

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky príspevkovej organizácie
zostavenej k 31. decembru 2015**

**Čl. I
VŠEOBECNÉ ÚDAJE**

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej

Názov účtovnej jednotky	Poliklinika Karlova Ves
Sídlo účtovnej jednotky	Líščie údolie 57, 842 31 Bratislava
Dátum zriadenia	01. 01. 2003
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina
IČO	17336236
DIČ	2020890432

Účtovná závierka ÚJ k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Základnou úlohou ÚJ je poskytovanie zdravotnej starostlivosti.
ÚJ je súčasťou súhrnného celku verejnej správy Slovenskej republiky.

3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán	Ing. Galina Lopatová - riaditeľka
Zástupca štatutárneho orgánu	

Názov položky	2015	2014
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	30,8	34
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	30	33
z toho počet vedúcich zamestnancov	5	5

**Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Účtovná závierka

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.

Účtovná závierka je zostavená za účtovné obdobie od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve, zákona o rozpočtových pravidlách a postupov účtovania pre rozpočtové a príspevkové organizácie VÚC.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne s predchádzajúcim obdobím v súlade s platným zákonom o účtovníctve.

Účtovníctvo sa vedie v mene euro a účtovná závierka je zostavená v mene euro.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dopravné, montáž a iné. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú: úroky, realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi – **ÚJ neviduje**

Dlhodobý majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou -**ÚJ neviduje**.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky- **ÚJ neviduje**.

b) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. **ÚJ neviduje**.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: dopravné, montáž a iné.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi – **ÚJ neviduje**.

Zásoby získané bezodplatne (darovaním alebo delimitáciou) sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie) – **ÚJ neviduje**.

Prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyžiteľnosti pohľadávok.

e) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti tzn. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) 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.

j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

k) DPH

Účtovná jednotka je platiteľom dane z pridanej hodnoty. Avšak v prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov, keďže si Poliklinika Karlova Ves neuplatňuje odpočet DPH.

l) Finančný prenájom – ÚJ neviduje.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

5. Spôsob zostavenia odpisového plánu, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov dlhodobého majetku

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 dve desatinné miesta **matematicky**. Metóda odpisovania sa používa rovnomerná.

Drobný nehmotný majetok je klasifikovaný **do 1 700 €** a podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom, účtuje pri obstaraní do nákladov.

Drobný hmotný majetok **do 996 €**, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Doba odpisovania dlhodobého majetku je určená zadaným percentom a to nasledovne :

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	70 rokov	1,4285 %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 10 rokov	10-25 %
motorové vozidlá	8 rokov	12,5 %
drobný dlhodobý hmotný majetok		100 %

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

12 mesiacov po splatnosti – 20% z celkovej menovitej hodnoty pohľadávky

24 mesiacov po splatnosti – 50% z celkovej menovitej hodnoty pohľadávky

36 mesiacov po splatnosti – 100% z celkovej menovitej hodnoty pohľadávky

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek.

Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

7. Zásady pre vykazovanie transferov

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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 nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára do 31. decembra 2015 je uvedený v prílohe v tabuľkovej časti ([tabuľka č. 1](#)).

Významné pohyby položiek majetku sú najmä (€):

Stavby:

Dňa 10.11.2015 bolo uskutočnené zrušenie správy k budove Kudláková vo výške 147 837,12 € a vyradenie z evidencie budov.

Dňa 31.5.2014 na základe protokolu o prevzatí a odovzdaní bolo uskutočnené zaradenie technické zhodnotenie budovy vo výške 1 098 116,55 € €. Jednalo sa o vypracovaný projekt pre ohlásenie stavebných úprav „**Stavebné úpravy Polikliniky – Zateplenie strechy, fasády a výmena okien**“.

Samostatné hnutel'né veci:

V rámci samostatného hnutel'ného majetku bol vyradený Automobil Škoda 1203 v hodnote 5 145,06 EUR a Inventár v hodnote 6 399,63 EUR.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

e) Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Poliklinika Karlova Ves je správcom majetku vyššieho územného celku v súlade s § 6 zákona č. 446/2001 Z. z. o majetku vyšších územných celkov.

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v eurách
Budovy, stavby	2 775 556,51
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	132 442,79
Dopravné prostriedky	20 144,29

f) **dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

B) Obežný majetok

1. Zásoby

- a) vývoj opravnej položky k zásobám je uvedený v tabuľkovej časti ÚJ - **neviduje**.
- b) spôsob a výška poistenia zásob (v €)

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka v brutto	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
311- odberatelia	61	9 373,26	nájomné
315 - ostatné pohľadávky	65	29 450,85	voči zdravotným poisťovniam za výkony lekárov
Spolu		38 824,11	

Poliklinika Karlova Ves prenajíma poskytovateľom zdravotnej starostlivosti nebytové priestory. Pohľadávka vo výške 9 373,26 € je nájomné za prenajaté priestory.

