

## Poznámky k 31.12.2016

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                   |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Mestská poliklinika Dubnica                                                       |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Pod Hájom 1288/16, 018 41 Dubnica nad Váhom                                       |
| IČO                                                             | 17336244                                                                          |
| Dátum zriadenia                                                 | 01.01.2002                                                                        |
| Spôsob zriadenia                                                |                                                                                   |
| Názov zriaďovateľa                                              | Mesto Dubnica nad Váhom                                                           |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Bratislavská 434/9, 018 41 Dubnica nad Váhom                                      |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie           |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                                          |
|----------------------------------|------------------------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia |
|----------------------------------|------------------------------------------|

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

|                                                                                               |                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                            | František MIKOLÁŠEK<br><i>Poverený schvaľovaním všetkých úkonov Uskutočňovaných Mestskou poliklinikou Dubnica na základe uznesenia MsZ č. 115/2015<br/>Dňa 05.02.2016</i> |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                            | Mgr. Jana Štefancová<br>Poverený zástupca                                                                                                                                 |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                          | 38                                                                                                                                                                        |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: | 38                                                                                                                                                                        |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                                 | 1                                                                                                                                                                         |
| 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                                    | ÚJ neobstarala DNHM                                                                                                                                          |
| b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                  | ÚJ neobstarala DNHM                                                                                                                                          |
| c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný                                      | obstarávacia cena                                                                                                                                            |
| d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                    | ÚJ nemá takýto majetok                                                                                                                                       |
| e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne | ÚJ nemá takýto majetok                                                                                                                                       |
| f) dlhodobý finančný majetok                                               | ÚJ nemá takýto majetok                                                                                                                                       |
| g) zásoby nakupované                                                       | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                     | ÚJ nemá takýto majetok                                                                                                                                       |
| i) zásoby získané bezodplatne                                              |                                                                                                                                                              |
| 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                           | ÚJ nemá takýto majetok                                                                                                                                       |
| 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                                                | ÚJ nemá takýto majetok                                                                                                                                       |

#### 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.

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

Drobný nehmotný majetok od 1,00 Eur do 2.400,00 €, 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 1,00 Eur do 100,00 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

#### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. – ÚJ prechodne neznížila hodnotu majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

|                              |                                         |
|------------------------------|-----------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí,

#### 6. Zásady pre vykazovanie transferov – ÚJ neúčtovala o transferoch zo štátneho rozpočtu

##### Kapitálový transfer

- prijatý od zriaďovateľa – 150.000 €

#### 7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Spoločnosť nenakúpila cudziu menu – nie je náplň pre uvedenú položku.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene – nie je náplň pre uvedenú položku.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene – nie je náplň pre uvedenú položku.

**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)**

ÚJ obstarala nový DLHM a neobstarala DLNHM.

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

| Spôsob poistenia              | Výška poistenia   |
|-------------------------------|-------------------|
| Poistenie právnických osôb    | 871,41/štvrtročne |
| Poistenie právnických osôb    | 26,12/ročne       |
| Poistenie osobného automobilu | 161,28/štvrtročne |
|                               |                   |

**c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – ÚJ nemá zriadené záložné právo na majetok**

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

| Majetok,<br>ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma      |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Dopravné prostriedky                                        | 9.847,72  |
|                                                             |           |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                  | 951408,55 |
|                                                             |           |

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

| Majetok,<br>ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo         | Suma                   |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke | ÚJ nemá takýto majetok |

**f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.- ÚJ nemá náplň pre uvedené pohyby**

**2. Dlhodobý finančný majetok**

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

ÚJ neobstarala dlhodobý finančný majetok

**b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku - ÚJ nemá náplň pre uvedené pohyby**

**3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach**

ÚJ nemá majetkový podiel v iných spoločnostiach

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

**a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):**  
ÚJ nemá takýto majetok

**b) dlhodobé pôžičky (riadky 029 až 030 súvahy):** ÚJ nemá takýto majetok

**c) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):** ÚJ nemá takýto majetok

**B Obežný majetok**

**1. Zásoby**

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

ÚJ netvorila opravné položky k zásobám

- b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – ÚJ nemá takéto zásoby
- c) spôsob a výška **poistenia zásob** – ÚJ nemá poistené zásoby

