

Poznámky k 31.12.2015

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Nemocnica s poliklinikou Myjava
Sídlo účtovnej jednotky	Myjava, Staromyjavská 59
IČO	00610721
Dátum zriadenia	1.6.1991
Spôsob zriadenia	Zriaďovacou listinou
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Trenčín, k dolnej stanici
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> 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) Funkcia	MUDr. Henrich Gašparík, PhD. Riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	345
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	347
- počet vedúcich zamestnancov	29
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 nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

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)	

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. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25
2	6	16,67
3	8	12,5
4	20	5
5	50	2

Drobný hmotný majetok od 0 Eur do 33 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 501.

Drobný hmotný majetok od 33 Eur do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 501 súčasne na posúvavový účet 770.

Drobný nemotný majetok od 0 Eur do 2400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> 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:

1 rok najviac do výšky 100 % 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.. negatívne.

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)

Textová časť k tabuľke č. 1

Majetok účtovnej jednotky sa zvýšil z dôvodu

- nákupu zdravotníckej techniky v sume 218 691,57 €
- technického zhodnotenie budov v sume 46382,62 € (rekonštrukcia a modernizácia oddelení)

Majetok účtovnej jednotky sa znížil o 109 985,64 € z dôvodu vyradenia opotrebovaných prístrojov pričom tieto prístroje boli zaradené do používania v rokoch 1989-2002 teda najmladší vyradený prístroj mal takmer 14 rokov a najstarší vyradený prístroj viac ako 26 rokov.

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku právnických osob v Komunálnej poisťovni č.z.4419001430 Poistné riziká: 1.Komplexné živelné riziko. 2.JPoistenie pre prípad odcudzenia 3.Poistenie stroj a zariadení. 4.Pistenie elektroniky.5.Poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia skla, Zákonné poistenie motorových vozidiel	Budovy 20 316 764,78 € Hnuteľný majetok 2 672 907,70 Elektronika 2 345 265,55 €

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom - negatívne

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/	
Pozemky	342 730,53
Budovy, stavby	6 163 072,36
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	3 814 003,66
Dopravné prostriedky	366 058,24

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	300 183,59

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

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

2. Dlhodobý finančný majetok

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

Textová časť k tabuľke č.2 ..

Negatívne

Opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia** opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy): negatívne

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok negatívne

B Obežný majetok

1. Zásoby

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

Textová časť k tabuľke č.2 - negatívne

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

Konkrétny druh zásob	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať negatívne

Druh zásob	Hodnota zásob
Záložné právo k zásobám	
Obmedzené právo nakladať so zásobami	

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu na rok 2014	Poistná zmluva 4419001430 s komunálnou poisťovňou.	Podľa zmluvy

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Všeobecná zdravotná poisťovňa	061	788 917	Za zdravotnú starostlivosť
Dôvera ZP	061	129 361	Za zdravotnú starostlivosť
UNION ZP	061	32 790	Za zdravotnú starostlivosť

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

c) Textová časť k tabuľke č.3

Zostatok opravnej položky sa mierne navýšil z dôvodu nezaplatených pohľadávok a mierne znížil úhradami faktúr zo zdravotných poisťovní
Prehľad uvádza nasledovná tabuľka

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

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
VISON	8645,78	Tvorba: Nezaplatené pohľadávky 1 rok po lehote splatnosti
SZP	511,01	Zníženie – uhrada od ZP UNION, zrušenie – neuzaná pohľadávka zo ZP -Dôvera

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

Textová časť k tabuľke č.4: Pohľadávky NsP Myjava sa mierne zvýšili. Toto zvýšenie bolo spôsobené predovšetkým nárastom pohľadávok voči zdravotným poisťovniam z dôvodu nárastu výkonov.)

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia** -negatívne

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)		

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** negatívne

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	

3. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2015
Peniaze na bankových účtoch	157 466,10

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

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 nám nakladať	

4. **Poskytnuté návratné finančné výpomoci** (riadky 098 a 104 súvahy):- negatívne

5. Opis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé návratné výpomoci** a **krátkodobé návratné finančné výpomoci** - negatívne

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2015	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2014

6. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období negatívne**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období spolu z toho:	
Predplatné	
Príjmy budúcich období spolu z toho:	

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 – strata	-5 467 085,85
Hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní	-701 267,09

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

V zmysle predpisov sa účtovná jednotka rozhodla pre rok 2015 netvoriť rezervu na dovolenku.

