

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Sídlo účtovnej jednotky	Bernolákova 4, 953 01 Zlaté Moravce
IČO	17336015
Dátum zriadenia	1.1.2003
Spôsob zriadenia	Zriaďovacou listinou
Názov zriaďovateľa	Mesto Zlaté Moravce
Sídlo zriaďovateľa	1.mája 2, 953 01 Zlaté Moravce
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☐ áno ☒ nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie zdravotnej starostlivosti
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	MUDr. Nina Horniaková
Funkcia	
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	202,3
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	203
- počet vedúcich zamestnancov	22
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	0
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	0
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (počet)	0
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (počet)	0

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 ☒ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 4. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	rovnomerná
2	6	rovnomerná
3	8	rovnomerná
4	12	rovnomerná
5	20	rovnomerná
6	40	rovnomerná

Drobný nehmotný majetok od 0,01 Eur do 2 399 €, 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 0,01 Eur do 500 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na nákladový účet 501904. Drobný hmotný majetok od 500 Eur do 1 699 eur sa účtuje na nákladový účet 501905. V roku 2016 však účtovná jednotka v zmysle internej smernice zriaďovateľa bude majetok v hodnote od 500 do 1 699 účtovať na účet 028100.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ nie |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

5 rokov	najviac do výšky 5 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
10 rokov	najviac do výšky 10 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
15 rokov	najviac do výšky 15 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

6. 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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý 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).
- prijatý 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).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

7. 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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)

Počiatočný stav nehmotného majetku k 1.1.2015 bol vo výške 6 919,53 Eur. Prírastky v roku 2015 boli v celkovej hodnote 10 052,40 Eur. Organizácia v roku 2015 obstarala nový ekonomický informačný systém SAP Business One. Obstaranie nového ekonomického softvéru bolo z dôvodu, že organizácia používala množstvo informačných systémov, ktoré neboli vzájomne kompatibilné a organizácia nevedela riadiť svoj nákup, predaj, logistiku zásob a majetok.

Hodnota nehmotného majetku k 31.12.2015 je 16 971,93 Eur. Hodnota oprávok k 1.1.2015 bola 6 919,53 Eur. Prírastky oprávok za rok 2015 boli v hodnote 2 514 Eur.

Organizácia nemá poistený dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok. Poistenie budov, ktoré má organizácia v správe zabezpečuje zriaďovateľ, mesto Zlaté Moravce.

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

Majetok,	Suma
----------	------

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	
Pozemky	0,00
Budovy, stavby	0,00
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	114 617,12
Dopravné prostriedky	0,00
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	170 968,10
	1 161 592,07

- c) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Dopravné prostriedky	3 309,70	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	11 142,06	

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) **prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku** - tabuľka č.1

B Obežný majetok

1. Zásoby

- a) **vývoj opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2

2. Pohľadávky

- a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
311 - Odberatelia	061	529 232,94	
378 – Iné pohľadávky	081	4 892,24	

- b) **vývoj opravnej položky** k pohládkam - tabuľka č.3

V roku 2015 účtovná jednotka dotvorila opravnú položku k účtu 311 – Odberatelia v sume 137,38 Eur, zároveň však znížila opravnú položku k účtu 311 – Odberatelia v sume 7 894,18. Tieto opravné položky účtovná jednotka znížila na základe Uznesenia č.249/2015 z 12.zasadnutia mestského zastupiteľstva v Zlatých Moravciach konaného dňa 17.12.2015

V roku 2015 účtovná jednotka dotvorila opravnú položku k účtu 378 – Iné pohľadávky v hodnote 58 306,75 Eur. Táto opravná položka bola tvorená na základe upozornenia audítora pri audite účtovnej závierky za rok 2014. Výška dotvorenej opravnej položky k opravnej položke z roku 2014, ktorej hodnota bola 537 135,71 Eur zohľadňuje, že pohľadávka voči p. Michalovi Grubárovi je nevymožiteľná.

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek** k pohládkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
311 - Odberatelia	7 756,80	nevymožiteľné

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

378 – Iné pohľadávky	58 306,75	nevymožiteľné

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

POHLÁDÁVKY

Odberatelia	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Odberatelia					
<i>z toho významní</i>					
Pohľadávky voči VŠZP, a.s.	474 428,61	474 424,74	3,87		
Pohľadávky voči ZP Dôvera, a.s.	21 396,87	21 396,87			
Pohľadávky voči ZP Union, a.s.	23 779,71	23 779,70	0,01		
Ostatní					
<i>z toho</i>					
Mesto Zlaté Moravce	6 638,66	6 638,66			
Nemocnice s poliklinikami Levice	1 050,00	1 050,00			
MEDRIS, s.r.o.	439,46				439,46
Pechová Viera – Sv. Michal	372,18	372,18			
PETVAL ZDNR, s.r.o.	321,42				321,42
Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou	284,20	284,20			
Ostatní	521,83	351,68		45	125,15
SPOLU odberatelia	529 232,94	528 298,03	3,88	45,00	886,03

