

Poznámky k účtovnej uzávierke za rok 2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky	Psychiatrická nemocnica Veľké Zálužie
Sídlo účtovnej jednotky	Rínok 334/48 951 35 Veľké Zálužie
Dátum založenia/zriadenia	1.10.1957 Psychiatrická liečebňa V.Zálužie ako súčasť KÚNZ Bratislava 1.1.1991 Zriaďovacia listina MZ SR Bratislava ako štátna rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou s názvom „Psychiatrická liečebňa Veľké Zálužie „ 1.1.1992 zmena z rozpočtovej organizácie na príspevkovú na základe opatrenia MZ SR z 11.12.1991 1.3.1995 zmena zriaďovacej listiny, zmena názvu na „Psychiatrická nemocnica Veľké Zálužie „
Spôsob založenia/zriadenia	zriaďovacie listina MZ SR 1841-1990-A/III-7 zo dňa 18.12.1990
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo zdravotníctva SR
Sídlo zriaďovateľa	Limbova 2 , 837 52 Bratislava
IČO	00607274
DIČ	2021103172

2. Činnosť účtovnej jednotky: špecializovaná ústavná a ambulantná zdravotná starostlivosť pacientom s psychickými chorobami a poruchami. Počet lôžok 410.
3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	RNDr. Beatrix Nováková, MPH
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Ing. Silvester Žák, PhD.
Priemerný evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2015	235,67
Počet riadiacich zamestnancov	riadiateľka : RNDr. Beatrix Nováková, MPH námetník pre LPS : MUDr. Henrich Grác námetníčka pre ošetrovateľstvo: Mgr. Helena Pagáčová námetník pre HTÚ : Ing. Silvester Žák, PhD. primárka I. psych. odd. : MUDr. Katarína Romsauerová

	primár II. psych.odd. : MUDr. Zdenka Trokanová primár III. psych. odd. : MUDr. Henrich Grác primárka IV. psych. odd. : MUDr. Anežka Imrišková
Organizačné členenie účtovnej jednotky	I. psychiatrické oddelenie - koedukované 106 lôžok z toho: 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických II. psychiatrické oddelenie – ženy 92 lôžok z toho: 50 psychiatrických 32 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických III. psychiatrické oddelenie – muži 106 lôžok z toho: 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických IV. psychiatrické oddelenie - koedukované 106 lôžok z toho 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických V. hospodársko-technický úsek

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
 Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☒ nie
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 a/, c/
 Dlhodobý nehmotný a hmotný 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
☐ provízia
☐ poistné
☐ iné
 Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:
☒ úroky
☒ realizované kurzové rozdiely,
 ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.
 b/, d/
 Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.
 Vlastné náklady obsahujú:
☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

x ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

e/

Dlhodobý 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.

V roku 2016 nebol bezodplatne nadobudnutý žiadny majetok.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

f/

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

V roku 2016 sme o finančnom majetku neúčtovali.

g/

Zásoby nakupované 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

☐ iné

h/

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. V roku 2015 zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sme nemali.

i/

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie). V roku 2016 sme dostali sponzorské lieky v hodnote 10 442,40 €.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

j/

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

k/

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l/

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov 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.

m/

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.

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.j. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

n/

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o/

Deriváty nemáme

p/

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemáme

q/

Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

r/

Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Aktuálny majetok obstaraný touto formou organizácia nemá.

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. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného 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 prvým dňom nasledujúceho mesiaca, po mesiaci, v ktorom bol zaradený. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25 %
2	6	16,67%
3	8	12,50%
4	12	8,33%
5	20	5%
6	40	2,5%

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
Použitie neaktuálne.
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.
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).
8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

ČI. 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 a hmotného majetku /€/vid'. tabuľka č. 1/

b/ Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad živelných pohromy,

Majetok je poistený pre prípad havárie, jedná sa o autá + zákonné poistenie,

Úrazové poistenie pri preprave osôb,

Zodpovednosť za škody spôsobené pri výkone povolenia,

Enviromentálne škody.

c/ Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

d/ Opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka štátny majetok v správe	€
Pozemky, umelecké diela	42 093,61
Budovy, stavby	4 867 668,17
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 436 763,23
Dopravné prostriedky	148 588,86
Technické zhodnotenie kaštieľ	1 414 138,35
Ostatný drobný hmotný majetok	102 634,20

e/ Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	€
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	7 969 792,81
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	nie je
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ o zabezpečovacom prevode práva	nie je
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	1 173,12 majetok MZ SR – útvar krízového riadenia
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	nie je

f/ Opravné položky k majetku sme netvorili.

g/ Na účte 029 účtujeme technické zhodnotenie kultúrnej pamiatky /kašiel/ v celkovej sume 1 414 138,35 €

2. Dlhodobý finančný majetok - nemocnica o finančnom majetku neúčtuje.

a/ Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien /vid' tabuľka č.1/ .

b/ Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku sme netvorili.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - neúčtuje (nie sú)
4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - neúčtuje.

