

**Poznámky
k 31.12.2016**

**ČI I.
Všeobecné údaje**

1/Identifikačné údaje

a/ Psychiatrická liečebňa Sučany , Hradiská 20, 038 52 Sučany/d'alej len PL/, dátum zriadenia 1.1.1992, delimitáciou OÚNZ Martin, zriaďovateľ – MZ SR Limbová č.2, Bratislava, IČO: 17335612

b/ riadna účtovná závierka

2/Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o OŠ

MUDr. Ľubomír Strelka – riaditeľ

MUDr. Alena Bubniaková – zástupca riaditeľa, primárka

MUDr.Simona Mejtská - primárka

Mgr. Blanka Sakmárová – námestníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť

Ing. Lenka Fioleková – ekonomická námestníčka

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2016 **137**.

PL Sučany sa organizačne člení na : - úsek riaditeľa, úsek nám. pre LPS (funkcia neobsadená), úsek ošetrovateľskej starostlivosti, úsek ekonomický.

Pod úsek riaditeľa patrí : - sekretariát, oddelenie výpočt. techniky, oddelenie kontroly, útvar krízového riadenia, oddelenie pre verejné obstarávanie a predstaviteľ manažmentu pre kvalitu.

Pod úsek nám. pre LPS patrí : - primár primariátu A, primár primariátu B, vedúca oddelenia klinickej psychológie.

Pod úsek ošetrovateľskej starostlivosti patrí : - staničné sestry primariátu A, staničné sestry primariátu B , oddelenie liečebne výživy, oddelenie SVLZ, laboratórium, oddelenie pomocných prác.

Pod úsek ekonomický patria : - oddelenie PaM, EI, stravovania, technicko-prevádzkové.

ČI. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1/ Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania PL Sučany vo svojej činnosti.

2/ PL ako príspevková organizácia účtuje v sústave podvojného účtovníctva a riadi sa zásadami účtovania N a V a ich časového rozlíšenia v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. PL vykonáva v zmysle § 29 a 30 citovaného zákona inventarizáciu. Fyzickú inventúru vykonáva pri majetku hmotnej povahy, pri záväzkoch, rozdiel majetku , a tých druhov majetkov, pri ktorých nie je možné vykonať fyzickú inventúru, túto vykonáva dokladovou inventúrou.

3/ Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov k 31.12.2016 v členení na :

| | |
|---|---------------------|
| A. Neobežný majetok | 4 017 982,36 |
| A.I. dlhodobý nehmotný majetok | 20 338,52 |
| - - softvér (013) OC | 18 393,11 |
| - - drobný dlhodobý nehm.majetok (018) OC | 1 945,41 |
| A.II. dlhodobý hmotný majetok | 3 997 643,84 |
| - - pozemky (031) OC | 57 008,90 |
| - - umelecké diela a zbierky (032) OC | 3 940,12 |
| - - stavby (021) OC | 3 409 826,41 |
| - - samost. hnutel'. veci a súbory (022) OC | 403 605,95 |

| | |
|---|---------------------|
| - - dopravné prostriedky (023) OC | 44 106,64 |
| - - drobný dlhodobý HM (028) OC | 79 155,82 |
| - - obstaranie dlhodobého HM (042) OC | 0,00 |
| B. Obežný majetok | 1 118 038,40 |
| B.I. zásoby | 29 766,47 |
| - - materiál (112) OC | 29 766,47 |
| B.IV. krátkodobé pohľadávky | 468 488,18 |
| - - odberatelia (311) OC | 467 474,93 |
| - - pohľadávky voči zamestnancom (335) OC | 1 013,25 |
| B.V. finančné účty | 619 783,75 |
| - - pokladnica (211) OC | 2 095,46 |
| - - ceniny (213) OC | 0,00 |
| - - bankové účty (221) OC | 617 688,29 |
| C. časové rozlíšenie na strane A | 3 700,74 |
| - - náklady budúcich období (381) | 3 700,74 |
| B. záväzky | 1 228 873,51 |
| B.I. rezervy | 0,00 |
| - - rezervy zákonné krátkodobé (323) | 0,00 |
| B.II. zúčtovanie medzi subjektami VS | 694 523,88 |
| - - zúčtov.transferov ŠR (353) | 694 523,88 |
| B.III. dlhodobé záväzky | 278 551,30 |
| - - záväzky zo sociál.fondu (472) | 586,84 |
| - - iné záväzky (379) | 277 964,46 |
| B.IV. krátkodobé záväzky | 255 798,33 |
| - - dodávatelia (321) | 77 887,89 |
| - - zamestnanci (331) | 85 038,93 |
| - - zúčtovanie s orgánmi.soc .a zdrav.poist.(336) | 74 947,72 |
| - - ostatné priame dane (342) | 17 923,79 |
| C. časové rozlíšenie na strane P | 13 017,71 |
| - - výnosy budúcich období (384) | 13 017,71 |