Iné pohľadávky (špecifikovať)	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Pohľadávky voči zamestnancom - 335					
SPOLU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CELKOM pohľadávky	529 232,94	528 298,03	3,88	45,00	886,03
--------------------------	-------------------	-------------------	-------------	--------------	---------------

Poskytnuté krátkodobé preddavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky na účte 378	4 892,24	4 892,24	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky súčet	534 125,18	533 190,27	3,88	45,00	886,03
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------	--------------	---------------

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

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2015
211 – Pokladnica	533,65
213 – Ceniny	0,00
221 +/- 261 – Bankové účty	18 664,12

b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené **záložné právo** a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka **obmedzené právo s ním nakladať**

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

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
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Prírastky v hodnote 71 881,97 Eur a úbytky v hodnote 189 547,16 Eur. Zostatok k 31.12.2015 v hodnote – 695 552,10 Eur
Výsledok hospodárenia	Prírastky v hodnote 0,00 Eur a úbytky v hodnote 186 055,68 Eur. Zostatok k 31.12.2015 v hodnote - 252 530,41 Eur

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Iné	2016
Zamestnanecké pôžitky	2016
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	2016

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

ZÁVÄZKY

Dodávateľia	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Dodávateľia					
<i>z toho významní nad 10 000 Eur</i>					
Národná transfúzna služba SR	317 855,62	18 978,30	12 254,69	10 919,84	275 702,79
ZSE Energia, a. s.	113 492,12	51 301,93	22 124,19	13 448,76	26 617,24
Slovenský plynárenský priemysel, a. s.	102 991,39				102 991,39
Bio-G, spol. s r. o.	85 930,64	615,85	7 544,97	7 385,32	70 384,50
SARSTEDT, spol. s r. o.	47 013,28	2 736,70	3 505,80	1 072,96	39 697,82
MED-ART, spol. s r. o.	44 588,61	6 950,45	10 824,71	11 808,94	15 004,51
PULImedical, spol. s r. o.	37 215,03	1 041,25	4 896,85	977,82	30 299,11
HARTMANN-RICO, spol. s r. o.	34 004,59	957,77	305,74	1 847,56	30 893,52
BAXPHARMA, s. r. o.	28 306,38			1 852,58	26 453,80
INTRAVENA, s. r. o.	28 290,67	37,48	1 427,95	1 042,14	25 783,10
Däger Slovensko, s. r. o.	20 094,01	18 720,00	858,91		515,10

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnica, a. s.	17 089,46				17 089,46
MEDIS Nitra, spol. s r. o.	16 787,56		1 700,71	843,10	14 243,75
Magellan Central Europe, s. r. o.	16 005,80	16 005,80			
Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a. s.	14 234,33	5 141,22	4 504,03	4 589,08	
Medin Slovensko, s. r. o.	14 033,40	2 737,32	306,36	254,99	10 734,73
Roche Slovensko, s. r. o.	13 305,94	1 594,17	1 775,31	1 189,30	8 747,16
Octigon, a. s.	10 600,00				10 600,00
Roner, s. r. o.	10 529,24	2 009,00	836,00	1 836,84	5 847,40
MEDIKO, s. r. o.	10 478,48	23	865,23	349,79	9 240,46
DCX, spol. s r. o.	10 267,84	484,44	2 125,86	1 162,70	6 494,84
Ostatní dodávateľia					
SPOLU dodávateľia	1 178 534,18	150 558,69	101 698,19	87 909,33	838 367,97

Daňové záväzky, poistenie, zamestnanci, iné záväzky	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Sociálna poisťovňa	261 752,13	57 696,39		88 882,22	115 173,52
Zdravotné poisťovne, z toho:	39 178,39	21 564,92	15 356,17	589,97	1 667,33
Všeobecná zdravotná poisťovňa	33 065,80	19 341,53	13 724,27		
Dôvera ZP	2 695,70	1 532,73	1 162,97		
Union ZP	3 416,89	690,66	468,93	589,97	1 667,33
Daň zo závislej činnosti					
DPH					
Ostatné záväzky - účet 325					
Zamestnanci	129 940,01	129 940,01			
Preddavková daň	15 942,62	15 942,62			
Iné záväzky	4 127,66	4 127,66			
Daň z motorových vozidiel					
SPOLU	450 940,81	229 271,60	15 356,17	89 472,19	116 840,85

