

Dodatok správy nezávislého audítora štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2017, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o., ku ktorej sme dňa 23.3.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov(International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu

nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Senica, 9.mája 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658



VÝROČNÁ SPRÁVA

Polikliniky Senica n.o.

k 31.12.2017

Predkladá: Ing. Alena Kovačičová
riaditeľka

.....
[Signature]

Správu prerokovala Správna rada na svojom zasadnutí dňa

.....
9. 4. 2018

Uznesenie číslo

.....
1/2018

Predseda správnej rady: MUDr. Jozef Gembeš

.....
[Signature]

Obsah

I. Základné údaje	2
II. Predmet činnosti	4
III. Ľudské zdroje – personalistika	10
IV. Mzdy a zákonné sociálne náklady	14
V. Ekonomická analýza	17
- Výkaz ziskov a strát (výsledovka)	21
- Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov a účt. závierka	23
VI. Záver	26

I. Základné údaje

Organizácia bola založená za účelom poskytovania zdravotnej starostlivosti ambulantne formou primárnej, sekundárnej a následnej zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení pre všetkých záujemcov, čo predstavuje jej hlavnú činnosť.

Vedľajšiu činnosť vykonáva na základe Živnostenského listu a Rozhodnutia o vydaní povolenia na poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární.

Názov organizácie: Poliklinika Senica n.o.

Sídlo organizácie: Sotinská 1588. Senica, 905 01

Identifikačné číslo organizácie: 36084212

Daňové identifikačné číslo: 2021701154

Zakladateľ organizácie: Mesto Senica, so sídlom Štefánikova č.1408/56
905 01 Senica, IČO: 00309974

Založenie organizácie: Notárskou zápisnicou zo dňa 31.10.2002

Registrácia organizácie: Krajským úradom v Trnave dňa 3.12.2002
pod č. VVS/NO-12/2002

Peňažný vklad zakladateľa: 331,93 € t.j. 10.000,- Sk

Orgány organizácie:

mestským zastupiteľstvom bola v zmysle Štatútu neziskovej organizácie schválená správna rada v zložení:

Správna rada (SR): Gembeš Jozef, MUDr., poslanec, predseda SR

Branislav Grimm, Mgr., primátor

Elena Valášková, Ing., poslankyňa

Mária Richterová, MUDr., lekárka

Peter Valášek, MUDr., lekár

Roman Sova, Ing., poslanec

Jana Knošková, Bc., zdravotná sestra

Dozorná rada (DR): Emília Wágnerová, Ing., predseda DR

Lubica Vyletelová, Ing., poslankyňa

Ján Hurban, Ing., zástupca primátora do 14.11.2017

PharmDr. Lucia Blažeková od 15.11.2017

Riaditeľ: Alena Kovačičová, Ing., štatutárny orgán

Zástupca riaditeľa: Eva Volková, Mgr.

Odborný zástupca: Adrián Nečas, MUDr.

Odborný zástupca v odbore rádiológia: Juraj Grebáč, MUDr.

Odborný zástupca v odb.klin.bioch: František Štefanec, RNDr.

Odborný zástupca klin.imun.a alerg.: Darina Kozáková, RNDr.

Odborný zástupca pre lekárenské sl.: Lucia Blažeková, PharmDr.

Začiatok poskytovania zdrav. služieb: 1. marec 2003

V zmysle štatútu zasadá Správna rada 4 x ročne. Na zasadnutia sú vždy prizvaní členovia dozornej rady a riaditeľka Polikliniky.

Právne skutočnosti, ktoré nastali v roku 2017

Notársky úrad:

Notárska zápisnica Osvedčenie vyhlásenia o splnení podmienok pre zápis do registra určených právnických osôb na prijímanie 2 % podielu zaplatenej dane z príjmu za zdaňovacie obdobie roku 2017 zo dňa 24.11.2017.

Zápis do registra partnerov verejného sektora podľa Zákona č.315/2016 Z.z. dňa 11.7.2017.

Zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok na internetovej stránke www.poliklinikase.sk sa uskutočňovalo v zmysle právnych noriem 546/2010 Z.z. a 382/2011 Z.z. a následných úprav.

II. Predmet činnosti

A. HLAVNÁ ČINNOSŤ ORGANIZÁCIE

Hlavná činnosť organizácie je poskytovanie zdravotníckych služieb ambulantne a s tým súvisiacich činností.

AA. Poskytovanie zdravotníckych služieb ambulantne pre poistencov zdravotných poisťovní

Zdravotná starostlivosť bola poskytovaná pacientom na základe zmlúv so zdravotnými poisťovňami: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s., Dôvera, a.s. a Union, a.s.

Objemu výkonov (v euro), zdravotné poisťovne spolu 632 836 euro:

z toho:

- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s. (74,25 %) objem výkonov v euro nárast o 1,18 %)
- Dôvera, a.s. (22,26 % objem výkonov v euro pokles o 0,89 %)
- Union, a.s. (3,49 % objem výkonov v euro pokles o 0,29 %)

1. v primárnej zdravotnej starostlivosti (LSPP pre deti a dorast a LSPP pre dospelých)
2. v sekundárnej zdravotnej starostlivosti (odborné ambulancie)
3. v spoločných liečebných a vyšetrovacích zložkách (SVLZ – biochemické laboratórium a rádiologické pracovisko)

Počet ošetrovaných pacientov a vyšetrení za rok 2017:

Pracovisko	Počet ošetrovaných pacientov	Lekár, ost. VŠ zdrav. prac., odb. zást.	Výkony v bodoch	Poznámka
LSPP pre dospelých, deti a dorast	5 946	MUDr. Nečas	2 782 170	
Chirurgia	7 079	MUDr. Krajčovič	4 535 167	
Klinická onkológia	2 841	MUDr. Nečas	1 253 189	
Odborné amb. spolu	15 866		8 570 526	
Rádiológia	16 440	MUDr. Grebáč	8 922 331	
Klinická biochémia a imunológia	57 271	RNDr. Štefanec	66 298 854	
Spolu SVLZ	73 711		75 221 185	
POLIKLINIKA	89 577		83 791 711	

V roku 2017 neprišlo v pracoviskách polikliniky k žiadnej zmene u lekárov.

Zmeny na LSPP:

Dňa 27. 12. 2017 uzatvorila Poliklinika Senica n. o. novú Zmluvu o zabezpečení výkonu LSPP pre dospelých s MUDr. Marekom Tejralom s účinnosťou od 1. 1. 2018.

1. Zabezpečovanie liečebno-preventívnej a následnej ambulantnej zdravotnej starostlivosti

Zmena

Nenastala zmeny v počte, štruktúre a zameraní ambulancií a zdravotníckych pracovísk prevádzkovaných našou organizáciou oproti roku 2016.

Objem výkonov a počet ošetrovaných pacientov v porovnaní s rokom 2016:

Napriek tomu, že bol celkový počet pacientov vyšetrených a ošetrovaných na našich pracoviskách o 2 196 vyšší ako v predchádzajúcom roku, bodová hodnota vyšetrení akceptovaná zdravotnými poisťovňami bola o 7 424 657 nižšia než v roku 2016, čo sa prejavilo negatívne v príjme od ZP, ktorý bol v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 nižší o 41 897 euro, pričom štruktúra pracovísk a počet zdravotníckych pracovníkov sa nezmenil.

Podnájomníci Polikliniky Senica n.o. - neštátne zdravotnícke zariadenia – prevádzkovali tieto ambulancie:

8 ambulancií všeobecného lekárstva (MUDr. Častven-KAHEPA, s.r.o., MUDr. Marta Krajčovičová, s.r.o., MUDr. Kovačič-LEKO SK, s.r.o., MUDr. Mizerák-MIDOC, s.r.o., MUDr. Potúček, MUDr. Švárna-SLOVMEDIC, s.r.o, MUDr. Timeková-T-Medical, s.r.o., MUDr. Rybníkárová-PROVIMED, s.r.o.)

7 ambulancií detského lekárstva (MUDr. Blažeková-PEDIATER KB, s.r.o., MUDr. Markovičová – Medmarko, s.r.o., MUDr. Lidajová-PEDIATER, s.r.o., MUDr. Plánková-DA JMM, s.r.o., MUDr. Richterová, zároveň alergologická amb.pre deti-PEDOALERGO, s.r.o., MUDr. Šimeková, MUDr. Šulek, (zároveň detská kardiológia)

3 stomatologické ambulancie (MUDr. Gašparová – Dental BB, s.r.o. – od 1.8.2017, do 31.7.2017 ako PB Dent, s.r.o., MUDr. Čulen a MUDr. Guzyová)

2 interné ambulancie (MUDr. Guzy, MUDr. Kaletová- MUDr. Kaletová, s.r.o. – skončila k 31.1.2017)

1 chirurgickú ambulanciu (MUDr. Hyža-CHIRSEN, s.r.o.)