## 2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky                  | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis                             |
|-----------------------------|---------------|--------------------|----------------------------------|
| Pohľadávky voči odberateľom | 061           | 87002,29           | Zdr. Poist'ovne, prenájmu        |
| Poskytnuté prev. Preddavky  | 064           | 2053,83            | Energie                          |
| Ostatné pohľadávky          | 065           | 5015,21            | Z prenájmu nebytových priestorov |

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

ÚJ netvorila opravné položky k pohľadávkam

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

- pohľadávky do lehoty splatnosti 42.086,81 € -poist'ovne, prevent. Prehliadky, nájom

- pohľadávky po lehote splatnosti 52.664,25 € - poist'ovne, nájom

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

ÚJ neeviduje pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia** – ÚJ nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom

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

## 3. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok    | Zostatok k 31.12.2015 |
|--------------------------------|-----------------------|
| Pokladnica                     | 889,29                |
| Ceniny – kolky, stravné lístky | 57,20                 |
| Bankové účty                   | 169.377,74            |

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

## 4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy):

ÚJ nemá poskytnuté návratné finančné výpomoci

## 5. Časové rozlíšenie

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

| Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:                     | 199,00                |
| Bežné prevádzkové NBO                                     | 199,00                |
| Príjmy budúcich období spolu z toho:                      | 0,0                   |

## 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 |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R.124 účet 428  | Zníženie nerozdeleného HV o stratu z roku 2015                                                                                                           |
| R. 125 účet 431 | Výsledok BO strata                                                                                                                                       |

## B Závazky

### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv – ÚJ tvorila rezervy

- na nevyčerpané dovolenky suma 2.040,17 €

- na účtovnú závierku suma 720,00 €

### 2. Závazky podľa doby splatnosti

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

- záväzky dlhodobé 1.749,71 €

- záväzky do lehoty splatnosti 24.819,00 € -energie, sociálna poisťovňa, zamestnanci

- záväzky po lehote splatnosti 213.531,09 € - energie, sociálna poisťovňa,

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

ÚJ neeviduje záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

### c) popis významných položiek záväzkov

| Závazok             | Hodnota záväzku | Opis                         |
|---------------------|-----------------|------------------------------|
| Sociálna poisťovňa  | 107.311,69      | Odvody SP zamestnancov       |
| Daňový úrad         | 3.303,58        | Daň zo mzdy, závislá činnosť |
| Zdravotné poistenie | 10.298,19       | Odvody ZP zamestnancov       |
|                     |                 |                              |

### 3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

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

ÚJ nemá náplň pre uvedenú položku

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

ÚJ nemá náplň pre uvedenú položku

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

ÚJ neemitovala dlhopisy

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

ÚJ neprijala finančné výpomoci

### 4. Časové rozlíšenie

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

| Popis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2016 |
|---------------------------------------------|-----------------------|
| Výnosy budúcich období spolu z toho:        | 13.411,82             |

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384 – ÚJ neúčtovala o kapitálovom transfere

## Čl. V

### Informácie o výnosoch a nákladoch

#### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/                           | Suma       |
|------------------------------------------------------|------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>            |            |
| 602 - Tržby z predaja služieb                        |            |
| - Zdravotným poisťovniam                             | 495.260,64 |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>      | -          |
| <b>c) aktívacia</b>                                  | -          |
| 624 - Aktivácia DHM                                  | -          |
| <b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b> | -          |
| <b>e) finančné výnosy</b>                            | -          |
| 662 - Úroky                                          | -          |