CELKOM záväzky	1 629 474,99	379 830,29	117 054,36	177 381,52	955 208,82
-----------------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

viď. tabuľka v bode a)

c) **popis významných položiek záväzkov**

Dodávateľia	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Dodávateľia					
<i>z toho významní nad 10 000 Eur</i>					
Národná transfúzna služba SR	317 855,62	18 978,30	12 254,69	10 919,84	275 702,79
ZSE Energia, a. s.	113 492,12	51 301,93	22 124,19	13 448,76	26 617,24
Slovenský plynárenský priemysel, a. s.	102 991,39				102 991,39
Bio-G, spol. s r. o.	85 930,64	615,85	7 544,97	7 385,32	70 384,50
SARSTEDT, spol. s r. o.	47 013,28	2 736,70	3 505,80	1 072,96	39 697,82
MED-ART, spol. s r. o.	44 588,61	6 950,45	10 824,71	11 808,94	15 004,51
PULMedical, spol. s r. o.	37 215,03	1 041,25	4 896,85	977,82	30 299,11
HARTMANN-RICO, spol. s r. o.	34 004,59	957,77	305,74	1 847,56	30 893,52
BAXPHARMA, s. r. o.	28 306,38			1 852,58	26 453,80

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

INTRAVENA, s. r. o.	28 290,67	37,48	1 427,95	1 042,14	25 783,10
Däger Slovensko, s. r. o.	20 094,01	18 720,00	858,91		515,10
UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnica, a. s.	17 089,46				17 089,46
MEDIS Nitra, spol. s r. o.	16 787,56		1 700,71	843,10	14 243,75
Magellan Central Europe, s. r. o.	16 005,80	16 005,80			
Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a. s.	14 234,33	5 141,22	4 504,03	4 589,08	
Medin Slovensko, s. r. o.	14 033,40	2 737,32	306,36	254,99	10 734,73
Roche Slovensko, s. r. o.	13 305,94	1 594,17	1 775,31	1 189,30	8 747,16
Octigon, a. s.	10 600,00				10 600,00
Roner, s. r. o.	10 529,24	2 009,00	836,00	1 836,84	5 847,40
MEDIKO, s. r. o.	10 478,48	23	865,23	349,79	9 240,46
DCX, spol. s r. o.	10 267,84	484,44	2 125,86	1 162,70	6 494,84

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	3 438 555,75 Eur
602 - Tržby z predaja služieb	
- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	2 948 461,97 Eur
- Zdravotná poisťovňa Dôvera, a.s.	259 988,86 Eur
- Zdravotná poisťovňa Union, a.s.	115 374,69 Eur
- Tržby z podnikateľskej činnosti	36 631,91 Eur
- Ostatné	78 098,32 Eur
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
c) aktívacia	
624 - Aktivácia DHM	
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
632 - Daňové výnosy samosprávy	
633 - Výnosy z poplatkov	
e) finančné výnosy	12,79 Eur
661 - Tržby z predaja CP	
662 - Úroky	12,79 Eur
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	283 506,74 Eur
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	
- bežný transfer	235 500,00 Eur
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	48 006,74 Eur
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov 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	
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	
h) ostatné výnosy	32 357,13 Eur
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
648 - Ostatné výnosy	32 357,13 Eur
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	5 000, 00 Eur