- 1 endokrinologickú ambulanciu (MUDr. Wolfová-WENDOS, s.r.o.)
- 2 urologické ambulancie (MUDr. Šulcová-Šulcová, s.r.o., MUDr. Gembeš-UROSEN, s.r.o.)
- 1 ambulancia pneumológie a fúzeológie (MUDr. Mihálová – PLUCA s.r.o.)
- 1 dermatovenerologickú ambulancia (DERMAMIX, s.r.o. MUDr. Ráčková, ambulanciu prevzala MUDr. Kučerová)
- 1 ortopedickú ambulanciu (MUDr. Pružinec-MUDr. PRUŽ, s.r.o.)
- 2 gynekologické ambulancie (prevádzkovateľ ambulancie Dana Gašparíková - MUDr. Kurinská, s.r.o. a MUDr. Živica-SEGYN, s.r.o.)
- 1 reumatologickú ambulanciu (MUDr. Krpčiar)
- 1 ultrasonografickú ambulanciu (MUDr. Roháriková-HOSSON, s.r.o.)
- 1 ambulanciu klinickej imunológie a alergológie Alergológia Senica, s.r.o. (MUDr. Nebusová skončila 31.8.2017, pacientov prevzala MUDr. Mária Richterová a MUDr. Zora Landlová)
- 1 ambulanciu klinického psychológa (Mgr. Kyselíková-EQIULIBRIUM, s.r.o.)
- 1 ambulanciu klinickej logopédie (PaedDr. Kožíšková)
- 1 denzitometrickú ambulanciu (MEDIEKOS LABOR, s.r.o.)
- 1 ambulanciu v špecializačnom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia (MUDr. Valášek)
- 1 ambulanciu anesteziológie a intenzívnej medicíny (MUDr. Pražienková –MUDr. Danko Pražienková, s.r.o.)
- 1 stomatologické rádiologické pracovisko (PHARMACY-HC, spol. s r.o., Prešov)
- 1 amb. zubnej hygieny (Koláriková)
- 1 agentúru domácej ošetrovateľskej starostlivosti (ADOS-4LIFE, s.r.o. - Mgr. Flamík)
- 3 stomatologické laborantky - zubná technika (Surová, Búzková, Jurigová)
- 1 záchranná zdravotná služba (LSE - Life Star Emergency, s.r.o.)

Ďalšie prevádzky podnájomníkov: Protetika, dopravná zdravotná služba EMOTRANS, JI V, spol. s.r.o. zabezpečujúca bufet a stravovanie v jedálni, MIMA PLUS, s.r.o. - predaj čajov a doplnkov výživy, Air live, s.r.o. od 1.9.2017, zaoberá sa zdravým životným štýlom, bt medical, s.r.o. od 1.11.2017 - zdravotnícke materiál.

Dostupnosť zdravotníckeho zariadenia zabezpečovala MHD, dopravná zdravotná služba EMOTRANS, s.r.o. a asistenčná a dopravná služba SČK.

Na základe Dohody o vzájomnej spolupráci so Slovenským červeným krížom pokračovala činnosť asistenčnej a prepravnej služby SČK. Asistentky vykonávali činnosti zamerané na pomoc pacientom a návštevníkom pri orientácii v budove, zabezpečovali sprevádzanie pacientov do ambulancií, poskytovali pomocné zdravotné služby v súlade s odbornou spôsobilosťou. Táto služba bola pacientmi a návštevníkmi polikliniky hodnotená veľmi pozitívne.

2. Materiálne, technické a softvérové zabezpečenie pracovísk

Diagnostická, liečebná a ostatná technika obstaraná v roku 2017:

Diagnostická a liečebná technika nebola zakúpená.

Ostatné:

3 fiškálne tlačiarne do lekárne	967,50 €
kopírovací stroj (služba pacientom)	491,67 €
tlačiareň na LSPP	177,67 €
výmena serverov v telef.ústredni	1 516,12 €
klimatizácia do strojovne výťahov	2 074,-- €
kuchynská linka	339,99 €
automatická práčka	231,83 €
3 boxy na prevoz nebezpečného odpadu	509,56 €
automatická práčka pre upratovačky	231,83€
zametací stroj na údržbu (z 2 %)	307,54 €
chladnička na onkologickú amb.	148,-- €

Opravy, revízie a udržiavanie zariadení a budovy:

Pravidelné opravy a udržiavanie boli v celkovej sume 45 470 €. Z toho zdravotnícka technika 11 470 € a ostatné 34 000 € (vozový park, výťahy, výmena 1/3 požiarnych uzáverov, osvetlenie v budove, núdzové zdroje, vzduchotechnika, automatické dvere, elektroinštalácia, sťahovacie mreže, kanalizácia a pod.). Revízie a odborné prehliadky 10 200 euro. Revízie, opravy a udržiavanie spolu 55 670 €. V roku 2016 boli náklady na opravy, revízie a udržiavanie spolu 35 424 euro, teda o 20 246 euro menej.

Uskutočnila sa II. etapa opravy strechy v celkovej sume 16 565 € (bez DPH).

AB. Poskytovanie zdravotníckych služieb požadovaných právnickými a fyzickými osobami

- na žiadosť pacientov
- na žiadosť pracovných zdravotných služieb pre zamestnávateľov
- pre políciu
- iné

Tieto zdravotnícke výkony boli spoplatňované.

B. VEDĽAJŠIA ČINNOSŤ ORGANIZÁCIE PODNIKATEĽSKÁ

Vedľajšia činnosť organizácie sú činnosti vykonávané na základe živnostenského listu a Rozhodnutia Trnavského samosprávneho kraja pre verejnú lekáreň:

BA. Poskytovanie služieb v zmysle živnostenského listu

V roku 2017 boli vykonávané činnosti: podnájom nebytových priestorov a s tým spojené služby pre podnájomníkov, administratívne práce, zabezpečovanie sprostredkovania poštových služieb, vytváranie súborov údajov stomatológov pre automatizované spracovanie dát pre zdravotné poisťovne, podnájom hnutel'ného majetku, sprostredkovanie výkonov spojov, internet, zabezpečovanie prania odevov a bielizne, zabezpečovanie likvidácie tuhého komunálneho odpadu, zabezpečovanie likvidácie nebezpečného odpadu vrátane prevádzkovania zariadenia na zber odpadov, upratovacie služby, agendy jednoduchého účtovníctva, vedenie agendy podvojného účtovníctva iných neziskových organizácií, vedenie agendy podvojného účtovníctva spoločností s ručením obmedzeným a mzdovej agendy. Kopírovanie dokladov je služba dôležitá pre pacientov. Trikrát po 4 hodiny v týždni ju robia nezamestnaní, ktorých poskytol Úrad práce sociálnych vecí a rodiny, v ostatnom čase pracovníčky administratívy.

BB. Verejná lekáreň

Poskytovala služby pacientom na vysokej úrovni, širokým sortimentom liekov vydávaných na lekárske predpis aj na voľný predaj, farmaceutických prípravkov, pomôcok a doplnkového tovaru na voľný predaj. V lekární bol inštalovaný ďalší, výkonnejší POS terminál Slovenskej sporiteľne na platby debetnými a kreditnými kartami a bezdotykovými platobnými kartami.

Pri nákupe doplnkového tovaru sa prostredníctvom vernostných kariet evidujú 3% z nákupu do konta konkrétneho klienta. Naakumulovanú sumu použije klient na nákup doplnkového tovaru.

Pokračovala spolupráca so spoločnosťou PHARMOS, a.s. Nitra, ktorá založila združenie lekární „mojalekaren“ za účelom zvýšenia konkurencieschopnosti a ziskovosti. Jedná sa o marketingový odbytový systém, v ktorom poskytovateľ franchisingu PHARMOS, a.s. dodáva produkty pod značkou „mojalekaren“ (napr.vitamíny a iné voľnopredajné tovary) za priaznivé ceny pre klientov.

V lekární pokračovalo pečenie bezlepkového chleba pre celiatikov - táto služba pacientom sa stretla s veľmi pozitívnym ohlasom. Zároveň sa zvýšil záujem o ostatné dietetické potraviny. Bola rozšírená ponuka pre celiatikov o chladené výrobky. Lekáreň sa sústredila na ponuku bio potravín a racionálnu výživu a špeciálne výživové doplnky pre onkologických pacientov. Snahou lekárne je nielen poskytovať široký sortiment liekov, ale aj kvalitných doplnkových tovarov.

V spolupráci s farmaceutickými a inými firmami podporujeme edukačné a edukačno-preventívne projekty:

- pre včasné zachytenie chronického žilového ochorenia
- predvádzanie a používanie rôznych typov tlakomero
- ochorenia dýchacieho ústrojenstva meraním metódou spirometria, pod dohľadom odborného lekára
- objasňovanie princípu generík
- predvádzacia akcia na praktické použitie niektorých typov zdravotníckych pomôcok
- poradenstvo pacientom personálom lekárne

Zavádzanie e-receptov prinieslo veľa problémov napr. zdĺhavosť expedície liekov, nesnímateľné čiarové kódy, blokovanie PC. Postupne sa systém dolad'oval. Pre našu organizáciu to znamenalo obstarat' novú techniku a software v hodnote vyše 5 tisíc euro.

III. Ľudské zdroje – personalistika

Evidenčný počet zamestnancov Polikliniky Senica n. o. vo fyzických osobách a prepočítaný evidenčný počet k 31.12.2017:

Poliklinika Senica n. o.	Evidenčný počet	Prepočítaný počet
Lekári + ost. VŠ zdrav.	4	2,6
Sestry	5	5
Laboranti OKB	6	6
Technik RTG	3	3
Laboranti farmac.	4	4
Farmaceuti	3	3
Sanitári lekárne	2	2
Odbor zdrav. spolu	27	25,6
• z toho ženy	23	23
THP	8	8
Vodiči	2	2
Prevádzka	5	5
Upratovačky	11	8,225
Zamestnanci spolu	53	48,825
z toho ženy	43	40,225

Organizácia zamestnávala 4 pracovníkov so zdravotným postihnutím. Z toho:

- so ZŤP I – Bačovská, Jánošíková, Šefčíková A.
- so ZŤP II (nad 70%) -- Ravasová V.

Iné zmluvné vzťahy v priebehu roka 2017:

Dohody o vykonaní práce	15
- zdravotníci (poskytovanie zdravotnej starostlivosti)	8
- iné (zastupovanie upratov., kuriči, zastupovanie ost. prevádzkových pracovníkov, registratúra, revízia zariadení)	7
Dohody o pracovnej činnosti	4
- zdravotníci (poskytovanie zdravotnej starostlivosti)	3
- iné (upratovačky, kuriči, verejné obstarávanie)	1
Dohody o brigádnickej práci študentov:	1
- na poskytovanie zdravotnej starostlivosti	1
Zmluvy uzatvorené v zmysle Obč. zákonníka	1
Zmluvy uzatvorené v zmysle Obch. zákonníka	27
z toho:	
Zmluvy uzatvorené v zmysle Obč. zákonníka – audítorka	1

Personálne zmeny:

Počas roka 2017 neprišlo k výrazným zmenám v počte zamestnancov Polikliniky Senica n. o. Jednotlivé pracovné miesta sú stabilizované a nebolo evidované v priebehu roka žiadne voľné pracovné miesto. Zmeny na jednotlivých postoch boli len z dôvodu ukončenia pracovného pomeru na dobu určitú. Na materskú ani rodičovskú dovolenku nenastúpila ani jedna zamestnankyňa.