5/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý majetok odpisujeme prostredníctvom mesačných účtovných odpisov. Pri obstaraní majetok je zaradený do jednej zo šiestich odpisových skupín s dobou odpisovania rovnomerne so začatím odpisovania v mesiaci jeho zaradenia § 27 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Mesačný účtovný odpis je zaokrúhlený na celé euro nahor. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok drobný pri zaradení odpisujeme 100%. Pozemky a ostatný dlhodobý majetok neodpisujeme.

| Odpisová skupina | Doba odpisovania | Ročný odpis v % |
|------------------|------------------|-----------------|
| 1 | 4 roky | 25 |
| 2 | 6 rokov | 16,67 |
| 3 | 8 rokov | 12,50 |
| 4 | 12 rokov | 8,33 |
| 5 | 20 rokov | 5 |
| 6 | 40 rokov | 2,5 |

Či III.**Informácie o údajoch na strane aktív****A Neobežný majetok****1/ Dlhodobý nehmotný majetok**

| | | |
|---|-----------|------------------------------|
| a/ OC k 1.1.2016 | 20 338,52 | (013-18 393,11,018-1 945,41) |
| + prírastky | 0,- | |
| - úbytky | 0,- | |
| +presuny | 0,- | |
| OC k 31.12.2016 | 20 338,52 | (013-18 393,11,018-1 945,41) |
| | | |
| pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2016 | 20 338,52 | (073-18393,11,078-1 945,41) |
| + prírastky | 0,00 | |
| - úbytky | 0,00 | |
| + presuny | 0,00 | |
| oprávky k 31.12.2016 | 20 338,52 | (073-18393,11,078-1 945,41) |
| | | |
| zostatková cena k 01.01.2016 | 0,00 | |
| k 31.12.2016 | 0,00 | |

Dlhodobý hmotný majetok

| | | |
|---|--------------|---|
| a/ OC k 1.1.2016 | 3 550 451,63 | (021-2904014,09, 022-404540,61, 023-44106,64,028-82464,17,031-75548,70,032-3940,12,042-35837,30) |
| + prírastky | 1 188 175,10 | (021-600150,20,022-11856,00,042- 576168,90) |
| - úbytky | 740 982,89 | (021-94337,88,022-12790,66,028- 3308,35,031-18539,80,042-612006,20) |
| +presuny | 0,00 | |
| OC k 31.12.2016 | 3 997 643,84 | (021-3409826,41,022-403605,95 .023-44106,64,028-79155,82,031-57008,90,032-3940,12) |
| pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2016 | 2 575 487,22 | (081-2062773,86,082- 396759,71,083-33489,48,088-82464,17) |
| + prírastky | 86 988,10 | (081-78809,00,082-3607,10,083- 4572,00) |
| - úbytky | 110 436,89 | (081-94337,88,082-12790,66,088- 3308,35) |
| +presuny | 0,00 | |
| oprávky k 31.12.2016 | 2 552 038,43 | (081-2047244,98,082- 387576,15,083-38061,48,088-79155,82) |
| zostatková cena k 1.1.2016 | 974 964,41 | (021-841240,23,022-7780,90,023- 10617,16,031-75548,70,032-3940,12,042-35837,30) |
| zostatková cena k 31.12.2016 | 1 445 605,41 | (021-1362581,43,022-16029,80, 023-6045,16,031-57008,90,032-3940,12) |

b/ PL Sučany má poistený dlhodobý hmotný majetok pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou poistnou udalosťou, pre prípad odcudzenia vecí, poistenia zodpovednosti za škodu, pre prípad poškodenia alebo zničenia stroja a strojového zariadenia vo výške 3 450,57 €/rok.

B Obežný majetok**1/ Zásoby**

| | |
|------------------------------------|-----------|
| - materiál (112) stav k 31.12.2015 | 25 089,92 |
| - materiál (112) stav k 31.12.2016 | 29 766,47 |

Materiál na sklade je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou poistnou udalosťou, pre prípad odcudzenia vecí.