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	5 000,00 Eur
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	981 847,18 Eur
501 - Spotreba materiálu	746 340,16 Eur
- lieky	261 079,96 Eur
- zdravotný materiál	157 850,48 Eur
- krv a krvné výrobky	132 483,60 Eur
- potraviny	86 623,39 Eur
- iné	108 302,73 Eur
502 - Spotreba energie	235 507,02 Eur
- elektrická energia	69 170,47 Eur
- voda	18 003,43 Eur
- plyn	148 333,12 Eur
b) služby	230 854,05 Eur
511 - Opravy a udržiavanie	19 980,16 Eur
- oprava nezdravotníckej techniky	12 030,70 Eur
- oprava zdravotníckej techniky	7 949,46 Eur
512 - Cestovné	38,49 Eur
513 - Náklady na reprezentáciu	1 804,39 Eur
518 - Ostatné služby	209 031,01 Eur
- Právnické služby	19 976,00 Eur
- Auditorské služby	2 736,00 Eur
- Služby externých lekárov	31 803,28 Eur
- Nájomné	28 641,96 Eur
- Ostatné	125 873,77 Eur
c) osobné náklady	2 580 834,15 Eur
521 - Mzdové náklady	1 910 297,41 Eur
524 - Záonné sociálne náklady	640 648,72 Eur
527 - Záonné sociálne náklady	29 888,02 Eur
d) dane a poplatky	285,22 Eur
532 - Daň z nehnuteľností	
538 - Ostatné dane a poplatky	285,22 Eur
e) odpisy, rezervy a opravné položky	182 302,57 Eur
551 - Odpisy DNM a DHM	82 282,44 Eur
- odpisy z vlastných zdrojov	34 275,70 Eur
- odpisy z cudzích zdrojov	48 006,74 Eur
553 - Tvorba ostatných rezerv	41 360,00 Eur
- z hlavnej činnosti	41 360,00 Eur
➤ Zamestnanecké pôžitky	4 200,00 Eur
➤ Overenie účtovnej závierky	1 000,00 Eur
➤ Prebiehajúce a hroziace súdne spory	10 000,00 Eur
➤ Rezerva na iné významné riziká a straty účtovnej jednotky	26 160,00 Eur
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	58 444,13 Eur
- k daňovým pohľadávkam	58 444,13 Eur
- k nedaňovým pohľadávkam	
f) finančné náklady	8 022,71 Eur
561 - Predané CP a podiely	
562 - Úroky	3 848,86 Eur
568 - Ostatné finančné náklady	4 173,85 Eur
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	
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy - bežný transfer	
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy - bežný transfer	
587 - Náklady na ostatné transfery - bežný transfer	
588 - Náklady z odvodu príjmov - predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov - predpis budúceho odvodu príjmov RO	
i) ostatné náklady	27 816,94 Eur
541 - ZC predaného DNM a DHM	
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	15 705,63 Eur
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
546 - Odpis pohľadávky	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	12 022,84 Eur
549 - Manká a škody	88,47 Eur
j) dane z príjmov	
591 - Splatná daň z príjmov	

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	2 736,00 Eur
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	2 736,00 Eur
a) overenie účtovnej závierky	2 736,00 Eur
b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
c) súvisiace audítorské služby,	
d) daňové poradenstvo,	
e) ostatné neaudítorské služby	

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	3 438 555,75 Eur	3 231 281,25 Eur
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	3 438 555,75 Eur	3 231 281,25 Eur
501	Spotreba materiálu	06	746 340,16 Eur	754 310,16 Eur
502	Spotreba energie	07	235 507,02 Eur	253 433,02 Eur
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	19 980,16 Eur	11 154,49 Eur
512	Cestovné	10	38,49 Eur	280,10 Eur
513	Náklady na reprezentáciu	11	1 804,39 Eur	824,80 Eur
518	Ostatné služby	12	209 031,01 Eur	189 730,95 Eur
521	Mzdové náklady	13	1 910 287,41 Eur	1 824 795,65 Eur
524	Zákonné sociálne poistenie	14	640 648,72 Eur	633 439,69 Eur
525	Ostatné sociálne poistenie	15		
527	Zákonné sociálne náklady	16	29 888,02 Eur	37 335,90 Eur
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		14,62 Eur
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	285,22 Eur	274,80 Eur

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	82 282,44 Eur	24 175,60 Eur
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	3 876 093,04 Eur	3 729 769,78 Eur

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

☐ áno ☒ nie

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a)

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Mesto Zlaté Moravce	Predaj	37 294,46 Eur	všetky obchody boli ukončené	1 500,00 Eur
Advokátska kancelária JUDr. Cimrák, s.r.o.	Poskytnutie služby	19 976,00 Eur	všetky obchody boli ukončené	1 999,99 Eur

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Príspevková organizácia Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce mala pre rok 2015 schválené celkové rozpočtové príjmy vo výške 3 494 064 Eur. V takejto výške organizácia pre rok 2015 plánovala aj výdavky.

V priebehu rozpočtového obdobia došlo ku zmene rozpočtu organizácie navýšením príjmovej aj výdavkovej časti. Taktiež v priebehu rozpočtového obdobia došlo ku zmene výdavkových položiek v rámci rozpočtovej kategórie, pričom výška príjmov a výdavkov bola nemenná.

Celkové príjmy organizácie v rozpočte po zmenách sú v hodnote 3 549 564 Eur. Skutočnosť plnenia rozpočtových príjmov ku 31.12.2015 bola v sume 3 402 689,36 Eur, čo predstavuje plnenie finančného rozpočtu na 96 %.

Celkové výdavky organizácie v rozpočte po zmenách sú v hodnote 3 549 564 Eur. Skutočnosť čerpania rozpočtových výdavkov ku 31.12.2015 bola v sume 3 407 931,60 Eur, čo predstavuje čerpanie finančného rozpočtu na 96 %.

Z vyššieho uvedeného možno konštatovať, že organizácia v rozpočtovom roku 2015 plnila svoje rozpočtové príjmy a čerpania svoje rozpočtové výdavky na rovnakej úrovni.

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15.

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

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