V roku 2017 bol priznaný starobný dôchodok 1 zamestnankyni.

Január 2017

1. Viera Jánošíková – zvýšený úväzok z 0,75 na 0,775

Máj 2017

1. Jozef Riedl – začiatok PP od 15.5.2017 – prevádzkový pracovník v úväzku 1,00
2. Marián Kubinec – ukončený PP k 31.5.2017
3. Jozef Mráz – zmena zaradenia od 15.5.2017 – z údržbár, kurič na vodič MV

Jún 2017

1. Ľudmila Točíková – začiatok PP od 1. 6. 2017 – upratovačka v úväzku 0,75
2. Milan Petrovič – ukončenie PP k 30.6.2017 – spojovateľ v úväzku 0,40

September 2017

1. Elena Krátka začiatok PP 4.9.2017 – upratovačka v úväzku 0,40

November 2017

1. Marián Kubinec – začiatok PP od 1. 11. 2017 – údržbár a kurič ÚK v úv. 1,00

Ďalšie vzdelávanie pracovníkov

Vedenie Polikliniky Senica n. o. kladie veľký dôraz na zabezpečenie celoživotného vzdelávania svojich zamestnancov a to z pochopiteľného dôvodu prevencie potenciálneho poškodenia pacienta. Svoj záväzok sleduje najmä formou vypracovávania každoročných „Plánov vzdelávania“, ich napĺňanie sleduje pravidelne formou „Zhodnotenia vzdelávacej aktivity“, na ktorých sa jednotliví zamestnanci zúčastňujú .

V roku 2017 si nezvyšoval kvalifikáciu štúdiom popri zamestnaní v I. a II. stupni vysokoškolského štúdia ani jeden zamestnanec.

Hodnotenie sústavného vzdelávania zdravotníckych pracovníkov vykonáva u sestier Slovenská komora sestier a pôrodných asistentiek u ostatných zdravotníckych pracovníkov Slovenská komora medicínsko-technických pracovníkov v 5-ročných cykloch. V prípade zistenia nedostatkov pri hodnotení sústavného vzdelávania pracovníkov si kladie Poliklinika Senica n. o. za úlohu vytvoriť podmienky na ďalšie vzdelávanie zdravotníckych pracovníkov a to formou

spolupráce s komorami a so Slovenskou zdravotníckou univerzitou v Bratislave, čím sa snaží prispievať ku skvalitneniu poskytovanej zdravotnej starostlivosti.

Tabuľka vyhodnotenia sústavného vzdelávania

Titl., meno a priezvisko	Funkcia	Pracovisko	Hodnotiace obdobie	Dátum hodnotenia	Výsledok hodnotenia
Elena Ivánková	sestra	LSPP	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Mgr. Jana Marečková	sestra	LSPP	07-09/2015	5. 11. 2015	splnila
Lucia Peričková	sestra	LSPP	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Mgr. Jana Šimková	sestra	LSPP	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Lubica Fojtíľnová	sestra	Chirurgická ambulancia	2010-2015	29.2.2016	splnila
MUDr. Jozef Krajčovič	chirurg	Chirurgická ambulancia	2011-2015	25.4.2016	splnil
RNDr. František Štefanec	vedúci pracovník	KB	2010-2015	17.4.2015	splnil
Dana Bobeková	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Andrea Gáthová	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Viera Mikušovičová	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Miriám Plešová	laborant	KB	2010-2015	31.8.2015	splnila
Elena Šeligová	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Bc. Lýdia Sládková	technik	RTG	2011-2016	18.2.2016	splnila
Bc. Lubica Švrčková	technik	RTG	2011-2016	18.2.2016	splnila
Bc. Miroslava Zuščíková	technik	RTG	2011-2016	7.1.2016	splnila

Zdravotnícki pracovníci boli taktiež preškolení v študijnom programe sústavného vzdelávania „Neodkladná podpora životných funkcií“ dňa 29. 5. 2017 a 6. 9. 2017 v zasadačke polikliniky.

Dňa 27. 2. 2017 a 15. 5. 2017 sa uskutočnilo opakované pravidelné školenie vodičov a vodičov referentov. Školenie vykonal Ján Haba, Dojč a školenia sa zúčastnili 4 zamestnanci.

Pred nástupom do zamestnania vykonávame zaškolenie zamestnancov v oblasti BOZP a PO. Školenie je vykonávané na základe zmluvy p. Ľubomírom Buchtom technikom BOZP a Gabrielou Buchtovou – technikom PO. Dňa 8. 11. 2017 a 21. 11. 2017 sa uskutočnilo v zasadačke polikliniky pravidelné školenie z oblasti BOZP a PO všetkých zamestnancov polikliniky. Na školení prebiehalo aj overenie vedomostí z predpisov o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci. Na zníženie zdravotného rizika pravidelne prideliujeme zamestnancom ochranné pracovné pomôcky a trváme na ich dôslednom používaní.

Administratívni a prevádzkoví pracovníci (kuriči ÚK) sa zúčastňujú školení a seminárov priebežne a to v súlade s novelizáciou zákonných predpisov a noriem.

Oznamovanie protispoločenskej činnosti

Zákomom NR SR č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti bola upravená ochrana zamestnancov pred prípadnými postihmi za oznámenie kriminality alebo inej protispoločenskej činnosti a povinnosti zamestnávateľov pri prijímaní takýchto podaní.

Zodpovednou osobou pre oznamovanie protispoločenskej činnosti v Poliklinike Senica n. o. je Mgr. Eva Volková, ktorá vypracovala Internú smernicu o prijímaní a vybavovaní podnetov protispoločenskej činnosti, ktorá je platná a účinná od 2. 1. 2015. Všetci zamestnanci boli s touto smernicou oboznámení, je uverejnená aj na webovej stránke polikliniky.

V roku 2017 nebol podaný zamestnancami žiadny oznam o protispoločenskej činnosti.

Sťažnosti

a) podané do Polikliniky Senica n.o. : neboli podané

b) podané na ÚDZS v Trnave: neboli podané

Pacientka p. Emília jediná písomne vyjadrila poďakovanie za ošetrovanie na LSPP.

Starostlivosť o zamestnancov

Chata na Kunovskej priehrade nebola v týždňových cykloch cez prázdniny obsadená. Dôvodom bolo vypustenie vody z priehrady. Pred a po letných prázdninách bola využívaná na víkendové pobyty v menšej miere, než v minulosti. Nie je vhodná na zimný pobyt.

Pre pracovníkov Polikliniky a podnájomníkov bolo v máji na chate usporiadané spoločenské podujatie.

Manažovanie preventívnych prehliadok zamestnancov zabezpečovala zmluvná pracovná zdravotná služba Ensara, s.r.o. Piešťany.

Na stravovanie zamestnancov organizácia vynaložila sumu 20 808 €. Sociálny fond bol vytvorený vo výške 5 295 €.

Zamestnávateľ prispieva zamestnancom na doplnkové dôchodkové sporenie. Za rok 2017 to bolo v celkovej sume 7 176 €.

IV. Mzdy a zákonné sociálne náklady

Mzdové náklady k 31.12.2017 boli skutočne čerpané vo výške 553 279 €, z toho 341 865 € boli mzdy zdravotníckych pracovníkov (61,90 %), ostatní pracovníci 195 001 € (35,35 %) a 15 158 € (2,75 %) bolo vyplatené pracovníkom zamestnaným na dohodu.

Celkový priemerný hrubý príjem v organizácii za rok 2017, vrátane odmien, náhrad a príplatkov bol 947 €. Priemerná mzda v SR bola 944 €.

Priemerný hrubý príjem (prepočítané na úväzok 1,00) vrátane príplatkov, náhrad a odmien v Poliklinike Senica n.o.:

v €

Kategória pracovníkov	k 31.12.2016	k 31.12.2017	Rozdiel rokov 2017- 2016
Lekári (vrátane náhrad) a ost. VŠ v zdrav.	1640,55	1607,93	-32,62
Zdravotné sestry ambulantné	1020,91	1044,59	23,68
Farmaceuti	1886,00	1788,90	-97,10
Laboranti KB a laboranti lekárne	979,33	941,06	-38,27
Technici Rtg	936,03	958,96	22,93
Administratíva (ÚSV)	881,55	893,75	12,20
Administratíva VŠ	1293,40	1345,13	51,73
Prevádzka (manipulač.prac., oper.tel.ústr.,sanitárka, upratovačky, údržbári, skladníčka, vodič hosp. dopr.,)	616,94	636,97	20,03
Priemer za organizáciu	968,01	946,56	-29,62

Vývoj miezd:

Pokles priemerného hrubého príjmu oproti predchádzajúcemu roku bol o 29,62 €.

Rozdiely priemerných miezd oproti roku 2015 neboli dramatické. Najväčšie navýšenie priemerných miezd bolo v VŠ administratíva. Najväčšie zníženie bolo v segmente farmaceuti a laboranti KB a lekárne. Spôsobili to nadčasy, ktoré im boli v roku 2016 vyplatené za práce spojené s prípravou materiálov (kopírovanie dokladov) pre zdravotné poisťovne VŠZP a Dôvera pre účely kontroly.

Mzdy pracovníkov boli stanovené buď internou mzdovou tabuľkou alebo ako zmluvné platy. Mzdy stanovené v internej mzdovej tabuľke majú časť základnú a časť príplatok. Príplatok je nenárokovateľná zložka mzdy.