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Nepriaznivá ekonomická situácia sa prejavila v náraste záväzkov. Na zvýšenie záväzkov v medziročnom porovnaní malo najväčší vplyv zadlžovanie voči sociálnej poisťovni.

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

Textová časť k tabuľke č.8

Záväzky po lehote splatnosti v rámci konsolidovaného celku tvoria 73 234,73 € a voči minulému roku sa znížili, keď minulom roku boli 92 432,74 €

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku v €	Opis
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia	5 218 447	Záväzky voči sociálnej poisťovni/ 5 147 498 €/ a zdravotným poisťovňám/70 979 €/
Dodávateľia	1 189 647	Záväzky voči dodávateľom
Iné záväzky	890 660	Záväzky - penále voči sociálnej poisťovni

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9 -negatívne

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

c) **dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy** (riadky 150 a 176 súvahy)

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014

d) **prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci**

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2015	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2014

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho:	
Výnosy budúcich období spolu z toho:	113 358,80
Nájom popredu platený	1 054,91
Rezervný fond	1 232,07
Zostatková cena majetku	
Nadácie	20 789,16
Dary	5 836,80
Nadácie	10 425,19
Mesto Myjava	1 493,37
Prístrojové vybavenie gynekologického oddelenia a technologické zariadenie v spaľovni..	82 618,28

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Zúčtovanie do výnosov budúcich období
Prístrojové vybavenie gynekologického oddelenia	odpisom
Technologické zariadenie v spaľovni..Úprava technologického zariadenia v spaľovni	odpisom

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	5 495 741,48
602 - Tržby z predaja služieb	5 495 741,48
- Tržby za poskytnuté zdravotnú starostlivosť od ZP	5 286 174,42
- strava	26 053,86
- platené zdravotné služby	176 914,78
- vyhlasovanie rozhlasom	
604- Tržby za predaný tovar	96 431,39
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
c) Aktivácia	
621 - Aktivácia krvi a krvných derivátov	29 182,80
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb	27 684,20
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	
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	
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	172 334,71
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	172 334,71
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov z obce	28 310,60
- bežný transfer na	
-	
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	4 336,84
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	4 315,81
- výnosy z kapitálových transferov verejnej správy/mesto/	21,03
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	20 901,39
- dary	20901,39
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	3 469,56
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo	3 469,56

Nemocnica s poliklinikou Myjava
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

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	3 222,00
648 - Ostatné výnosy	142 899,05
- Nájom	63983,11
- Tržby spojené s nájmom	27 818,55
- Oprava výnosov minulých období	46 569,04
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti - Zúčtovanie rezerv na dovolenku a odvody	
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti -	932,39

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	1 240 151,89
502 - Spotreba energie	232410,07
- elektrická energia	72 087,20
- voda	24 177,25
- plyn	135 146,62
504- Predaný tovar	81 878,75
b) Služby	
511 - Opravy a udržiavanie	101 028,51
- oprava a údržba zdravotníckej techniky	83355,77
- oprava a údržba budov	787,92
- oprava vozového parku	1 987,30
- oprava a údržba ostatná	14 895,52
512 – Cestovné	4 081,45
- Cestovné zdravotníckych pracovníkov	1831,23
- Cestovné darcov krvi	1905,12
- Cestovné a stravné ostatných pracovníkov.	345,10
513 - Náklady na reprezentáciu -	469,86
518 - Ostatné služby	175 868,43
- Poštovné	2 461,55
- Telefóny	15 667,06
- Stočné	23 727,09
- Povrchové vody	16 428,86
- Nájom	24 801,56
- Likvidácia odpadu	15 825,81
- Výpočtová technika	39 976,21
c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	3 386 001,79
- Z toho – mzdové náklady zdravotnícky pracovníci	2 771 439,66
- mzdové náklady nezdravotnícky pracovníci	544 267,97
- dohody mimo prac. pomer zdravotnícky pracovníci	64 066,67
- dohodymimo prac. pomer nezdravotnícky pracovníci	6 227,48
524 – Záonné zdravotné a sociálne náklady	1 121 923,23
527 - Záonné sociálne náklady	87 850,40
d) dane a poplatky	
532 - Daň z nehnuteľností	20 988,25
538 - Ostatné dane a poplatky	3 010,14
- Poplatok za komunálny odpad	1 395,36
e) odpisy, rezervy a opravné položky	
551 - Odpisy DNM a DHM	180141,11
- Odpisy ŠR	4 336,84

