

Poznámky k 31. 12. 2016

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mestská poliklinika
Sídlo účtovnej jednotky	Ul. SNP 2, 942 18 Šurany
IČO	35606347
Dátum zriadenia	1. 4. 1996
Spôsob zriadenia	§ 4 ods. 3 písm. l/ a § 11 ods. 4 písm. l/ zák.č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení nesk.predpisov,ustanov. § 21 zákona č. 523/2004 Z.z.
Názov zriaďovateľa	Mesto Šurany
Sídlo zriaďovateľa	Námestie hrdinov 1, 942 01 Šurany
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☐ riadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☐ áno
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☐ áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Zdravotná ambulantná a zubná lekárska činnosť
----------------------------------	---

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Miroslava Križanová
Funkcia	Riaditeľka
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	83
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	
- počet vedúcich zamestnancov	4
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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Mestská poliklinika, Ul. SNP 2, 942 18 Šurany

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z. n. p.

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	16,7
3	8	12,5
4	12	8,3
5	20	5
6	40	2,5

Drobný nehmotný majetok do 2400,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 16,60 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

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 Obstaranie: Modul evokovaných potenciálov k EMG 3 549,-- €

Refkeratometer Rk -F2 EU	10 800,-- €
Sonograf Aloka + 2 sondy	23 940,-- €
Tonometer TX-20 s pachymetrom	10 000,-- €
Perimeter Optol	7 500,-- €
Technické zhodnotenie budovy	4 986,30 €
+ dlhodobý drobný majetok	8 993,46 €

Celkom obstaranie /prírastok/: 69 768,76 €.

Úbytok: významné položky:	Lampa Bioptron	731,06€
	Sonograf CHISON	9 958,14 €
	Sanitné vozidlo ŠKODA 1203	5 684,86 €
	+ dlhodobý drobný majetok	1 662,74 €

Celkom úbytok /vyradenie majetku/: 18 036,80 €.

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy-Zmluva 650201955-77	969,28 €
Dopravné prostriedky-Zmluva 3337000981	600,90 €
„ Zmluva 3337000982	600,90 €

Mestská poliklinika, Ul. SNP 2, 942 18 Šurany

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/ /neobežný majetok/	1 368 598,48

B Obežný majetok

1. Zásoby

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	061	301 220,55	Za zdravotné výkony
		1268,58	Za poskytovanie služieb

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

Textová časť k tabuľke č.4 Všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka spolu v hodnote 191 814,10 EUR. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v hodnote 110 675,03 EUR. V oboch skupinách sú to prevažne pohľadávky voči zdravotným poisťovniam, kde doba splatnosti je 30 dní.

3. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016
Bankové účty	151 021,46
Ceniny /stravné lístky/	326,40

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	
Poistné /motor. vozidlá, majetok/ r. 2017	935,58
Predplátne časopisov na rok 2017	652,60
Nájomné 1/2017	185,--
Príjmy budúcich období spolu z toho:	
Za prenájom priestorov	571,40

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
Zákonný rezervný fond	5 234,56
Nevysporiad.výsledok hos.min.rokov	527 753,24

B Závázky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezervy	2017

2. Závázky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

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

Textová časť k tabuľke č.8 Závázky v lehote splatnosti zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka sú v hodnote 177 394,97. Po lehote splatnosti /splatnosť daná dodávateľmi/ sú v hodnote 2 532,58 EUR.

c) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Závázky zo sociálneho fondu	2 266,81	
Závázky voči dodávateľom	32 331,29	/za zdrav. prístroje, materiál, vodu, služby/
Závázky voči zamestnancom	77 701,17	Mzdy zamestnancov za 12/2016
Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia	35 890,81	„
„ zdrav.poistenia	14 918,06	„
Daňové záväzky	14 509,84	„

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	2 382 169,53
602 Tržby z predaja služieb - za zdravotné výkony	2 382 169,53
603 zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
604 Aktivácia	
624 - Aktivácia DHM	
605 daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
632 - Daňové výnosy samosprávy	