VÝVOJ PRIEMERNÝCH MESAČNÝCH MIEZD V ORGANIZÁCIÍ:

ROK	Priemerná mesačná mzda v €	Medziročný prírastok/ /úbytok v €	Medziročný prírastok/ /úbytok v %	Prírastok b.r. oproti r.2003 v €	Prírastok b.r. oproti r.2003 o %
2003	406	—	—	—	—
2004	454	48	11,82	48	11,82
2005	534	80	17,62	128	31,53
2006	650	116	21,72	244	60,10
2007	802	152	23,38	396	97,54
2008	854	52	6,48	448	110,34
2009	920	66	7,73	514	126,60
2010	817	-103	-11,20	411	101,23
2011	830	13	1,59	424	104,43
2012	904	74	8,19	498	122,66
2013	911	7	0,77	505	124,38
2014	912	1	0,12	506	124,63
2015	931	19	2,08	525	129,31
2016	968	37	3,97	562	138,42
2017	947	-21	-2,17	541	133,25

VÝVOJ MZDOVÝCH NÁKLADOV V ORGANIZÁCIÍ:

ROK	Skutočne čerpané v €	Medziročný prírastok(+)/ /úbytok (-) v €	Medziročný prírastok(+)/ /úbytok (-) v %	Počet pracovníkov vo fyzických osobách	Počet pracovníkov prepočítané na úväzok 1,0
2003	443 272	—	—	93	87,15
2004	459 337	16 065	3,64	86	77,34
2005	533 659	74 322	16,18	90	83,06
2006	675 563	141 904	26,59	93	84,10
2007	816 604	141 041	20,88	94	83,18
2008	892 850	75 146	9,20	96	84,28
2009	901 101	8 251	0,92	90	79,43
2010	674 612	-226 489	-25,13	67	61,85
2011	651 225	-23 387	-3,47	66	60,19
2012	602 767	-48 458	-7,44	59	53,27

2013	547 194	-55 573	-9,22	55	49,62
2014	538 737	-8 457	-1,54	53	48,01
2015	561 139	22 402	4,16	50	47,30
2016	552 024	-9 115	-1,62	52	47,83
2017	553 279	1255	0,23	53	48,83

Výška príjmu závisela od:

- pracovného zaradenia
- dosiahnutého vzdelania primeraného k pracovnému zaradeniu
- dĺžky praxe
- odmien
- náhrad a príplatkov

Sociálne náklady:

- sociálny fond bol vytvorený vo výške 5 294,60 €. Podstatná časť bola použitá na príspevok na stravovanie zamestnancov. Z celkovej hodnoty stravného lístka 3,80 € hradil zamestnávateľ 2,10 €, zo sociálneho fondu 0,40 € a zamestnanec 1,30 €.
- na dôchodkové doplnkové sporenie zamestnancov bola výška príspevku v celkovej sume 7 175,80 €.
- súčasťou sociálnych nákladov sú náklady spojené s prevádzkou chaty na Kunovskej priehrade.

V. Ekonomická analýza

Poliklinika Senica n.o. bola založená za účelom poskytovania zdravotnej starostlivosti ambulantne formou primárnej, sekundárnej a následnej zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení pre všetkých záujemcov. Svoju činnosť zahájila dňom 1.marca 2003.

Na základe § 21 ods. 4 zákona č.540/2001 Z.z. o štátnej štatistike v z.n.p. bola Poliklinika Senica n.o. v roku 2014 zaradená v štatistickom registri organizácií do sektora verejnej správy. Zaradenie do sektora verejnej správy bolo vykonané v súlade s pravidlami metodiky ESA 2010 platnými v Európskej únii.

Nadväzne na uvedené MF SR novelizovalo znenie Opatrenia č.MF/21513/2012-31, ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy. Na základe uvedeného Opatrenia Poliklinika Senica n.o. bola zaradená do zoznamu ostatných subjektov verejnej správy - skupina A, ktorá je povinná odovzdávať tieto finančné výkazy :

FIN 1a-12 Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy odovzdáva sa mesačne do 26 kalendárnych dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca

FIN 2-04 Finančný výkaz o vybraných údajoch z aktív a pasív subjektu verejnej správy odovzdáva sa štvrťročne podľa stavu k 31.3., 30.6., 30.9. rozpočtového roka do 35 kalendárnych dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca a podľa stavu k 31.12. rozpočtového roka do 10.2. nasledujúceho rozpočtového roka

FIN 5-04 Finančný výkaz o úveroch, emitovaných dlhopisoch, zmenkách a finančnom prenájme subjektu verejnej správy odovzdáva sa štvrťročne podľa stavu k 31.3., 30.6., 30.9. rozpočtového roka do 35 kalendárnych dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca a podľa stavu k 31.12. rozpočtového roka do 10.2. nasledujúceho rozpočtového roka

Od 01.01.2016 je organizácia povinná odovzdávať aj tieto finančné výkazy:

FIN 3-04 Finančný výkaz o finančných aktívach podľa sektorov k 31.3., 30.6., 30.9. a 31.12.

FIN 4-04 Finančný výkaz o finančných pasívach podľa sektorov k 31.3., 30.6., 30.9. a 31.12.

Zaradením do sektora verejnej správy vzniká Poliklinike Senica n.o. povinnosť postupovať v zmysle príslušných ustanovení zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., ktoré upravujú povinnosti subjektov verejnej správy.

Počet zamestnancov k 31.12.2017 je 53, z toho: zdravotnícki zamestnanci 27 , ne-zdravotnícki zamestnanci 26 . Počiatočný stav k 1.1.2017 bol 52 zamestnancov.

Mzdové náklady boli spolu k 31.12.2017 553 279,31 €, z toho zdravotnícki zamestnanci 338 330,97 €, nezdravotnícki zamestnanci 203 406,12 € a zamestnanci na dohodu 11 542,22 €.

Majetok Polikliniky n.o. bol skontrolovaný riadnou inventarizáciou na základe príkazu riaditeľky. Predmetom inventarizácie k 31.12.2017 bol : neobežný a obežný majetok, vlastné zdroje krytia majetku, účty časového rozlíšenia, operatívna evidencia - podsúvahové účty a platová inventúra zamestnancov.

Výsledky dielčich inventarizačných komisií zhodnotila Ústredná inventarizačná komisia nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok: v obstarávacej cene

stav k 1.1.2017	34 527,70 €
obstaranie DNM / účet 041/	
technické a programové vybavenie lekárne	4 913,10 €
úbytky:	0 €
stav k 31.12.2017	39 440,80 €

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný: v obstarávacej cene

stav k 1.1.2017	1 746 395,11 €
Prírastky	0
Úbytky	0
Vyvolávací automat Mediphot	13 941,41 €
stav k 31.12.2017	1 732 453,70 €

Obežný majetok:

a/ Zásoby: 122 754,76 €

materiál na sklade zdravotnom a všeobecnom k 31.12.2017	3 453,71 €
tovar na sklade lekárne k 31.12.2017	119 406,92 €
tovar na ceste k 31.12.2017	- 105,87 €

b/ Krátkodobé pohľadávky 502 518,78 €
z toho:

Pohľadávky z obchodného styku	47 562,52 €
Ostatné pohľadávky / ZP /	453 191,64 €
Daňové pohľadávky	1 461,78 €
Iné pohľadávky	302,84 €

c/ Dlhodobé pohľadávky 746,02 €

Iné pohľadávky - istina na poštový úver	260,00 €
Škoda na liekoch v lekárni	486,02 €

d/ Finančné účty: 26 693,47 €

z toho:

Pokladnica	8 117,38 €
Ceniny	3 945,60 €
Bežný účet v OTP banke	3 184,66 €
Účet sociálneho fondu v SLSP	226,88 €
Bežný účet v SLSP	10 352,95 €
Účet v Prima banke	0 €
Osob. účet na krytie zodp.za enviromentál. škody	800,00 €
Peniaze na ceste	66,00 €

Vlastné zdroje krytia majetku:

a/ Fondy

Účet 411 - Základné imanie	stav k 31.12. 2017	331,93 €
tvorí peňažný vklad pri založení organizácie		331,93 €

b/ Dlhodobé záväzky

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu	stav k 1.1.2017	567,49 €
tvorba fondu - povinný prídelenie r.2017		5 294,59 €
čerpanie fondu spolu za rok 2017		5 635,20 €
	stav k 31.12.2017	226,88 €

c/ Krátkodobé záväzky	stav k 31.12.2017	928 309,21 €
z toho:		
záväzky z obchodného styku		862 365,74 €
záväzky voči zamestnancom – platy za 12/2017		36 100,03 €
zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia za 12/2017		23 274,60 €
daňové záväzky		6 540,98 €
iné záväzky		27,86 €

d/ Bankové úvery

Zmluva č. 44/002/13 dodatok č.4 -- o kontokorentnom úvere vo výške 100 000 € bola uzatvorená dňa 03.01.2017, základná sadzba je hodnota 12 mesačného EURIBOR + úrokové rozpätie je 7,53 % p. a., splatnosť do 04.01.2018.

Kontokorentný úver v OTP Banka Slovensko a.s. bol otvorený dodatkom č. 4 ku dňu 05.11.2010 a limit povoleného debetného zostatku je 14 500,00 €. Pre rok 2017 zostáva nezmenený v platnosti.

Zmluva o termínovanom úvere č. 44/043/10 - dodatok č. 4 bol uzatvorený dňa 24.9.2012, výška úveru je 70 268,00 €, účel úveru: spolufinancovanie oprávnených nákladov a financovanie neoprávnených nákladov projektu "Rekonštrukcia a modernizácia Polikliniky Senica „. Základná sadzba je hodnota 12 mes. EURIBORU + úrokové rozpätie 7,339 % p. a. Frekvencia úveru : v mesačných splátkach vo výške 976,00 € s výnimkou poslednej splátky, ktorá bude vo výške zostatku úveru. Amortizácia úveru: 25.10.2018.

