav.poist.(336)	66 078,46
- ostatné priame dane (342)	15 125,15
C. časové rozlíšenie na strane P	15 687,86
- výnosy budúcich období (384)	15 687,86

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	8 rokov	12,50
4	12 rokov	8,33
5	20 rokov	5
6	40 rokov	2,5

Či III.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1/ Dlhodobý nehmotný majetok

a/ OC k 1.1.2015	20 338,52	(013-18 393,11,018-1 945,41)
+ prírastky	0,-	
- úbytky	0,-	
+/-presuny	0,-	
OC k 31.12.2015	20 338,52	(013-18 393,11,018-1 945,41)
pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2015	20 338,52	(073-18393,11,078-1 945,41)
+ prírastky	0,00	
- úbytky	0,00	
+/- presuny	0,00	
oprávky k 31.12.2015	20 338,52	(073-18393,11,078-1 945,41)
zostatková cena k 01.01.2015	0,00	
k 31.12.2015	0,00	
Dlhodobý hmotný majetok		
a/ OC k 1.1.2015	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)
+ prírastky	104 384,16	(021-35110,58,042-69273,58)
- úbytky	42 439,00	(022-2026,38,028-5302,04,042- 35110,58)
+/-presuny	0,00	
OC k 31.12.2015	3 550 451,63	(021-2904014,09,022-404540,61 ,023-44106,64,028-82464,17,031-75548,70,032-3940,12,042-35837,30)
pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2015	2 496 849,85	(081-1990796,86,082- 389369,30,083-28917,48,088-87 766,21)
+ prírastky	85 965,79	(081-71977,082-9416,79,083- 4572,00)
- úbytky	7 328,42	(082-2026,38,088-5302,04)
+/-presuny	0,00	
oprávky k 31.12.2015	2 575 487,22	(081-2062773,86,082-396759,71,083- 33489,48,088-82464,17)
zostatková cena k 1.1.2015	991 656,62	(021-878106,65,022-17197,69,023- 15189,16,031-75548,70,032-3940,12,042-1674,30)
zostatková cena k 31.12.2015	974 964,41	(021-841240,23,022-7780,90, 023- 10617,16,031-75548,70,032-3940,12,042-35837,30)

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 31.12.2014	25 250,23
- materiál (112) stav k 31.12.2015	25 089,92

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 31.12.2014 odberatelia (311)	397 410,97
- po lehote splatnosti k 31.12.2014 odberatelia (311)	0,00
- do lehoty splatnosti k 31.12.2015 odberatelia (311)	415 749,76
- po lehote splatnosti k 31.12.2015 odberatelia (311)	0,00

3/ Finančný majetok

- pokladnica (211) stav k 31.12.2014	1 080,58
- BÚ (221) stav k 31.12.2014	593 793,46
- pokladnica (211) stav k 31.12.2015	2 277,37
- BÚ (221) stav k 31.12.2015	648 030,74

Finančný majetok je bez záložného práva.

5/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období (381)	stav k 31.12.2014	3 340,01
	stav k 31.12.2015	4 192,62

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

- nevysporiadaný výsledok hospodárenia	1 228 613,13
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	28 966,05
Vlastné imanie celkom k 31.12.2015	1 257 579,18

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

a/ záväzky podľa doby splatnosti v nasledovnej štruktúre:

1. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2014	190 912,82
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2014	0,00
2. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2015	222 895,58
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2015	0,00
3. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2014	215 221,14
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2014	0,00
4. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2015	239 692,38
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2015	0,00

b/ záväzky k 31.12.2015	
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 31.12.2014	
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
zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2014	366 814,57
zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2015	335 482,57