2/ Pohľadávky

Prehľad pohľadávok

| | |
|---|------------|
| - do lehoty splatnosti k 31.12.2015 (311,335) | 415 749,76 |
| - po lehote splatnosti k 31.12.2015 (311,335) | 0,00 |
| - do lehoty splatnosti k 31.12.2016 (311,335) | 467 474,93 |
| - po lehote splatnosti k 31.12.2016 (311,335) | 0,00 |

3/ Finančný majetok

| | |
|--------------------------------------|------------|
| - pokladnica (211) stav k 31.12.2015 | 2 277,37 |
| - BÚ (221) stav k 31.12.2015 | 648 030,74 |
| - pokladnica (211) stav k 31.12.2016 | 2 095,46 |
| - BÚ (221) stav k 31.12.2016 | 617 688,29 |

Finančný majetok je bez záložného práva.

5/ Časové rozlíšenie

| | |
|---|----------|
| Náklady budúcich období (381) stav k 31.12.2015 | 4 192,62 |
| stav k 31.12.2016 | 3 700,74 |

ČI.IV.**Informácie o údajoch na strane pasív****A. Vlastné imanie**

| | |
|--|--------------|
| - nevysporiadaný výsledok hospodárenia | 1 239 039,38 |
| - výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 86 413,95 |
| Vlastné imanie celkom k 31.12.2016 | 1 325 453,33 |

B. Záväzky**2/ Záväzky podľa doby splatnosti**

a/ záväzky podľa doby splatnosti v nasledovnej štruktúre:

| | |
|--|------------|
| 1. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2015 | 222 895,58 |
| krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2015 | 0,00 |
| 2. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2016 | 255 798,33 |
| krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2016 | 0,00 |
| 3. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2015 | 239 692,38 |
| dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2015 | 0,00 |
| 4. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2016 | 278 551,30 |
| dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2016 | 0,00 |

b/ záväzky k 31.12.2015

| | |
|---|------------|
| 1. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 0,00 |
| 2. so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov | 0,00 |
| 3. so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0,00 |
| záväzky k 31.12.2016 | |
| 1. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 0,00 |
| 2. so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov | 0,00 |
| 3. so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0,00 |
| zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2015 | 335 482,57 |
| zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2016 | 694 523,88 |

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa položiek

| | 2015 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| rezervy zákonné krátkodobé | 0,00 | 0,00 |
| zúčtovanie transferov ŠR | 335 482,57 | 694 523,88 |
| záväzky zo sociálneho fondu | | |
| stav k 1.1. | 2 014,29 | 2 218,28 |
| tvorba sociálneho fondu | 15 067,60 | 13 924,97 |
| čerpanie sociálneho fondu | 14 863,61 | 15 556,41 |
| stav k 31.12. | 2 218,28 | 586,84 |
| iné záväzky (depozitný účet pacient.peňazí) | 237 474,10 | 277 964,46 |
| dodávateľia | 36 288,51 | 77 887,89 |
| zamestnanci | 105 403,46 | 85 038,93 |
| zúčtov.s orgánmi soc. a zdr.poist. | 66 078,46 | 74 947,72 |
| ostatné priame dane | 15 125,15 | 17 923,79 |
| výnosy budúcich období | 15 687,86 | 13 017,71 |

d/ Časové rozlíšenie

| | | |
|-------------------------------|-------------------|-----------|
| Výnosy budúcich období | stav k 31.12.2015 | 15 687,86 |
| | stav k 31.12.2016 | 13 017,71 |

ČI.V.

Informácie o výnosoch a nákladoch

Tržby

| Číslo Účtu | Názov položky | Bež.účt.obdobie | Bezprostr.predch. účtov.obdobie |
|------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| 602 | Tržby z predaja služieb | 2 963 707,67 | 2 647 608,50 |
| 622 | Aktivácia vnútroorgan.služieb | 16 472,55 | 16 791,00 |
| 641 | Tržby z predaja DNM a DHM | 0,00 | 32 050,00 |
| 648 | Ostat.výnosy z prev.činn. | 33 601,03 | 25 565,92 |
| 652 | Zúčtov.zákon.rezerv z prev.čin. | 45,00 | 23,93 |
| 662 | Úroky | 68,17 | 63,59 |
| 682 | Výnosy z kap.transf.zo ŠR | 34 725,00 | 31 332,00 |
| | Tržby celkom | 3 048 619,42 | 2 753 434,94 |