Stav na účte 461 – dlhodobý bankový úver	k 31.12.2017	13 754,29 €
Stav na účte 231 – bežný bankový úver	k 31.12.2017	26 229,71 €

Časové rozlíšenie

Účet 383 – výdavky budúcich období	stav k 31.12.2017	3 229,87 €
------------------------------------	-------------------	------------

Účtovný stav predstavuje preplatky nájomníkov a vyúčtovanie elektrickej energie v bankomate, ktoré budú vrátené v roku 2018.

Účet 384 - výnosy budúcich období stav k 31.12.2017 412 133,22 €

účtovný stav predstavuje rozdiel medzi prijatými dotáciami a cudzími zdrojmi na dlhodobý majetok a rozpustenie dotácií a cudzích zdrojov vo výške odpisov do výnosov.

Výnosy budúcich období :

Nájom prijatý dopredu	zostatok k 31.12.2017	57,60 €
-----------------------	-----------------------	---------

Obstaranie z cudzích zdrojov z 2%:

Defibrilátor AED G 3			
rozpuštené náklady v roku 2017	194,04 €	zostatok k 31.12.2017	804,02 €

RM Diagnostic – meranie vydých. CO			
rozpustené náklady v roku 2017	118,92 €	zostatok k 31.12.2017	375,30 €

Vozidlo KIA Sportage			
rozpuštené náklady v roku 2017	738,91 €	zostatok k 31.12.2017	704,62 €

Bezodplatne nadobudnutý HM:

NIOX MINO prístroj na meranie vydých. CO			
rozpustené náklady v roku 2017	134,04 €	zostatok k 31.12.2017	657,05 €

Darovaný a bezplatne prijatý majetok (tlačiarne a vodáreň)			
časové rozlíšenie: ročné odpisy	80,58 €	zostatok k 31.12.2017	1 888.05 €

Prístroje zakúpené z dotácie EÚ a ŠR			
časové rozlíšenie: ročné odpisy	93 963,46 €	zostatok k 31.12.2017	262 003,41 €

Zateplenie budovy z dotácie EÚ a ŠR			
časové rozlíšenie: ročné odpisy	1 683,44 €	zostatok k 31.12.2017	111 555,99 €

Rekonštrukcia parkoviska z dotácie EÚ a ŠR

Časové rozlíšenie: ročný odpis	909,16 €	zostatok k 31.12.2017	34 087,18 €
--------------------------------	----------	-----------------------	-------------

účet 385 - príjmy budúcich období	stav k 31.12.2017	1 755,29 €
-----------------------------------	-------------------	------------

účtovný stav predstavuje nedoplatky na nájomnom za priestory a služby vyfakturované v 1/2018.

Podsúvahové účty

Na podsúvahových účtoch je zachytený :

účet 771001 - drobný hmotný majetok	189 119,88 €
účet 771002 - drobný nehmotný majetok	4 440,69 €
účet 773001 - prenájom telefónnej ústredne	17 381,61 €
účet 773002 - prenájatý majetok mesta	3 619 368,59 €
SPOLU k 31.12.2017	3 830 310,77 €

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

<u>Náklady k 31.12. 2017 pred zdanením</u>	<u>3 810 247,72 €</u>
<u>Výnosy k 31.12. 2017</u>	<u>3 748 665,86 €</u>

Výsledok hospodárenia pred zdanením - 61 581,86 €

Náklady k 31.12.2017 po zdanení	3 811 923,15 €
Výnosy k 31.12.2017	3 748 665,86 €

Výsledok hospodárenia Polikliniky Senica n.o. po zdanení - 63 257,29 €

Daň z príjmov:	1 675,43 €
z toho:	
z podnikateľskej činnosti	1 259,58 €
zrážková daň z úrokov	0,13 €
zrážková daň v zmysle § 43 ods.3 pís.o)	
zák. č.595/2003 o dani z príjmov	415,72 €

Výsledok hospodárenia v súvahe:

Účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+, -)	- 73 086,12 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 63 257,29 €

Inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2017 sa uskutočnili v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a neboli zistené k tomuto dátumu žiadne rozdiely.

Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12.2017

Krátkodobé záväzky spolu:	928 309,21 €
z toho:	
v lehote splatnosti	692 903,64 €
po lehote splatnosti / Med-Art, Pharmos- za lieky/	235 405,57 €

Najväčšie záväzky v lehote splatnosti boli voči :

Dodávateľom liekov do lekárne – Med-Artu, Pharmosu a Phoenixu	602 929,56 €
Slov. plynárenský priemysel	3 122,64 €
Slovak Telecom	2 090,88 €
Nemocnica Myjava – likvidácia nebezp. odpadu	3 214,32 €
Zamestnancom výplaty za 12/17	36 100,03 €
Inštitúciám sociálneho zabezpečenia za 12/17	23 274,80 €
Dane / DPH, daň zo mzdy,... / za 12/17	6 540,98 €

Krátkodobé pohľadávky spolu:	502 518,78 €
z toho: v lehote splatnosti	480 034,63 €
po lehote splatnosti (Euro- Building, LP Holding, VŠZP,)	22 484,15 €

Najväčšie pohľadávky v lehote splatnosti boli voči:

Všeobecnej zdravotnej poisťovni	370 445,57 €
ZP Dôvera	72 923,76 €
ZP UNION	8 851,40 €
Ostatní odberatelia	25 149,28 €

I. PODNIKATELSKÁ ČINNOSŤ

Na základe živnostenského listu vydaného OÚ v Senici odborom živnostenského podnikania pod č. živnostenského registra 205-14849 boli v roku 2017 vykonávané činnosti:

automatizované spracovanie dát pre zdravotné poisťovne za zubných lekárov, vedenie mzdovej agendy, vedenie účtovníctva s.r.o., prenájom nebytových priestorov, prenájom hnutel'ného majetku, sprostredkovanie výkonov spojov, kancelárske a sekretárske služby, maliarske a údržbárske práce, zabezpečovanie pranie bielizne, upratovacie služby, zabezpečovanie likvidácie odpadov, prevádzkovanie lekárne od 1.6.2005, vedenie podvojného účtovníctva a miezd pre Zariadenie sociálnych služieb Senica, n. o. od 1.10.2005, Futbalový klub Senica n. o. od 1.9. 2006 a Súkromná škola Skalica n. o. od 1.1. 2006, OOCR Záhorie od 1.8.2013.

Náklady podnikateľskej činnosti v roku 2017	2 981 963,59 €
Výnosy z tejto činnosti	2 987 961,61 €
Výsledok hospodárenia	+ 5 998,02 €
Daň z príjmu z podnikateľskej činnosti	1 259,58 €
Zrážková daň z odb. faktúr	415,72 €

Výsledok hospodárenia vedľajšej činnosti po zdanení +4 322,72 €

II. HLAVNÁ (NEZDAŇOVANÁ) ČINNOSŤ

Náklady hlavnej činnosti v roku 2017	828 284,13 €
Výnosy z hlavnej činnosti	760 704,25 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 67 579,88 €
Zrážková daň z úrokov bankových výpisov	0,13 €

Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2017 bolo vychádzané zo skutočne dosiahnutých nákladov a výnosov Polikliniky Senica n.o. za rok 2016.

NÁKLADY

Skutočné náklady k 31.12.2017 boli pred zdanením 3 810 248 €, čo predstavuje vyjadrené v percentách čerpanie na 101,38 %, rozpočet nákladov vo výške 3 758 384 € bol prekročený o sumu 51 864 €. Náklady po zdanení boli 3 811 923 € a plnenie s daňou je na 101,42 %. Daň z príjmov a zrážková daň je spolu 1 675 €.

Náklady na **spotrebu materiálu** boli vo výške 212 594 € a rozpočet 210 150 €, čo je plnenie na 101,16 %. Najväčšie prekročenie rozpočtu bolo v položkách: lieky 1 594 € a ostatný materiál 2 159 €.

V **spotrebe energií** boli skutočné náklady vo výške 55 138 € a rozpočet 54 800 €, čo je prekročenie o sumu 338 € a v percentách 100,62 %. Prekročenie rozpočtu bolo v spotrebe plynu o sumu 1 355 €.

V položke **tovar v lekárni** bol stanovený rozpočet vo výške 2 380 000 € a nákup tovaru bol realizovaný vo výške 2 427 865 €, rozpočet sa prekročil o 47 865 €, t.j. plnenie na 102,01 %.

V položke **opravy a údržba** sú skutočné náklady 45 810 €, rozpočet 45 470 € sa prekročil o 340 € a plnenie je na 100,75 %. Najväčšia položka bola oprava strechy v čiastke 16 565 €

V položke **cestovné** sa nesplnil rozpočet o čiastku 334 € t.j. plnenie je na 52,29 %.

V položke **ostatné služby** sa celkový rozpočet 131 460 € prekročil celkom o 3 744 €, skutočnosť bola 135 204 €, čo vyjadruje plnenie na 102,85 %. Najväčšie prekročenie je v položke ostatné služby o 4 915 €, mierne prekročenie je v položke služby lekárov v LSPP o 781 €.

Rozpočet **mzdových prostriedkov** 552 500 € bol plnený na 100,14 %, skutočnosť bola 553 279 € a **záonné zdrav. a sociálne poistenie** bolo plnené na 99,35 %.

Rozpočet **dôchodkového doplnkového pripoistenia** vo výške 7 255 € bol plnený na 98,91 %.

Rozpočet **záonných sociálnych nákladov** sa neplnil o 481 €, čo predstavuje plnenie na 98,31 %.

Plnenie rozpočtu v ostatných nákladových položkách (dane a poplatky, DPH, poistné, úroky a ostatné náklady) bolo vyvážené.

VÝNOSY

Skutočne dosiahnuté výnosy k 31.12.2017 boli v sume 3 748 666 € t.j. 99,74 % plnenia z plánovaných výnosov 3 758 384 €, vyjadrené v sume sa rozpočet neplnil o 9 718 €.

Skutočné tržby z predaja služieb boli vo výške 774 253 €, čo je plnenie oproti rozpočtu 791 920 € na 97,77 % a neplnenie je o sumu 17 667 €.