|                                                                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 668 - Ostatné finančné výnosy                                                                                   | -          |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>                                                                                     |            |
| 672 - Náhrady škôd                                                                                              | -          |
| <b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b>      |            |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                          | 26.600,56  |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa | 73.365,76  |
| 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                        | 102,05     |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy                   | -          |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov                                                           | -          |
| <b>h) ostatné výnosy</b>                                                                                        |            |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                                | -          |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                                | -          |
| 648 - Ostatné výnosy<br>- Z prenájmu nebytových priestorov                                                      | 175.257,70 |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                            |            |
| 652 - Zúčtovanie zákonných rezerv                                                                               | 14.678,53  |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti                                                       |            |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti                                           |            |

## 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/                  | Suma       |
|---------------------------------------------|------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>               |            |
| 501 - Spotreba materiálu                    | 34.448,25  |
| 502 - Spotreba energie                      | 84.571,83  |
| - elektrická energia                        | 20.383,42  |
| - voda                                      | 6.682,34   |
| - plyn                                      | 57.506,07  |
| -                                           |            |
| <b>b) služby</b>                            |            |
| 511 - Opravy a udržiavanie                  | 11.979,24  |
| - oprava budovy                             | 6.844,34   |
| - oprava zdravotníckej techniky             | 5.015,82   |
| - oprava ostatná                            | 119,08     |
| 512 - Cestovné                              | 766,14     |
| 513 - Náklady na reprezentáciu              |            |
| - repre                                     | 0,00       |
| 518 - Ostatné služby                        |            |
| -                                           | 80.853,36  |
| <b>c) osobné náklady</b>                    |            |
| 521 - Mzdové náklady                        | 392.744,61 |
| 524 - Zákonne sociálne náklady              | 130.758,73 |
| 527 - Zákonne sociálne náklady              | 21.550,34  |
| <b>d) dane a poplatky</b>                   |            |
| 532 - Daň z nehnuteľností                   | 0,00       |
| 538 - Ostatné dane a poplatky               | 3.644,97   |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b> |            |
| 551 - Odpisy DNM a DHM                      |            |
| - odpisy z vlastných zdrojov                | 73.365,76  |
| - odpisy z cudzích zdrojov                  |            |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv               | 0,00       |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek   |            |
| - k daňovým pohľadávkam                     | 0,00       |

|                                                                                      |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| - k nedaňovým pohľadávkam                                                            |          |
| <b>f) finančné náklady</b>                                                           |          |
| 561 - Predané CP a podiely                                                           | 0,00     |
| 562 - Úroky                                                                          | 1.135,50 |
| 568 - Ostatné finančné náklad                                                        | 633,50   |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                                                         |          |
| 572 - Škody                                                                          | 0,00     |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>                           |          |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC | 0,00     |
| - bežný transfer xxx                                                                 |          |
| - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa                                   |          |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy   | 0,00     |
| - bežný transfer xxx                                                                 |          |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy       | 0,00     |
| - bežný transfer xxx                                                                 |          |
| 587 - Náklady na ostatné transfery                                                   | 0,00     |
| - bežný transfer xxx                                                                 |          |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov                                                       | 0,00     |
| - predpis odvodu príjmov RO                                                          |          |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov                                              | 0,00     |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO                                                 |          |
| <b>i) ostatné náklady</b>                                                            |          |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM                                                         | 0,00     |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                     | 0,00     |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                     | 40,00    |
| 546 - Odpis pohľadávky                                                               |          |
| -                                                                                    | 166,38   |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť                                         |          |
| -                                                                                    | 2.893,12 |
| 549 - Manká a škody                                                                  |          |
| -                                                                                    | 0,00     |
| <b>j) dane z príjmov</b>                                                             |          |
| 591 - Splatná daň z príjmov                                                          | 0,32     |

**3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti**

|                                                               |       |
|---------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6</b> | -0,00 |
|---------------------------------------------------------------|-------|