Nemocnica s poliklinikou Myjava

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

- Odpisy TSK	172 334,71
- Odpisy zo zdrav. tech. z darovaných prostriedkov	3 469,56
553 - Tvorba ostatných rezerv	
-	
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	8645,78
- k daňovým pohľadávkam	
- k nedaňovým pohľadávkam	8645,78
f) finančné náklady	
561 - Predané CP a podiely	
562 – Úroky	
568 - Ostatné finančné náklady	196,71
- Poplatky za vedenie účtu	196,71
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	
541 - ZC predaného DNM a DHM	
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	14 524,64
546 - Odpis pohľadávky	
-	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	60 837,72
- Náklady min. obdobia zúčtované so ZP	43961,16
549 - Manká a škody	
-	
j) dane z príjmov	2391,62
591 - Splatná daň z príjmov	2391,62

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti negatívne

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
a) overenie účtovnej závierky	
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	5 495 741,48	5 007 141,25
604	Tržby za tovar	03	96 431,39	
504	Predaný tovar	04	81 878,75	
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	5 510 294,12	5 007 141,25
501	Spotreba materiálu	06	1 240 151,89	1 034 834,20
502	Spotreba energie	07	232 410,07	230 512,96
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	101 026,51	107 649,84
512	Cestovné	10	4 081,45	3 820,15
513	Náklady na reprezentáciu	11	469,86	207,64
518	Ostatné služby	12	175 868,36	175 868,43
521	Mzdové náklady	13	3 386 001,78	3 249 023,20
524	Zákonné sociálne poistenie	14	1 121 923,23	1 111 441,26
525	Ostatné sociálne poistenie	15	2 667,36	8 100,09
527	Zákonné sociálne náklady	16	87 850,40	71 113,37
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19	20 998,25	20 988,25
538	Ostatné dane a poplatky	20	3 010,14	2 041,30
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	180141,11	362339,79
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	6 556 600,41	5 112 593,32

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. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - negatívne

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia

2. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany	17533,53	760
Prijaté depozitá a hypotéky		
Iné - Výpožička	300 183,59	770,90

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva - negatívne

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.

Textová časť k tabuľke č.10 - riadok 03 obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/ner refundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2014

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

- možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

- tabuľka č.10.

Textová časť k tabuľke č.10

c) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11

d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vykázané** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

Informácia	Vykázané voči ÚJ súhrnného celku Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva		
Iné pasíva		

2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10 negatívne

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

Textová časť k tabuľke č.10

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 - negatívne

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

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov

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 24.11.2014 zastupiteľstvom TSK uznesením č.212/2014 a organizácii rozpísaný Rozpisom rozpočtu 36/702/1/2015

Zmeny rozpočtu TSK:

- prvá zmena rozpočtu – rozpočtové opatrenie č.285/702/2/2015 zo dňa 30.4.2015
- druhá zmena rozpočtu – rozpočtové opatrenie č. 248/702/3/2015 zo dňa 29.5.2015
- tretia zmena rozpočtu - rozpočtové opatrenie č. 539/702/4/2015 zo dňa 30.9.2015
- štvrtá zmena rozpočtu – rozpočtové opatrenie č. 695/702/5/2015 zo dňa 30.11.2015

NsP nenaplnila rozpočet príjmov najmä v kategórii ekonomickej klasifikácie 220 z dôvodu nízkych úhrad zdravotných poisťovní za poskytnutú zdravotnú starostlivosť. Všetky položky výdavkov v kategórii ekonomickej klasifikácie neprekročila.

- **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. - negatívne

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.