Rozpočet sa prekročil v položke pacientmi platené služby o 6 190 €. Neplnenie rozpočtu je v položke služby poskytované nájomníkom o sumu 3 505 €. V tržbách za zdravotné výkony od zdravotných poisťovní nebol naplnený rozpočet u Všeobecnej ZP o 676 €, u ZP Dôvera o 17 102 € a ZP Union o 3 086 €.

Rozpočet tržieb za predaný tovar v lekárni sa prekročil o 5 048 €, čo predstavuje plnenie na 100,18 %.

V položke ostatné výnosy sa rozpočet 7 304 € plnil celkom na 75,19 %, skutočnosť bola 5 492 €.

Výnosy z prenájmu majetku boli plnené na 105,01 %, rozpočet 91 090 € a skutočnosť 95 658 €.

Celkové plnenie rozpočtu v nákladových i výnosových položkách bolo vyvážené.

Plánovaný hospodársky výsledok pred zdanením 0 €

Hospodársky výsledok vo výkaze ziskov a strát k 31.12.2017 pred zdanením je - 61 582 €

Hospodársky výsledok vo výkaze ziskov a strát a v súvahe k 31.12.2017 po zdanení je - 63 257 €

Daň z príjmu a zrážková daň bola vo výške 1 675 €

Ročná uzávierka bola overená audítormi a neboli zistené závažné nedostatky.

Poliklinika Senica, n.o. má vypracované vnútorné smernice platné od 1.marca 2003 pre oblasť účtovnej evidencie:

smernica pre vedenie účtovníctva

smernica pre obeh účtovných dokladov

smernica pre inventarizáciu majetku

smernica pre evidenciu, odpisovanie a účtovanie majetku

smernica o cestovných náhradách

smernica o zásadách pre tvorbu a účtovanie opravných položiek platná od 1.1.2008

smernicu o tvorbe a používaní rezerv platnú od 1.1.2008

smernica o verejnom obstarávaní

Smernice pre vnútorné predpisy:

štatút

pracovný poriadok

organizačný poriadok

prevádzkový poriadok ambulancií a SVLZ

smernica o poskytovaní OOPP

smernica pre zabezpečenie činnosti škodovej komisie

požiarny štatút

bezpečnostný projekt o ochrane osobných údajov

kolektívna zmluva

Smernice systému manažérstva kvality podľa EN ISO 9001:2000

Dodržiavaním uvedených vnútorných smerníc Poliklinika n.o. zabezpečuje dôslednú kontrolu všetkých výdavkov.

VI. Záver

Napriek tomu, že je hospodársky výsledok za rok 2017 nepriaznivý, bola vykázaná strata po zdanení vo celkovej výške -63 257,29 euro, poskytované zdravotnícke služby neutrpeli na kvalite v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi.

V roku 2017 boli plánované náklady prekročené celkom o 51 854 euro t.j. 1,38 %. Najvyššie prekročenie nákladov bolo v položke tovar v lekárni, prekročenie oproti plánu o 47 865 euro, ale výnosy lekárne sa navýšili len o 5 048 euro oproti plánu. Pri zostavovaní plánu sa vychádzalo z predchádzajúcich období s prihliadnutím najmä na rok 2016, kde pri nákladoch 2 438 675 euro boli výnosy 2 779 028 euro. Prepočet na rok 2017: pri nákladoch 2 427 865 euro by mali byť výnosy vo výške 2 766 702 euro, no skutočnosť bola o 11 654 euro nižšia. Spôsobili to jednak zásahy do prerozdelenia marže medzi poskytovateľmi a zdravotnými poisťovňami ale najmä cenová lieková politika štátu, ktorý priebežne robí tzv. klastráciu liekov mesačne a veľkú klastráciu liekov štvrťročne. Spočíva to v tom, že štát stanovuje ceny liekov ako priemer z položiek 3 najnižších cien konkrétnych liekov v EÚ. To pre nás znamenalo, že za vynaložené 1 euro sa nám znížil príjem z 1,16 euro v roku 2015 a z 1,14 euro v roku 2016 na 1,13 euro v roku 2017. Prakticky to znamená, že pri zníženom koeficiente sa nám znížil príjem pri nákladoch 2 755 048 euro oproti roku 2015 o 73 143 euro a oproti roku 2016 o 24 381 euro. Okrem toho vznikajú straty z toho, že sa lieky nakúpia napr. za 100 euro na konci mesiaca, ale od ďalšieho mesiaca je po klastrácii ich cena stanovená na 92 euro, teda nám vznikla strata -8 euro. Najvyšší koeficient bol roku 2007 a to až 1,19 a od tohto obdobia každý rok klesá. Ďalšou prekročenou nákladovou položkou boli ostatné služby o 4 915 euro.

Výnosy boli oproti plánu nenaplnené o 9 718 euro, t.j. 0,36 %. Vo výnosoch bola nenaplnená položka príjem od zdravotných poisťovní spolu v sume 20 864 euro oproti plánu, pričom počet ošetrovaných pacientov bol o 2 196 vyšší v porovnaní s rokom 2016 ale bodová hodnota vyšetrení akceptovaná zdravotnými poisťovňami bola o 7 424 657 nižšia než v roku 2016, čo sa prejavilo negatívne v príjme od ZP, ktorý bol v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 nižší o 41 897 euro, pričom štruktúra pracovísk a počet zdravotníckych pracovníkov sa nezmenil. V príjmoch od zdravotných poisťovní je položka takzvané „A“ lieky v sume 15 420,69 euro, ktoré boli nakúpené a poisťovne ich v plnej výške uhradili. V nákladoch sa nám premietli do položky lieky, vo výnosoch v položke príjem od ZP. V skutočnosti bol potom príjem za výkony od ZP o túto sumu ešte nižší, teda v sume 617 416 euro. Týka sa to najmä VŠZP. V roku 2016 boli „A“ lieky v sume 4 546,67 euro. Celkové výnosy za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016 boli nižšie o 77 437 euro a celkové náklady boli nižšie o 5 471 euro.

Na záver konštatujeme, že takmer celá suma prekročených nákladov je v položke tovar v lekárni, čo by bolo „priaznivé“ prekročenie, pokiaľ by sa prekročenie v rovnakej miere so ziskom premietlo do výnosov. Na strane výnosov je ich nenaplnenie spôsobené nižším príjmom od zdravotných poisťovní a nižším príjmom v lekárni. Pokiaľ by sa podmienky úhrad zachovali ako v roku 2016, nevznikla by strata.

Od roku 2003, teda za 15 rokov činnosti naša organizácia z vlastných zdrojov investovala do prístrojov a zariadení sumu 987 777 euro a do rekonštrukcie budovy, úpravy priestorov, parkoviska, chaty atď. sumu 537 100 euro, spolu 1 524 877 euro. Nie sú v tom zahrnuté bežné

opravy, revízie a udržiavanie ani bežné prevádzkové náklady. Ďalšie investície boli hradené z nenávratných finančných prostriedkov - eurofondov v celkovej výške 1 032 727,87 euro.

V Senici, 4. apríla 2018

Prílohy:

- 1) Vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2017 -- tabuľka
- 2) Vývoj spotreby a nákladov na energie za obdobie 2005 -- 2017



PRÍLOHY

k správe Polikliniky Senica n.o. za rok 2017

NÁKLADY

2017	P O L O Ž K A	PLÁN 2017	Plán za 1-12/2017	Skutočn. k 31.12.17	Plnenie plán-skut.	% z roč. plánu
	SPOTREBA MATERIALU	210 150	210 150	212 594	-2 444	101,16
	v tom: pohonné hmoty, oleje, mazadlá	3 700	3 700	3 131	569	84,61
	lieky	16 000	16 000	17 594	-1 594	109,96
	OKB materiál	156 000	156 000	155 031	969	99,38
	obvázový a šicí materiál, ostatný SZM	7 100	7 100	7 520	-420	105,92
	ostatný materiál	16 800	16 800	18 959	-2 159	112,85
	údržbársky materiál	900	900	988	-88	109,78
	OOPP zamestnanci a bielizeň	1 000	1 000	819	181	81,90
	drobný materiál	1 600	1 600	1 487	113	92,94
	spotreba DHM /do1700,00 €/	7 050	7 050	7 065	-15	100,21
	SPOTREBA ENERGIE	54 800	54 800	55 138	-338	100,62
	v tom: elektrická energia	31 800	31 800	31 045	755	97,63
	voda	4 000	4 000	3 738	262	93,45
	plyn	19 000	19 000	20 355	-1 355	107,13
	TOVAR V LEKÁRNI	2 380 000	2 380 000	2 427 865	-47 865	102,01
	OPRAVY A UDRŽIAVANIE	45 470	45 470	45 810	-340	100,75
	v tom: zdravotnícka technika	11 470	11 470	11 725	-255	102,22
	ostatné	34 000	34 000	34 085	-85	100,25
	CESTOVNÉ	700	700	366	334	52,29
	NÁKLADY NA REPREZENTÁCIU	1 000	1 000	936	64	93,60
	OSTATNÉ SLUŽBY	131 460	131 460	135 204	-3 744	102,85
	v tom: nájomné za priestory	4 000	4 000	4 000	0	100,00
	telefónne poplatky (vrát.internetu)	16 460	16 460	15 774	686	95,83
	poštovné a ost. výkony spojov	1 800	1 800	1 158	642	64,33
	služby lekárov v LSPP	39 800	39 800	40 581	-781	101,96
	nebezpečný odpad	7 200	7 200	6 103	1 097	84,76
	revízie a odborné prehliadky	10 200	10 200	10 673	-473	104,64
	ostatné služby	52 000	52 000	56 915	-4 915	109,45
	MZDOVÉ NÁKLADY	552 500	552 500	553 279	-779	100,14
	ZÁKONNÉ POISTENIE ZDRAV. A SOCIÁLNE	189 150	189 150	187 926	1 224	99,35
	DŮCHODKOVÉ DOPLNKOVÉ PRIPOISTENIE	7 255	7 255	7 176	79	98,91
	ZÁKONNÉ SOCIÁLNE NÁKLADY	28 525	28 525	28 044	481	98,31
	v tom: odstupné a odchodné	500	500	0	500	0,00
	tvorba sociálneho fondu	4 750	4 750	5 295	-545	111,47
	stravovanie zamestn.	21 125	21 125	20 808	317	98,50
	náhrada za nemoc	2 150	2 150	1 941	209	90,28
	DANE A POPLATKY	5 300	5 300	5 328	-28	100,53
	v tom dane a poplatky	600	600	644	-44	107,33
	TKO	4 700	4 700	4 684	16	99,66
	Uroky	3 300	3 300	3 417	-117	103,55
	POISTNÉ	8 800	8 800	8 117	683	92,24
	DPH	4 200	4 200	4 248	-48	101,15
	ODPISY	123 974	123 974	123 664	310	99,75
	- z toho odpisy projektu EU (551231)	82 461	82 461	82 073	388	99,53
	- z toho odpisy projektu SR (551231)	14 369	14 369	14 483	-114	100,79
	- z toho odpisy projektu z vlast. zdrojov (551233)	6 892	6 892	6 686	206	97,01
	- ostatné odpisy Polikliniky	20 252	20 252	20 422	-170	100,84
	OSTATNÉ NÁKLADY	11 800	11 800	11 136	664	94,37
	S p o l u	3 758 384	3 758 384	3 810 248	-51 864	101,38