B Obežný majetok

1. Zásoby

a/ Opravné položky k zásobám /riadky 035 až 039 súvahy/: neaktuálne

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2016	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
opravné položky k zásobám sme netvorili	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-	-

b/ Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - nemáme

c/ Spôsob a výška poistenia zásob:

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
nemáme	-	-

2. Pohľadávky

a/ Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
voči odberateľom	061,049	1 024 376,38	pohľadávky voči ZP 97%
Spolu		1 026 505,45	

b/ Pohľadávky - tvorba opravnej položky

Nemocnica na vytvorenú opravnú položku k pohľadávkam vo výšky 65 595,03€, Jedná sa o nadlimitné výkony za rok 2011 voči ZP VŠZP 41 424,66€ a nadlimitné výkony za rok 2013 ZP Dôvera vo výške 24 170,37€. Pohľadávka voči ZP VŠZP bola postúpená Prvej konsolidačnej doteraz ešte nemáme vyjadrenie.

c/ Pohľadávky podľa doby splatnosti :
viď tabuľka č. 4

d/ Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2014	Hodnota k 31.12.2015
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	65 595,03	65 595,03
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	65 595,03	65 595,03

e/ Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom
nemáme		

f/ Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Záložné právo	
nemáme	
Obmedzené právo nakladať	
nemáme	

3. Finančný majetok

a/ Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
pokladňa	86	441,70	52 328,49	52 138,45	631,74
ceniny	87	0			0
banka	88	1 369 681,01	6 816 304,17	5 966 944,97	2 219 040,21
Spolu		1 370 122,71	6 868 632,66	6 019 083,42	2 219 671,95

Zostatok v pokladni :

Nemocničná pokladňa : 466,32 EUR

Podnikateľská pokladňa 165,42 EUR

Bankové účty :

Bežný účet : 2 195 361,57 EUR

Účet SF : 19 420,72 EUR

Účet PČ : 4 338,32 EUR

Účet Št. F : 0

b/ Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať .

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Záložné právo	0
nemáme	0
Obmedzené právo nakladať	0
nemáme	0

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/
o finančných výpomociach neúčtujeme

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Náklady budúcich období	111	13 838,71	10 471,78	13 838,71	10 471,78
Príjmy budúcich období	113				0

Zloženie nákladov budúcich období:

poistenie autá /havarijne a zákonné / na rok 2017	1 385,05 €
poistenie majetok 2017	3 118,96 €
poistenie zodpovednosť za škodu /lekári/	1 717,05 €
predplatné časopisov na rok 2017 -	3 295,33 €
licenčné poplatky	955,39 €
celkom	10 471,78 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

viď tabuľka č.5

B Záväzky

1. Rezervy
viď tabuľka 6 a tabuľka 7

2. Záväzky podľa doby splatnosti
viď tabuľka č. 8

b/ Závazky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2015	Výška k 31.12.2016
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	418 535	373 818,65
Záväzky v lehote splatnosti	418 535	373 818,65
Záväzky po lehote splatnosti	0	
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	22 879,29	22 984,59
Záväzky v lehote splatnosti	0	
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	441 414,29	396 803,24

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška k 31.12.2015	Výška k 31.12.2016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	všetky záväzky sú v lehote splatnosti
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	0	0

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzky /riadok súvahy 126/
tvoria tieto položky :

1 609 151,15 EUR

Rezervy – ostatné krátkodobé rezervy /odmena riaditeľa za r.2016, audit/
Zúčtovanie medzi subjektmi VS /majetok zo ŠR, zostatková hodnota/
Záväzky zo SF
Ost. dlhodobé záväzky /telefóny paušál/
Krátkodobé záväzky

27 000,-
1 185 347,91
21 864,59
1 120,-
373 818,65

Sociálny fond (v €)	Rok 2015	Rok 2016
Stav k 1.januáru	24 455,66	22 879,29
Tvorba sociálneho fondu	37 441,13	39 685,75
Čerpanie sociálneho fondu	39 017,50	40 700,45
Stav k 31.decembru	22 879,29	21 864,59

SF sa v roku 2016 tvoril vo výške 1,5% z hrubých miezd

Krátkodobé záväzky tvoria ich:

- Dodávatelia	373 818,65 €
- Zamestnanci / mzdy za mesiac december vyplatené v januári	25 580,06 €
Účet 331,333/	190 479,15 €
- Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia účet 336 /odvody za mesiac december splatné v mesiaci január	125 523,87 €
- Preddavok dane z príjmu fyzických osôb za mesiac december splatný v mesiaci január	28 454,39 €