Mesačne fakturuje Poliklinika zdravotným poisťovniam za výkony lekárov. K 31. 12. 2015 pohľadávka voči zdravotným poisťovniam predstavuje:

	Suma:	Obdobie:
Všeobecná zdravotná poisťovňa	14 327,13	11/2015, 12/2015
Dôvera	6 324,74	10/2015, 11/2015, 12/2015
Union	1 607,50	10/2015, 11/2015, 12/2015

Pohľadávka voči poisťovni Dôvera sa bude znižovať v nasledujúcom účtovnom období na hodnotu 3101,32 EUR cez účet 428 z dôvodu duplicitného zaúčtovania výkonov v mesiaci december 2015.

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam (tabuľka č. 3)

V sledovanom účtovnom období boli tvorené opravné položky k pohľadávkam v celkovej hodnote 135,43 € a zrušené opravné položky k pohľadávkam v celkovej hodnote 1 169,87 €

b) pohľadávky podľa doby splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti (tabuľka č. 4)

Pohľadávky podľa doby splatnosti brutto	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok ku 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti z toho:	38 455,66	26 515,71
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	38 455,66	26 515,71
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	455,65	7 704,52
Spolu	38 901,31	34 220,23

3. Finančný majetok

a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
Pokladnica	86	0,00	0,00	0,00	0,00
Ceniny	87	653,75	7 213,50	7 835,25	32,00
Bankové účty	88	235 263,13	1 966 601,38	1 961 116,15	240 748,36
Spolu		235 916,88	1 973 814,88	1 968 951,40	240 780,36

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami môže účtovná jednotka voľne disponovať.

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

5. Časové rozlíšenie aktív

Prehľad významných položiek časového rozlíšenia aktív ÚJ je uvedený v nasledovnom prehľade:

v eur

	31.12.2015	31.12.2014
Predplatné update softvéru	246,94	192,00
Predplatné poistné	428,10	425,70
Ostatné	308,64	881,56
Náklady budúcich období spolu	983,68	881,56

Čl. IV
INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

A) Vlastné imanie

Prehľad vlastného imania účtovnej jednotky od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkovej časti (tabuľka č. 5).

Názov položky	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastníkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond	24,43	0,00	0,00	14 433,41	14 457,84
Ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	303 921,26	0,00	0,00	0,00	303 921,26
Výsledok hospodárenia	14 433,41	10 218,53	0,00	-14 433,41	10 218,53
Spolu	318 379,10	10 218,53	0,00	0,00	328 597,63

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek

Pohyby v položke nevysporiadaného hospodárskeho výsledku minulých rokov, ktoré ovplyvnili výšku vlastného imania sú:

Opravy minulých období:

Zvýšenie vlastného imania

a) oprava účtovanie významných výnosov

b) Zníženie vlastného imania

Oprava účtovania významných nákladov

B) Záväzky

1. Rezervy

Prehľad tvorby a použitia rezerv účtovnej jednotky od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkovej časti (tabuľky č. 6 a č. 7).

Opis významných položiek rezerv:

Krátkodobé rezervy k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho obdobia boli tvorené vo výške 7077 €. Rezervy boli čerpané na:

- služby 7077 €

a) rezervy dlhodobé rezervy

b) rezervy krátkodobé rezervy

K 31.12. bežného účtovného obdobia ÚJ tvorila zákonné krátkodobé rezervy v sume 3000 € na nevyfaktúrované dodávky.

2. Závazky

Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti je uvedený v tabuľkovej časti (tabuľka č. 8).

DLHODOBÉ ZÁVÄZKY

Závazky zo sociálneho fondu (€)

Sociálny fond	Rok 2015	Rok 2014
Stav k 1.januáru	227,45	353,91
Tvorba sociálneho fondu	2375,76	2297,94
Čerpanie sociálneho fondu	2275,85	2424,40
Stav k 31.decembru	327,36	227,45

Tvorba sociálneho fondu je vo výške 1 % z vyplatených miezd. SF sa čerpá najmä na príspevok na stravovanie zamestnancov, na regeneráciu pracovnej sily.

KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:

Poliklinika vykazovala k 31.12.2015 záväzky:

Predpis miezd 12/2015	29 506,30 €
(vrátane odvodov, dane zo ZČ)	
Ostatné záväzky voči zamestnancom	27,72 €
Prijaté preddavky	122,96 €
Dodávatelia	69 873,67 €
Iné záväzky	247,44 €
Nevyfakturované dodávky	784,17 €
DPH	326,83 €
Miestny poplatok – kom. odpad	414,75 €
SPOLU	100 519,67 €

4. Časové rozlíšenie pasív

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Výnosy budúcich období 479,88 € sponzorské dary Donnerova,

b) Informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Prehľad významných položiek časového rozlíšenia pasív ÚJ je uvedený v nasledovnom prehľade

v €

	31.12.2015	31.12.2014
Bežné transfery prijaté od iných subjektov - sponzorské dary (peňažný príspevok)	479,88	740,77
Ostatné – nájomné	0,00	909,32
Výnosy budúcich období spolu	479,88	1 650,09

Čl. V INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Výnosy

a) popis a výška významných položiek

Prehľad o nedaňových výnosoch ÚJ:

v €

Druh výnosov	31.12.2015	31.12.2014
Od zdravotných poisťovní za výkony lekárov	137 240,24	145 799,47

Prehľad o ostatných výnosov z prevádzkovej činnosti:

v €

	31.12.2015	31.12.2014
Výnosy z prenájmu	539 638,81	548 479,45
Ostatné výnosy	14 229,27	19 320,93
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti spolu	553 868,08	567 800,38

2. Náklady

a) popis a výška významných položiek

Druh nákladov	31.12.2015	31.12.2014
Spotrebované nákupy, z toho:	198 113,69	178 198,82
lieky	220,59	79,49
energie	178 993,67	161 156,34
Služby, z toho:	103 022,47	118 771,83
Opravy a udržiavanie	60 928,43	70 006,58
Ostatné služby	41 980,27	48 756,97
Osobné náklady, z toho:	388 899,94	376 533,00
Mzdové náklady	284 192,10	275 452,92
Zákonné sociálne poistenie	92 067,35	91 957,72
Dane a poplatky, z toho:	27 377,76	27 132,19
Daň z nehnuteľností	21 753,44	21 753,44
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť, z toho:	2 423,25	4 593,90
Iné ostatné náklady	2 423,25	4 593,90
Odpisy, rezervy a opr. položky, z toho:	32 207,75	35 218,46
Odpisy	29 072,32	26 836,16
Rezervy	3 000,00	7077,00
Opravné položky	135,43	1305,30

Prehľad o nákladoch na ostatné služby:

v €

	31.12.2015	31.12.2014
Ostatné služby, z toho:	41 980,27	48 756,97
Prepravné	0,00	26,75
Leasing a nájomné	397,84	471,87
Pranie	1 747,21	1 660,37
Výkony spojov	6 110,07	6 615,72
Poštovné	461,40	663,13
Ostatné služby nevýrobnej povahy	33 263,75	39 319,13

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Prehľad tržieb a výrobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	02	137 961,01	146 099,44
604	Tržby za tovar	03	0,00	0,00
504	Predaný tovar	04	0,00	0,00
	Tržby celkom (01+02+03-04)	05	137 961,01	146 099,44
501	Spotreba materiálu	06	19 069,42	16 791,41
502	Spotreba energie	07	51 033,00	161 156,34
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	50,60	251,07
511	Opravy a udržiavanie	09	60 928,43	70 006,58
512	Cestovné	10	0,00	0,00
513	Náklady na reprezentáciu	11	113,77	8,28
518	Ostatné služby	12	41 980,27	48 756,97
521	Mzdové náklady	13	284 192,10	275 452,92
524	Zákonné sociálne poistenie	14	92 067,35	91 957,72
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	12 640,49	9 122,36
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľnosti	19	21 753,44	21 753,44
538	Ostatné dane a poplatky	20	5 624,32	5 378,75
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	29 072,32	26 836,16
	Výrobné náklady (06 až 21)	22	618 525,51	727 472,00

Čl. VI

INFORMÁCIE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Čl. VII

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH a INÝCH PASÍVACH

1. Iné aktíva a iné pasíva

Prehľad o iných aktívach a iných pasívach je uvedený v tabuľkovej časti ÚJ – **neviduje**.

a) opis a hodnota iných aktív

b) opis a hodnota iných pasív

c) zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Prehľad o kultúrnych pamiatkach v majetku ÚJ je uvedený v tabuľkovej časti ÚJ - **neviduje**.

Čl. VIII

INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH A O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami sú:

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
- fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,

- zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
- osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. IX
INFORMÁCIE O ROZPOČTE A HODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU

Informácie o rozpočte sú uvedené v tabuľkovej časti (tabuľky č. 12 - 14).

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.