12 mes. = 100 %

VÝNOSY

2017	POLOŽKA	PLÁN 2017	Plán za 1-12/2017	Skutočn. k 31.12.17	Plnenie plán-skut.	% z roč. plánu
	TRŽBY Z PREDAJA SLUŽIEB	791 920	791 920	774 253	17 667	97,77
	v tom: za služby poskytované nájomníkom	119 320	119 320	115 815	3 505	97,06
	pacientami platené služby	15 000	15 000	21 190	-6 190	141,27
	VšZP	470 500	470 500	469 824	676	99,86
	Dôvera	158 000	158 000	140 898	17 102	89,18
	Union	25 200	25 200	22 114	3 086	87,75
	ostatné výkony	3 900	3 900	4 412	-512	113,13
	TRŽBY ZA PREDANÝ TOVAR V LEKÁRNI	2 750 000	2 750 000	2 755 048	-5 048	100,18
	POPLATKY ZA SPRAC. RECEPTU V LEK.	19 300	19 300	19 453	-153	100,79
	OSTATNÉ VÝNOSY	7 304	7 304	5 492	1 812	75,19
	v tom: finančný rabat lekárne	0	0	0	0	0,00
	ostatné príjmy	7 304	7 304	5 492	1 812	75,19
	VÝNOSY Z PRENÁJMU MAJETKU	91 090	91 090	95 658	-4 568	105,01
	v tom: priestory v Poliklinike	85 400	85 400	90 132	-4 732	105,54
	parkoviská	1 390	1 390	1 394	-4	100,29
	hnut.majetok (prenájom sanitky,zariad.amb.)	4 000	4 000	3 825	175	95,63
	prenájom za chatu Kunov	300	300	307	-7	102,33
	PRÍSPEVKY, DARY, DOTÁCIE, OST. PRÍJMY	98 770	98 770	98 762	8	99,99
	v tom: prijaté príspevky od iných organ.		0	0	0	0,00
	príspevok 2 % zaplat. dane	1 910	1 910	2 206	-296	0,00
	dotácia zriaďovateľa		0	0	0	0,00
	dotácie projektu EÚ	96 860	96 860	96 556	304	99,69
	ostatné príjmy		0	0	0	0,00
	S p o l u	3 758 384	3 758 384	3 748 666	9 718	99,74

12 mes. =100 %

	Plán k 31.12.2017	Plán k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM	0	0	-61 582
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PO ZDANENÍ			-63 257

VÝVOJ SPOTREBY ENERGIÍ

ROK	VODA (m ³)	VODA (€)	ELEKTR. (kWh)	ELEKTR. (€)	PLYN (m ³)	PLYN (€)	ENERGIE SPOLU v €	VODA (€/m ³)	ELEKTR. (€/kWh)	PLYN (€/m ³)	POZNÁMKA
2005	3 281	5 676	229 188	30 340	99 011	30 107	66 123	1,73	0,13	0,30	
2006	2 802	4 614	214 626	30 406	92 552	33 625	68 645	1,65	0,14	0,36	7/2006 oprava strechy, výmena komínov
2007	2 642	2 921	215 808	34 389	79 838	26 423	63 733	1,11	0,16	0,33	výmena okien na 2. a 3. NP
2008	2 467	2 755	232 098	41 260	80 440	34 787	78 802	1,12	0,18	0,43	výmena okien na 1. NP a 1. PP
2009	2 651	6 131	224 850	42 423	79 346	32 015	80 569	2,31	0,19	0,40	
2010	2 075	3 530	222 723	34 292	83 894	32 010	69 832	1,70	0,15	0,38	
2011	2 371	4 164	215 328	29 295	82 632	37 912	71 371	1,76	0,14	0,46	
2012	2 308	4 570	210 828	35 814	76 414	34 559	74 943	1,98	0,17	0,45	začatie zatepl. budovy, výmena dverí na boč. vchode
2013	2 287	3 828	218 499	34 196	66 492	30 801	68 825	1,67	0,16	0,46	dokončenie zatepl. budovy-apríl
2014	2 036	4 508	210 063	31 148	66 492	26 061	61 717	2,21	0,15	0,39	
2015	2 139	4 092	212 811	30 872	60 933	23 668	58 632	1,91	0,15	0,39	
2016	1 973	3 691	214 659	31 896	62 159	16 786	52 373	1,87	0,15	0,27	renovácia strechy - 1. etapa
2017	1 910	3 548	215 220	30 902	65 918	20 355	54 805	1,86	0,14	0,31	renovácia strechy - 2. etapa
Ročný priemer	2 579	4 502	236 392	36 436	83 010	31 592	72 531	1,91	0,17	0,41	

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2017

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

P O L I K L I N I K A S E N I C A n.o.

M A R E C 2018

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

P O L I K L I N I K A S E N I C A n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Senica, 23.marca 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 0 1 1 5 4	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☒ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
IČO 3 6 0 8 4 2 1 2		
SID SK NACE 8 6 . 2 2 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)

☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

P O L I K L I N I K A S E N I C A N . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica S O T I N S K Á Číslo 1 5 8 8

PSČ Obec
9 0 5 0 1 S E N I C A

Číslo telefónu Číslo faxu
0 3 4 / 6 5 1 3 8 5 0 0 3 4 / 6 5 1 6 8 4 2

E-mailová adresa

u c t o v n i c k a @ p o l i k l i n i k a s e . s k

Zostavená dňa: 0 8 . 0 3 . 2 0 1 8	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: 0 9 . 0 4 . 2 0 1 8			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odľtačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001		1771894.50	1178491.12	593403.38	712154.65
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		39440.80	34527.70	4913.10	
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		25103.61	25103.61		
Oceniteľné práva: 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006		9424.09	9424.09		
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007		4913.10		4913.10	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		1732453.70	1143963.42	588490.28	712154.65
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		324297.51	58712.43	265585.08	270396.24
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		1215318.77	918553.44	296765.33	408883.90
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		120821.06	108310.76	12510.30	16289.34
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		72016.36	58386.79	13629.57	16585.17
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	652713.03		652713.03	690020.67
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	122754.76		122754.76	132385.51
Materiál (112 + 119) - 191	031	3453.71		3453.71	2113.76
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035	119301.05		119301.05	130271.75
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	746.02		746.02	1312.04
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	746.02		746.02	1312.04
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	502518.78		502518.78	492179.58
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	47562.52		47562.52	29685.53
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	453191.64		453191.64	462187.39
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1461.78	x	1461.78	
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	302.84		302.84	306.66
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	26693.47		26693.47	64143.54
Pokladnica (211 + 213)	052	12062.98	x	12062.98	11910.89
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	14630.49	x	14630.49	52232.65
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	1755.29		1755.29	622.94
1. Náklady budúcich období (381)	058				
Príjmy budúcich období (385)	059	1755.29		1755.29	622.94
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	2426362.82	1178491.12	1247871.70	1402798.26

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-136011.48	-72754.19
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331.93	331.93
Základné imanie (411)	063	331.93	331.93
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastní (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-73086.12	-80251.66
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-63257.29	7165.54
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	968520.09	960956.96
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	226.88	567.49
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	226.88	567.49
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	928309.21	934844.53
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	862365.74	876648.31
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	36100.03	28504.62
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	23274.60	23523.81
Daňové záväzky (341 až 345)	091	6540.98	6139.93
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	27.86	27.86
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	39984.00	25544.94
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	13754.29	25544.94
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	26229.71	
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	415363.09	514595.49
1. Výdavky budúcich období (383)	102	3229.87	3489.30
Výnosy budúcich období (384)	103	412133.22	511106.19
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1247871.70	1402798.26

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	196574.45	16018.18	212592.63	201996.22
502	Spotreba energie	02	15154.65	39983.48	55138.13	52739.34
504	Predaný tovar	03		2427864.96	2427864.96	2438675.06
511	Opravy a udržiavanie	04	20141.26	25669.36	45810.62	35423.59
512	Cestovné	05	365.65		365.65	737.54
513	Náklady na reprezentáciu	06	935.75		935.75	1000.72
518	Ostatné služby	07	96989.34	38215.25	135204.59	133173.64
521	Mzdové náklady	08	261142.90	292136.41	553279.31	552023.92
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	89834.39	98091.88	187926.27	188691.44
525	Ostatné sociálne poistenie	10	3448.94	3726.86	7175.80	7276.40
527	Zákonné sociálne náklady	11	23335.62	4707.91	28043.53	26697.14
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	85.73	546.47	632.20	610.26
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	852.76	3843.09	4695.85	4683.81
541	Zmluvné pokuty a penále	16	131.00		131.00	865.17
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	463.29	2953.24	3416.53	4028.72
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				2667.75
549	Iné ostatné náklady	24	3787.07	16363.21	20150.28	21201.23
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	115041.33	8623.04	123664.37	140133.36
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		3220.25	3220.25	3094.10
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	828284.13	2981963.59	3810247.72	3815719.41