Mestská poliklinika, Ul. SNP 2, 942 18 Šurany

- podielové dane	
- daň z nehnuteľností	
- daň za psa	
-	
633 - Výnosy z poplatkov	
- správne poplatky	
- KO a DSO	
-	
606 finančné výnosy	
661 - Tržby z predaja CP	
- predaj akcií	
662 - Úroky	5,48
668 - Ostatné finančné výnosy	
-	
607 mimoriadne výnosy	
672 - Náhrady škôd	
608 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	8 450,00
- bežný transfer /prevádzka autobusu, výmena okien/	
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	2 221,12
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa /sonograf/	
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	
- bežný transfer na	
-	
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	
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	
-	
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	
- zinkasované príjmy RO	
609 ostatné výnosy	
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	
648 - Ostatné výnosy	37 950,14
- Prenájom	29 204,99
- Ostatné výnosy	8 745,15
610 zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	74 252,62
-	
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	225 259,82
501 - Spotreba materiálu	175 381,36
502 - Spotreba energie	49 878,46
- elektrická energia	16 330,98
- voda	1 919,73
- plyn	31 627,75

Mestská poliklinika, Ul. SNP 2, 942 18 Šurany

-	
b) Služby	171 182,14
511 - Opravy a udržiavanie	37 154,94
- Oprava strojov, prístrojov, ostatná oprava a údržba	35 189,86
- Oprava a údržba strojového parku	1 965,08
512 - Cestovné	4 381,66
513 - Náklady na reprezentáciu	
-	
518 - Ostatné služby	129 645,54
- Prepravné	594,69
- Pošt. a telekom služby	7 413,45
- Služby LSPP,	116 767,36
- Nájom	4 870,04
c) osobné náklady	1 855 323,83
521 - Mzdové náklady	1 349 943,90
524 - Zákonné sociálne náklady	460 660,81
527 - Zákonné sociálne náklady	44 055,80
d) dane a poplatky	3 450,35
531 - Daň z motorových vozidiel	1 071,32
538 - Ostatné dane a poplatky	2 379,03
e) odpisy, rezervy a opravné položky	228 507,53
551 - Odpisy DNM a DHM	82 382,53
- odpisy z vlastných zdrojov	82 382,53
- odpisy z cudzích zdrojov /sonograf/	
553 - Tvorba ostatných rezerv	146 125,00
-	
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	
- k daňovým pohľadávkam	
- k nedaňovým pohľadávkam	
f) finančné náklady	7 487,70
561 - Predané CP a podiely	
562 - Úroky	
568 - Ostatné finančné náklady	7 244,46
- bankové poplatky	612,02
- poistné	6 632,44
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	
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 xxx	
588 - Náklady z odvodu príjmov	
- predpis odvodu príjmov RO	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	
i) ostatné náklady	12 509,91
541 - ZC predaného DNM a DHM	
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	490,77
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	2 038,00
546 - Odpis pohľadávky	
-	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	9 981,14

Mestská poliklinika, Ul. SNP 2, 942 18 Šurany

-	
549 - Manká a škody	
-	
j) dane z príjmov	508,39
591 - Splatná daň z príjmov /daň z prenájmu plôch/	

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	2 382 169,53	2 275 996,26
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	2 382 169,53	2 275 996,25
501	Spotreba materiálu	06	175381,36	170 237,05
502	Spotreba energie	07	49 878,46	50 514,16
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	37 154,94	9 629,98
512	Cestovné	10	4 381,66	4 251,96
513	Náklady na reprezentáciu	11		
518	Ostatné služby	12	129 645,54	127 224,84
521	Mzdové náklady	13	1 349 943,90	1 312 252,56
524	Zákonné sociálne poistenie	14	460 660,81	446 931,62
525	Ostatné sociálne poistenie	15	663,32	1 148,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	44 055,80	48 519,93
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18	1071,32	1 047,16
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	2 379,03	1,22
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	82 382,53	75 731,88
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	2 337 598,67	2 247 490,36

Textová časť :

Príspevková organizácia nespĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

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 obecným/mestským zastupiteľstvom dňa 10. 12. 2015 uznesením č. 11/2015-Z.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 3. 3. 2016 uznesením č. 13/2016-Z
- druhá zmena schválená dňa 23. 5. 2016 uznesením č. 15/2016-Z
- tretia zmena schválená dňa 9. 12. 2016 uznesením č. 19/2016-Z.

Čl. X

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.