Náklady

| Číslo Účtu | Názov položky | Bež.účt.obdobie | Bezprostr.predch. účtov.obdobie |
|-------------------|----------------------------|------------------------|--|
| 501 | Spotreba materiálu | 371 449,80 | 362 859,89 |
| 502 | Spotreba energie | 136 182,40 | 163 579,48 |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 111 358,44 | 17 041,79 |
| 512 | Cestovné | 362,11 | 1 035,13 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 256,74 | 326,18 |
| 518 | Ostatné služby | 100 794,93 | 77 385,13 |
| 521 | Mzdové náklady | 1 543 048,00 | 1 441 948,57 |
| 524 | Zákonné soc. poistenie | 530 707,75 | 501 979,32 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 13 334,65 | 12 511,77 |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 42 472,30 | 41 598,14 |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 3 160,04 | 3 160,04 |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 136,77 | 117,89 |
| 548 | Ostat.náklady na prev.čin. | 1 321,61 | 10 167,00 |
| 551 | Odpisy dlhodob.HMaNM | 86 988,10 | 85 965,79 |
| 568 | Ostatné finanč.náklady | 4 936,55 | 4 792,77 |
| 591 | Splatná daň z príjmov | 15 695,28 | 0,00 |
| | Náklady celkom | 2 946 510,19 | 2 724 468,89 |

Čl.VI.**Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami VS****1.Závazky z prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek**

| | |
|-------------------------|------------|
| a/ stav k 31.12.2015 | 335 482,57 |
| b/ zvýšenie v roku 2016 | 393 766,31 |
| c/ zníženie v roku 2016 | 34 725,00 |
| d/ stav k 31.12.2016 | 694 523,88 |

Čl. VII.**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Na podsúvahových účtoch 750 je účtované o ostatnom majetku v operatívnej evidencii (nábytok, špec. zdr.prístroje, hospo. techn. prístroje, kuch.zariadenie, ostatný DHM, patientsky textil , OOPP, DNM, majetok zapožičaný – zmluva o výpožičke s MZ SR).

Čl.VIII.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu :

| Zdroj | Položka | Schválený rozpočet | Skutočný rozpočet |
|--------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 46 | 223001 - za predaj výrobkov , TaS | 3 032 450,00 | 2 883 436,00 |
| 46 | 223003 - za stravné | 13 000,00 | 13 369,00 |
| 46 | 212003 - prenájom budov | 3 500,00 | 10 498,00 |
| 46 | 292027 – ostatné príjmy* | 71 100,00 | 40 471,00 |
| 46 | 239200 – ostatné | 32 050,00 | 0,00 |
| 131E | 322001 – Transfery zo ŠR | 393 766,00 | 393 766,00 |

*(refundácie úseku krízového riadenia MZ SR, spoplatnené služby poskytované pacientom PL Sučany, výkup druhotných surovín, úroky z účtov v ŠP)

Výdavky bežného rozpočtu :

| Zdroj | Položka | Schválený rozpočet | Skutočný rozpočet |
|--------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 46 | 611-tarifný plat | 1 267 000,00 | 1 261 301,00 |
| 46 | 612-príplatky | 300 000,00 | 272 274,00 |
| 46 | 613-náhrada za PP | 22 000,00 | 9 765,00 |
| 46 | 614-odmeny | 40 000,00 | 39 430,00 |
| 46 | 621-poistné do VŠZP | 130 000,00 | 120 316,00 |
| 46 | 623-poistné do ostat. ZP | 25 000,00 | 23 750,00 |
| 46 | 625-poistné do SP | 406 000,00 | 375 251,00 |
| 46 | 627-príspevok do DDP | 14 000,00 | 13 988,00 |
| 46 | 631-cestovné náhrady | 520,00 | 399,00 |
| 46 | 632-energie,voda,komunik. | 177 700,00 | 157 872,00 |
| 46 | 633-materiál | 381 100,00 | 376 059,00 |
| 46 | 634-dopravné | 7 100,00 | 5 822,00 |
| 46 | 635-rutinná a štand. Údržba | 262 630,00 | 255 968,00 |
| 46 | 637-služby | 118 050,00 | 104 494,00 |
| 131E | 710-obstarávanie kap.aktív | 393 766,00 | 393 766,00 |