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	656503.68	115369.93	771873.61	810767.74
604	Tržby za predaný tovar	41		2755047.95	2755047.95	2779027.79
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	0.88		0.88	1.12
645	Kurzové zisky	54				
646	Príjaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57		19453.25	19453.25	19310.11
649	Iné ostatné výnosy	58	1749.73	3199.32	4949.05	7800.76
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	220.00	172.00	392.00	3.50
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		2528.78	2528.78	2509.65
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66	3720.84	91937.42	95658.26	92605.22
661	Príjaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Príjaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Príjaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Príjaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1953.06	252.96	2206.02	2715.76
667	Príjaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	96556.06		96556.06	111361.79
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	760704.25	2987961.61	3748665.86	3826103.44
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-67579.88	5998.02	-61581.86	10384.03
591	Daň z príjmov	76	0.13	1675.30	1675.43	3218.49
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-67580.01	4322.72	-63257.29	7165.54

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky Zakladateľom neziskovej organizácie POLIKLINIKA SENICA n. o. Senica je Mesto Senica, so sídlom Štefánikova č. 1408/56, 90501 Senica, zastúpená primátorom mesta Mgr. Branislavom Grimmom
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	zo dňa 03.12.2002

Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: (Riaditeľka neziskovej organizácie) (Zástupca štatutárneho orgánu)	Ing. Alena Kovačičová Mgr. Eva Volková
Dozorná rada	1. Ing. Emília Wágnerová - predseda 2. Ing. Ľubica Vyletelková - člen 3. PharmDr. Lucia Blažeková - člen
Správna rada	1. MUDr. Jozef Gembeš - predseda 2. Mgr. Branislav Grimm - člen 3. Ing. Elena Valášková - člen 4. MUDr. Mária Richterová - člen 5. Ing. Roman Sova - člen 6. MUDr. Peter Valášek - člen 7. Bc. Jana Knošková - člen

Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:	Poskytovanie zdravotníckych služieb ambulantne a s tým súvisiacich činností
Podnikateľská činnosť:	Poskytovanie služieb na základe živnostenského listu vydaného OÚ v Senici pod č. 205-14849 a prevádzkovanie verejnej lekárne

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	52
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia Poliklinika Senica n. o. zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2018.

V priebehu účtovného obdobia 2017 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Tabuľka k čl. II ods.3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	Menovitou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Menovitou hodnotou
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

Tabuľka I čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
1	2 – 10	1/2 – 1/10	lineárna - rovnomerná
2	4 – 20	1/4 – 1/20	lineárna - rovnomerná
3	6 – 30	1/6 – 1/30	lineárna - rovnomerná
4	8 – 50	1/8 – 1/50	lineárna - rovnomerná
5	10 – 60	1/10 – 1/60	lineárna - rovnomerná
6	20 – 80	1/20 – 1/80	lineárna - rovnomerná

Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

Čl. III
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Tabuľky k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09			34 527,70
prírastky					4 913,10		4 913,10
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09	4 913,10		39 440,80
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09			34 527,70
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09			34 527,70
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0,00					0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0,00			4 913,10		4 913,10

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			324 297,51	1 229 260,18	120 821,06			72 016,36			1 746 395,11
prírastky											
úbytky				13 941,41							13 941,41
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			324 297,51	1 215 318,77	120 821,06			72 016,36			1 732 453,70
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			53 901,27	820 376,28	104 531,72			55 431,19			1 034 240,46
prírastky			4 811,16	112 118,57	3 779,04			2 955,60			123 664,37
úbytky				13 941,41							13 941,41

Stav na konci bežného účtovného obdobia			58 712,43	918 553,44	108 310,76			58 386,79			1 143 963,42
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			270 356,24	408 883,90	16 289,34			16 585,17			712 154,65
Stav na konci bežného účtovného obdobia			265 585,08	296 765,33	12 610,30			13 629,57			588 490,28

Tabuľka k čl. III ods. 2 o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Biochemický analyzátor Olympus	106 652,06
Defibrilátor Lifepak	15 261,16
Analyzátor Sysmex	16 430,99
Lampa Celestial Star	2 370,61
EKG – 300 G	2 506,12
Analyzátor moču	2 954,26
Centrifúga	3 053,84
Pamý sterilizátor Unisteri	43 371,84
Biosen clinic	11 585,57
Monitor vitálnych funkcií	9 085,18
Automat. koagulom. Sysmex	13 177,99
Defibrilátor Powerheart	2 324,00
Niow Mino	3 748,50
Spolu	232 522,12

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova a chata	Živelné poistenie	3 400 000,00
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	Poistenie zodpovednosti za škodu	166 000,00
Hnuteľné veci	Odcudzenie, vandalizmus, krádež, poistenie rizík vrátane živlov	1 229 914,00
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie - limit	5 000 000,00
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie	22 180,00
Poistenie osôb v prepravovanom vozidle	Úrazové poistenie	33 193,00

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	8 117,38	8 310,89
Ceniny	3 945,60	3 600,00

Bežné bankové účty	14 630,49	52 232,65
Spolu	26 693,47	64 143,54

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

Významné pohľadávky krátkodobé	Opis	Suma
Odberateľia	Odberateľské faktúry, nájomníci	47 562,52
Pohľadávky voči zdrav. poisťovníam	Zdravotné výkony pre poisťovne	453 191,64
Pohľadávky voči zamestnancom	Za pohonné hmoty	302,84
Daňové pohľadávky	Daň z príjmu podnikat. činnosti	1 461,78
Spolu		502 518,78
Pohľadávky dlhodobé		
Iné pohľadávky	Istina poštového úveru, škoda na liekoch v lekární	746,02

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	480 294,63	426 573,92
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 970,17	66 917,70
Pohľadávky spolu	503 264,80	493 491,62

Tabuľka k čl. III ods. 11 o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky časového rozlíšenia	Opis	Suma
• príjmy budúcich období	Vyúčtovanie nájmu - nedoplatky	1 755,29

Zakladateľ Mesto Senica pri založení neziskovej organizácie vložil sumu 331,93 € na bankový účet.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	331,93				331,93
z toho:					
• vklady zakladateľov	331,93				331,93
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-80 251,66	0,00	0,00	7 165,54	-73 086,12
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	7 165,54	0,00	-63 257,29	- 7 165,54	-63 257,29
Spolu	-72 754,19	0,00	-63 257,29		- 136 011,48

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 165,54

Vysporiadanie účtovného zisku	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	7 165,54

Tabuľka k čl. III ods. 14 b) o významných položkách na účte 379 – Iné záväzky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Obstávky – sporenia, poisťky	27,86	334,32	334,32	27,86

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	693 130,52	699 655,00
Záväzky po lehote splatnosti	235 405,57	235 757,02
Záväzky spolu	928 536,09	935 412,02

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	235 405,57	235 757,02
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	692 903,64	699 087,51
Krátkodobé záväzky spolu	928 309,21	934 844,53
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	226,88	567,49
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	226,88	567,49
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	928 536,09	935 412,02

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	567,49	570,13
Tvorba na ťarchu nákladov	5 294,59	5 298,76
Čerpanie	5 635,20	5 301,40
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	226,88	567,49

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Dlhodobý bankový úver	EUR	7,339	25.10.2018	Záložné právo - zmenka	13 754,29	25 544,94
Bežný bankový úver	EUR	7,53	04.01.2018		26 229,71	
Spolu					39 984,00	25 544,94

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. g) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
Výdavky budúcich období	Preplatky – nájom za služby a priestory vrátené v r. 2018	3 229,87

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	3 646,10	0,00	1 101,00	2 545,10
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Nájom zaplatený dopredu	321,64	57,60	321,64	57,60
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	504 202,64	0,00	96 556,06	407 646,58
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	2 935,81	0,00	1 051,87	1 883,94

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o prehľade tržieb za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb	656 503,68	115 369,93
Tržby za predaný tovar - lekáreň	0,00	2 755 047,95

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Zákonné poplatky – poplatky za recepty	19 453,25
Iné osl. výnosy - poštovné, kopírovanie, darovaný a bezpl. prij. majetok, kyslík fľaše, prij. náhrada škody	4 949,05
Tržby z predaja materiálu	2 528,78
Výnosy z prenájmu majetku – za priestory, parkovné, hnuteľný majetok	95 658,26
Príspevky z podielu zaplatenej dane	2 206,02

Tabuľka k čl. IV ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia z EÚ a ŠR od MZ SR	96 556,06

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	212 592,63
Spotreba energií	55 138,13
Predaný tovar z lekáreň	2 427 864,96
Opravy a udržiavanie	45 810,62
Ostatné služby	135 204,59

Mzdové náklady	553 279,31
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	187 926,27
Ostatné sociálne poistenie	7 175,80
Zákonné sociálne náklady	28 043,53
Ostatné dane a poplatky	4 695,85
Úroky	3 416,53
Manká a škody	0,00
Iné ostatné náklady	20 150,28
Odpisy majetku	123 664,37
Predaný materiál	3 220,25

V roku 2017 nezisková organizácia Poliklinika Senica získala podiel zaplatenej dane vo výške 1 020,11 €, ktorý celý použila v roku 2017

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zametací stroj pre údržbu		307,54
Boxy na nebezpečný odpad		611,47
Tlačiareň pre LSPP		101,10
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Náklady na audit	1 526,88
Spoľu	1 526,88

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný hmotný majetok	189 119,88
Drobný nehmotný majetok	4 440,69
Telefónna ústredňa - prenájom	17 381,61
Prenajatý majetok mesta	3 619 368,59
SPOLU	3 830 310,77

Čl. VI

Ďalšie informácie

Po 31.decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.