

Poznámky**k 31.12.2017****ČI I.****Všeobecné údaje****1/Identifikačné údaje**

a/ Psychiatrická liečebňa Sučany , Hradiská 23, 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

Ing. Vladimír Husárček– riaditeľ

MUDr. Alena Bubniaková – zástupca riaditeľa, primárka

MUDr. Iveta Miklušicová - primárka

Mgr. Blanka Sakmárová – námestníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť

Ing. Lenka Fioleková – ekonomická námestníčka

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2017 **145.**

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 31.12.2017 v členení na :

A. Neobežný majetok	4 023 503,79
A.I. dlhodobý nehmotný majetok	28 326,92
- - softvér (013) OC	26 381,51
- - drobný dlhodobý nehm.majetok (018) OC	1 945,41
A.II. dlhodobý hmotný majetok	3 872 590,65
- - pozemky (031) OC	57 008,90
- - umelecké diela a zbierky (032) OC	3 940,12
- - stavby (021) OC	3 413 605,44
- - samost. hnutel'. veci a súbory (022)	398 036,19

- - dopravné prostriedky (023) OC	44 106,64
- - drobný dlhodobý HM (028) OC	78 479,58
- - obstaranie dlhodobého HM (042) OC	0,00
B. Obežný majetok	1 269 057,46
B.I. zásoby	18 961,38
- - materiál (112) OC	18 961,38
B.IV. krátkodobé pohľadávky	495 083,45
- - odberatelia (311) OC	495 083,45
- - pohľadávky voči zamestnancom (335) OC	0,00
B.V. finančné účty	755 012,63
- - pokladnica (211) OC	2 794,04
- - ceniny (213) OC	0,00
- - bankové účty (221) OC	752 218,59
C. časové rozlíšenie na strane A	4 385,09
- - náklady budúcich období (381)	4 385,09
B. záväzky	1 212 445,95
B.I. rezervy	31 900,00
- - rezervy zákonné krátkodobé (323)	31 900,00
B.II. zúčtovanie medzi subjektami VS	647 783,88
- - zúčtov.transferov ŠR (353)	647 783,88
B.III. dlhodobé záväzky	308 134,19
- - záväzky zo sociál.fondu (472)	2 885,28
- - iné záväzky (379)	305 248,91
B.IV. krátkodobé záväzky	224 627,88
- - dodávatelia (321)	34 036,33
- - zamestnanci (331)	105 730,40
- - zúčtovanie s orgánmi.soc .a zdrav.poist.(336)	68 375,10
- - daň z príjmov (341)	661,85
- - ostatné priame dane (342)	15 604,20
- - daň z pridanej hodnoty (343)	220,00
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 1.1.2017	20 338,52	(013-18 393,11,018-1 945,41)
+ prírastky	7 988,40	(013-7 988,40)
- úbytky	0,-	
+presuny	0,-	
OC k 31.12.2017	28 362,92	(013-26 381,51,018-1 945,41)
pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2017	20 338,52	(073-18393,11,078-1 945,41)
+ prírastky	0,00	(073-640)
- úbytky	0,00	
+ presuny	0,00	
oprávky k 31.12.2017	20 978,52	(073- 19 033,11,078-1 945,41)
zostatková cena k 01.01.2017	0,00	
k 31.12.2017	7 384,40	(013-7 384,40)

Dlhodobý hmotný majetok

a/ OC k 1.1.2017 023-44106,64,028-79 155,82,031-57008,90,032-3940,12,)	3 997 643,84	(021-3409826,41, 022-403605,95)
+ prírastky	20 989,46	(021-3779,022-17210,43)
- úbytky	22 780,19	(022-22780,19)
+presuny	0,00	
OC k 31.12.2017 023-44106,64,028-78479,58,031-57008,90,032-3940,12	3 995 176,87	(021-3413605,44,022-398036,19,
pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2017 083-38061,48,088-79155,82	2 552 038,43	(081-2047244,98,82-387 576,15,
+ prírastky 083-4572,00)	103 170,00	(081-93842,00,082-4756,00,
- úbytky	17 211,88	(082-16535,64,083-676,24)
+presun	0,00	
oprávky k 31.12.2017 083-42633,48,088-78479,58)	2 637 996,55	(081-2141086,98,082-375796,51
zostatková cena k 1.1.2017 023-6045,16,031-57008,90,032-3940,12)	1 405 605,41	(021-1362581,43,022-16029,80,
zostatková cena k 31.12.2017 023-1473,16,031-57008,9,032-3940,12)	1 357 180,32	(021-1272518,46,022-22239,68,

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 31.12.2016	29 766,47
- materiál (112) stav k 31.12.2017	18 961,38

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 31.12.2016 (311,335)	467 474,93
- po lehote splatnosti k 31.12.2016 (311,335)	0,00
- do lehoty splatnosti k 31.12.2017 (311,335)	495083,45
- po lehote splatnosti k 31.12.2017 (311,335)	0,00

3/ Finančný majetok

- pokladnica (211) stav k 31.12.2016	2 095,46
- BÚ (221) stav k 31.12.2016	617688,29
- pokladnica (211) stav k 31.12.2017	2 794,04
- BÚ (221) stav k 31.12.2017	752 218,59

Finančný majetok je bez záložného práva.