**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           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 602        | Tržby z predaja služieb                           | 02           | 495.260,64            | 489 621,05                                   |
| 604        | Tržby za tovar                                    | 03           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 648        | Tržby z prenájmu                                  |              | 175.257,70            | -                                            |
| 504        | Predaný tovar                                     | 04           | 0,00                  | 0,00                                         |
|            | <b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>                 | <b>05</b>    | <b>670.518,34</b>     | <b>489 621,05</b>                            |
| 501        | Spotreba materiálu                                | 06           | 34.448,25             | 18 439,88                                    |
| 502        | Spotreba energie                                  | 07           | 84.571,83             | 85 333,39                                    |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok      | 08           | 0,00                  | 0,00                                         |
| 511        | Oprava a udržiavanie                              | 09           | 11.979,24             | 9 555,78                                     |
| 512        | Cestovné                                          | 10           | 233,21                | 766,14                                       |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                          | 11           | 94,35                 | 0,00                                         |
| 518        | Ostatné služby                                    | 12           | 80.853,36             | 76 974,33                                    |



|     |                                                                    |           |                   |                   |
|-----|--------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 521 | Mzdové náklady                                                     | 13        | 392.744,61        | 357 931,56        |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie                                         | 14        | 130.758,73        | 119 604,34        |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie                                         | 15        | 0,00              | 0,00              |
| 527 | Zákonné sociálne náklady                                           | 16        | 21.550,34         | 19 761,90         |
| 528 | Ostatné sociálne náklady                                           | 17        | 0,00              | 0,00              |
| 531 | Daň z motorových vozidiel                                          | 18        | 0,00              | 0,00              |
| 532 | Daň z nehnuteľností                                                | 19        | 0,00              | 0,00              |
| 538 | Ostatné dane a poplatky                                            | 20        | 3.644,97          | 3 450,59          |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 21        | 73.365,76         | 107 610,96        |
|     | <b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>                       | <b>22</b> | <b>834.244,65</b> | <b>799.428,87</b> |

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

| Popis významných položiek majetku a záväzkov | Hodnota majetku | Forma zabezpečenia |
|----------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| ÚJ nemá uvedený majetok                      |                 |                    |
|                                              |                 |                    |
|                                              |                 |                    |

#### 2. Ďalšie informácie

| Významné položky                     | Hodnota                 | Účet   |
|--------------------------------------|-------------------------|--------|
| Prenajatý majetok                    | ÚJ nemá uvedený majetok |        |
| Majetok prijatý do úschovy           |                         |        |
| Odpísané pohľadávky                  | 166,38                  | 546,00 |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá          |                         |        |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany |                         |        |
| Prijaté depozitá a hypotéky          |                         |        |
| Iné                                  |                         |        |

## Čl. VII

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### 1. Iné aktíva a iné pasíva

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.

ÚJ nemá uvedené aktíva

b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takými to 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.

ÚJ nemá uvedené pasíva

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

ÚJ nemá uvedený majetok

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

| Informácia | Vykázané voči ÚJ súhrnného celku<br>Áno/Nie | Hodnota celkom |
|------------|---------------------------------------------|----------------|
| Iné aktíva | ÚJ nemá tieto aktíva/pasíva                 |                |
| Iné pasíva |                                             |                |

## **2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10**

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

ÚJ nemá iné finančné povinnosti

## **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) **ÚJ nemá spriaznené osoby**

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám – ÚJ nemá podmienené záväzky

## **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 príspevkovej organizácie bol schválený obecným/mestským zastupiteľstvom dňa 5.2.2015

## **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

Po 31. decembri 2016 nastala udalosť, ktorá si vyžaduje zverejnenie:

Mesto ako zriaďovateľ Mestskej Polikliniky Dubnica nad Váhom založilo akciovú spoločnosť zo spoločnosťou UNIPHARMA a.s. za účelom prevádzkovania Mestskej Polikliniky Dubnica nad Váhom v roku 2016 a nasledujúcich.