- Predpis dane z príjmu za rok 2016
Iné záväzky neeviduje

3 781,16

3. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

a/ Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery
bankové úvery nemáme

b/ Bankový úver nemáme

c/ Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy nemáme

d/ Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci nemáme

4. Časové rozlíšenie

a/ Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období
podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181				
nemáme					
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	6 818,18	43 735,41	3 383,89	47 169,70
Spolu		6 818,18	43 735,41	3 383,89	47 169,70

Na účte 384 účtujeme

- odpisy z darovaného majetku	príjem	výdaj	624,96€	zostatok	6 041,62 €
- sponzorské lieky	príjem 10 441,64€	výdaj	997,35 €	zostatok	9 595,91 €
- sponzorské peniaze	príjem 33 293,77 €	výdaj	1 761,60 €	zostatok	31 532,17 €

b/ Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 353

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2015	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Oprava do min. obdobia/428/	Stav záväzku k 31.12.2016
MŽP SR -kolektory	271 607,09		8 714,64		262 892,45
MZ SR - odpisy	724 437,85	268 404	70 386,39		922 455,46
spolu	996 044,94	268 404	79 101,03		1 185 347,91

V roku 2016 sme dostali z Ministerstva zdravotníctva SR transfery na investičné akcie :

Rekonštrukcia regulácie tepla v sume 46 404,- €, dokončené 30.09.2016,

Rekonštrukcia rozvodov UK a TUV I. etapa v sume 222 000,-€ – ukončené 31.12.2016 v I.časti, investičná akcia pokračuje z vlastných zdrojov.

Zúčtovanie výnosov bežného účtovného obdobia predstavuje ročné odpisy .

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	€
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	6 491 619
	tržby od ZP	6 444 899
	ostatné tržby	46 720
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	
	633 – Výnosy z poplatkov	
Ostatné výnosy	predaj dlhodobého majetku	
	ostatné výnosy z prevádz.činnosti	15 775
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	celkom	
	-rezerva	15 000
	-zúčt.opravných položiek	
Finančné výnosy	úroky	3
Mimoriadne výnosy	kurzové zisky	
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	celkom	81 210
	-odpisy	78 451
	-lieky	997
	-nákup zo sponzorských	1 762
výnosy celkom		6 603 607

V o výnosoch sú zahrnuté aj tržby z podnikateľskej činnosti vo výške 12 556,42

2. Náklady - popis a výška významných položiek

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	€
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	649 415
	502 – Spotreba energie	178 716
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	35 870
	512 – Cestovné	360

	513 – Náklady na reprezentáciu	850
	518 – Ostatné služby	243193
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	3 218 096
	524 - Zákonné poistenie	1 092 643
	527 - sociálne náklady	60 953
	525 - DDP	82 004
Dane a poplatky	53 daň z nehnuteľnosti	8 380
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 –ostatné náklady na prev.činnosť	564
	545- ostatné pokuty a penále	
Odpisy, rezervy a opravné položky	551- odpisy	182 525
z prevádzkovej a finančnej činnosti	553- tvorba rezervy	27 000
a zúčtovanie časového rozlíšenia	559-tvorba opravnej položky	
Finančné náklady	568- ostatné náklady	17 392
Mimoriadne náklady	546 odpis pohľadávky	
	563 kurzové rozdiely	
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
	59 daň z príjmu, zrážková daň	3 781
Spolu		5 801 742

3. 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	066		
602	Tržby z predaja služieb	067	6 491 619	5 749 676
604	Tržby za tovar	068		
	Ostatné výnosy		111 988	135 501
	Tržby celkom /001+002+003+004/	005	6 603 607	5 885 177
501	Spotreba materiálu	002	649 415	640 911
502	Spotreba energie	003	178 716	188 540
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004		
511	Oprava a udržiavanie	007	35 870	142 595
512	Cestovné	008	360	1 241
513	Náklady na reprezentáciu	009	850	973
518	Ostatné služby	010	243 193	126 336
521	Mzdové náklady	012	3 218 096	3 022 650
524	Zákonné sociálne poistenie	013	1 092 643	1 048 922
525	Ostatné sociálne poistenie	014	82 004	79 361
527	Zákonné sociálne náklady	015	59 873	49 951
528	Ostatné sociálne náklady	016	1 080	750
531	Daň z motorových vozidiel	018		

532	Daň z nehnuteľností	019	2 994	2 731
538	Ostatné dane a poplatky	020	5 386	824
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	030	182 525	134 584
568	Ostatné finančné náklady	047	17 392	12 854
	ostatné náklady		27564	58 610
	náklady celkom /r.006 až r.022/			5 563 702
591	Splatná daň z príjmov	136	3 781	1 869
	výsledok hospodárenia	138	801 865	319 606

Tržby – výnosy

Najpodstatnejšiu časť výnosov tvoria tržby zo zdravotných poisťovní / 6 444 899 , t.j. 97,60 %
Tržby zo ZP vzrástli oproti roku 2015 cca o 12,92%,
Ostatné výnosy r. 003 sú výnosy z odpisovania štátneho a darovaného majetku, spotreba sponzorských liekov a nákup materiálu zo sponzorských peňazí.