5/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období (381) stav k 31.12.2016	3700,74
stav k 31.12.2017	4 385,09

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

- nevysporiadaný výsledok hospodárenia	1 316 161,44
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	99 685,32
Vlastné imanie celkom k 31.12.2017	1 415 846,76

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

a/ záväzky podľa doby splatnosti v nasledovnej štruktúre:

1. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2016	255 798,33
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2016	0,00
2. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2017	224 627,88
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2017	0,00
3. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2016	278 551,30
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2016	0,00
4. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2017	308 134,19
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2017	0,00

b/ 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

záväzky k 31.12.2017

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 31.12.2016 694 523,38

zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2017 647 783,88

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa položiek

	2016	2017
rezervy zákonné krátkodobé	0,00	0,00
zúčtovanie transferov ŠR	694 523,88	647 783,88
záväzky zo sociálneho fondu		
stav k 1.1.	2 218,28	586,84
tvorba sociálneho fondu	13 924,97	15 399,19
čerpanie sociálneho fondu	15 556,41	13 100,75
stav k 31.12.	586,84	2 885,28
iné záväzky (depozitný účet pacient.peňazi	277 964,46	308 134,19
dodávateľa	77 887,89	34 036,33
zamestnanci	85 038,93	105 730,40
zúčtov.s orgánmi soc. a zdr.poist.	74 947,72	68 375,10
daň z príjmov	0,00	661,85
ostatné priame dane	17 923,79	15 604,20
daň z pridanej hodnoty	0,00	220,00
výnosy budúcich období	13 071,71	9 678,56

d/ Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období	stav k 31.12.2016	13 017,71
	stav k 31.12.2017	9 678,56

Čl.V.

Informácie o výnosoch a nákladoch

Tržby

Číslo Účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predch. účtov.obdobie
602	Tržby z predaja služieb	3 057 933,43	2 963 707,67
622	Aktivácia vütroorg. služieb	20 228,33	16 472,55
641	Tržby z predaja DNM a DHM	0,00	0,00
648	Ostat.výnosy z prev.činn.	44 196,39	33 601,03
652	Zúčtov.zákon.rezerv z prev.čin.	0,00	45,00
662	Úroky	70,33	68,17
682	Výnosy z kap.transferov zo ŠR	46 740,00	34 725,00
	Tržby celkom	3 169 168,48	3 048 619,42

Náklady

Číslo Účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predch. účtov.obdobie
501	Spotreba materiálu	369 749,27	371 448,80
502	Spotreba energie	131 394,25	136 182,40
511	Opravy a udržiavanie	15 249,69	111 358,44
512	Cestovné	362,11	1 035,13
513	Náklady na reprezentáciu	216,38	256,74
518	Ostatné služby	73 375,80	100 794,93
521	Mzdové náklady	1 715 703,18	1 543 048,00
524	Zákonné soc. poistenie	584 866,73	530 707,75
525	Ostatné sociálne poistenie	14 363,40	13 334,65
527	Zákonné sociálne náklady	48 469,00	42 472,30
532	Daň z nehnuteľností	2 695,05	3 160,04
538	Ostatné dane a poplatky	58,00	136,77
548	Ostat.náklady na prev.čin.	653,38	1 321,61
551	Odpisy dlhodob.HMaNM	103 810,00	86 988,10
568	Ostatné finanč.náklady	5 883,04	4 936,55
591	Splatná daň z príjmov	675,05	15 695,28
	Náklady celkom	3 069 483,16	2 946 510,19

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

=0=

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	2 848 280,00	2 999 798,00
46	223003 - za stravné	14 000,00	17 076,00
46	212003 - prenájom budov	4 000,00	6 136,00
46	292027 – ostatné príjmy	370 000,00	53 638,00

*(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	1 436 200,00	1 357 590,00
46	612-príplatky	280 000,00	247 214,00
46	613-náhrada za PP	24 000,00	3 743,00
46	614-odmeny	81 000,00	78 147,00
46	621-poistné do VŠZP	143 000,00	132 100,00
46	623-poistné do ostat. ZP	37 600,00	37 535,00
46	625-poistné do SP	453 800,00	421 843,00
46	627-príspevok do DDP	15 000,00	14 510,00
46	631-cestovné náhrady	3 000,00	2 321,00
46	632-energie,voda,komunik.	198 700,00	163 583,00
46	633-materiál	413 100,00	382 479,00
46	634-dopravné	4 000,00	5 375,00
46	635-rutinná a štand. Údržba	70 150,00	51 508,00
46	637-slужby	76 730,00	69 752,00