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa položiek súvahy

	2015	2014
rezervy zákonné krátkodobé	0,00	0,00
zúčtovanie transferov ŠR	335 482,57	366 814,57
záväzky zo sociálneho fondu		
stav k 1.1.	2 014,29	3 109,13
tvorba sociálneho fondu	15 067,60	14 176,59
čerpanie sociálneho fondu	14 863,61	15 271,43
stav k 31.12.	2 218,28	2 014,29
iné záväzky (depozitný účet pacient.peňazí)	237 474,10	213 206,85
dodávateľa	36 288,51	27 233,24
zamestnanci	105 403,46	91 487,97
zúčtov.s orgánmi soc. a zdr.poist.	66 078,46	59 666,70
ostatné priame dane	15 125,15	12 524,91
výnosy budúcich období (sponzorstvo)	15 687,86	12 023,21

4/ Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období	stav k 31.12.2015	15 687,86
	stav k 31.12.2014	12 023,21

Čl.V.

Informácie o výnosoch a nákladoch

Tržby

Číslo účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predchádzaj. účtov.obdobie
602	Tržby z predaja služieb	2 647 608,50	2 411 915,62
622	Aktivácia vnútroorgan.služieb	16 791,00	16 110,90
641	Tržby z predaja DNM a DHM	32 050,00	0,00
648	Ostat.výnosy z prev.činn.	25 565,92	22 611,83
652	Zúčtov.zákon.rezerv z prev.čin.	23,93	1 086,86
662	Úroky	63,59	110,98
682	Výnosy z kap.transf.zo ŠR	31 332,00	62 664,00
	Tržby celkom	2 753 434,94	2 514 500,19

Náklady

Číslo účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predchádzaj. účtov.obdobie
501	Spotreba materiálu	362 859,89	336 706,73
502	Spotreba energie	163 579,48	147 846,97
511	Opravy a udržiavanie	17 041,79	19 004,68
512	Cestovné	1 035,13	313,36
513	Náklady na reprezentáciu	326,18	23,18
518	Ostatné služby	77 385,13	65 949,08
521	Mzdové náklady	1 441 948,57	1 279 992,27
524	Zákonné soc.poistenie	501 979,32	444 931,90
525	Ostatné sociálne poistenie	12 511,77	10 671,96
527	Zákonné sociálne náklady	41 598,14	38 630,47
531	Daň	0,00	379,34
532	Daň z nehnuteľností	3 160,04	1 896,70
538	Ostatné dane a poplatky	117,89	54,91
548	Ostat.náklady na prev.čin.	10 167,00	1 484,46
551	Odpisy dlhodob.HMaNM	85 965,79	156 592,74
568	Ostatné finanč.náklady	4 792,77	5 484,48
591	Splatná daň z príjmov	0,00	4 042,44
	Náklady celkom	2 724 468,89	2 514 005,67

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

a/ stav k 31.12.2014	366 814,57
b/ zvýšenie v roku 2015	0,00
c/ zníženie v roku 2015	31 332,00
d/ stav k 31.12.2015	335 482,57

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	2 681 000,00	2 599 575,00
46	223003 - za stravné	12 300,00	13 659,00
46	212003 - prenájom budov	3 600,00	3 855,00
46	292027 – iné*	91 050,00	71 918,00

*(refundácie úseku krízového riadenia MZ SR, spolplatnené 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	1 269 000,00	1 268 976,00
46	612-príplatky	117 000,00	116 693,00
46	613-náhrada za PP	35 000,00	34 937,00
46	614-odmeny	20 000,00	19 992,00
46	621-poistné do VšZP	107 000,00	107 000,00
46	623-poistné do ostat. ZP	30 000,00	30 000,00
46	625-poistné do SP	353 800,00	353 190,00
46	627-príspevok do DDP	13 000,00	13 000,00
46	631-cestovné náhrady	1 300,00	965,00
46	632-energie,voda,komunik.	205 400,00	194 978,00
46	633-materiál	388 150,00	367 977,00
46	634-dopravné	6 550,00	4 216,00
46	635-rutinná a štand. údržba	148 150,00	89 650,00
46	637-slужby	93 600,00	60 181,00