Náklady

Celkové náklady oproti roku 2015 o 92 901€ t.j.o 4,24%
nárast nákladov ovplyvnili hlavne osobné náklady , v tom aj zákonné zvýšenie platov lekárov .

Podnikateľská činnosť za rok 2016

Od 17.9. 2013 nemocnica vykonáva **podnikateľskú činnosť** na základe Osvedčenia o živnostenskom oprávnení č. ObU-NR-OZP1-2013/23383-2, vydaného Obvodným úradom v Nitre, dňa 18.9.2013 na vykonávanie živností :

1. Pánske, dámske a detské kaderníctvo.
2. Masérské služby.
3. Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne.
4. Prevádzkovanie čistiarny a práčovne.

Výsledky:

výnosy	12 556,42 €,
náklady	11 272,47 €
zisk	1 283,95 €.

Nemocnica má príjem z **prenájmu** :

bufet	1 194,00 €,
kávomaty	5 256,00 €,
prenájom plochy na parkovanie	435,11 €,
nájom spolu	6 885,41 €.

Sumár zdaňovanej činnosti:

Podnikateľská činnosť	1 398,74 €,
Nájomné	6 902,34 €,
Daňový základ :	8 169,36 €.

22% daň z príjmu právnických osôb :	1 797,25 €
--	-------------------

V roku 2016 nemocnica uhradili **zrážkovú daň** (19 %) z darovaných liekov, v sume **1 983,91€**.
Hodnota darovaných liekov v roku 2016 predstavuje sumu 10 441,64 €.

Daň celkom	3 781,16 €
-------------------	-------------------

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
neúčtujeme		
Spolu		

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch /

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky	peniaze pacientov prijaté do úschovy	24 659,52	1 426,55 pokladňa 23 232,97 poš. banka
Prenajatý majetok	majetok FN Nitra – útvar krízového riadenia	1 172,12	
Dlhodobý drobný hm. majetok		835 716,49	
Dlhodobý drobný nehm. majetok		5 869,87	
Prísne zúčtovateľné tlačivá			
Materiál v skladoch civilnej ochrany	materiál CO prostriedky IPCHO	3 135,20	
Odpísané pohľadávky		62 889,94	
Kaštieľ	Národná kultúrna pamiatka	0	

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva

Iné aktíva a iné pasíva	Opis	Hodnota celkom
Záväzky z poskytnutých záruk	nemáme	
Záväzky zo súdnych rozhodnutí	nemáme	
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	nemáme	
Záväzky z ručenia	nemáme	
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	nemáme	
Budúce právo z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	nemáme	
Budúce právo z privatizácie	nemáme	

Spolu		
-------	--	--

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Inv. číslo	Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
567	Kaštieľ	0

Vid' tabuľka č. 11

Ostatné finančné povinnosti položky	Názov	Popis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov		Nemáme		
Povinnosti z opčných obchodov		Nemáme		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv		Nemáme		
Povinnosti z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných a podobných zmlúv		Nemáme		
Povinnosť investovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov		Nemáme		
Iné povinnosti				
Spolu				

ČI. 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: bez aktuálnych údajov.

ČI. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu.

Vid' tabuľka č. 13.14.15

Príjmy: najpodstatnejšiu časť príjmov tvoria príjmy zo zdravotných poisťovní –
ekonomická klasifikácia 220 – 6 505 295,92 €
zostatok z roku 2015 453 1 369 681,01 €

transfer MZ SR	322	268 404,00€
Výdavky: ekonomická klasifikácia 610 – mzdy		3 085 546,75 €
ekonomická klasifikácia 620 zákonné poistenie		1 172 168,57 €
ekonomická klasifikácia 630 tovary a služby		1 475 785,01€
ekonomická klasifikácia 640 bežné transfery		13 278,00 €
ekonomická klasifikácia 710 kapitálové transfery		341 941,19 €

Čl. X

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

Žiadne závažné skutočnosti po 31.12.2016 nenastali.

Vo V. Záluží, dňa 14.2.2016

Vypracovala : Halvelandová

