

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Oravská poliklinika Námestovo
Sídlo účtovnej jednotky	ČK 62/30
IČO	00634875
Dátum zriadenia	14.6.1991 zriaďovacou listinou MZ SR č.1970/1991-A/VI-3, 10.2.2003 zriaďovacou listinou pri delimitácii pod ŽSK č.2003/01033, 4.9.2008 pri zmene názvu Územnej na Oravskú polikliniku Námestovo
Spôsob zriadenia	rozhodnutie zriaďovateľa
Názov zriaďovateľa	Žilinský samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Komenského 48, 011 09 Žilina
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	riadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	zdravotnícka starostlivosť
----------------------------------	----------------------------

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ing. Mária Šišková
Funkcia	riadiťka OP Námestovo
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia /fyz.osoby/	61
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	61
- počet vedúcich zamestnancov	7
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	príspevková organizácia
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	Žilinský samosprávny kraj Komenského 48, 011 09 Žilina
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Ak **áno**:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

d) **Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.

e) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne** sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

f) **Dlhodobý finančný majetok** sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

g) **Zásoby nakupované**

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

h) **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sa oceňujú vlastnými nákladmi.

i) **Zásoby získané bezodplatne** sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

j) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.

k) **Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

l) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Závazky a rezervy, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

q) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

r) Finančný prenájom sa oceňuje obstarávacou cenou.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

5. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania, v ten mesiac.

Účtovné odpisy sa účtujú na 2 desatinné miesta. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	25
2	6 rokov	16,67
2	10 rokov	10
2	15 rokov	6,67
2	20 rokov	5
3	8 rokov	12,50
4	20 rokov	5
6	40 rokov	2,5
6	60 rokov	1,67

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

Drobný hmotný majetok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na účet 501 – materiál.

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci podnikateľskej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula istá doba a dlžník nereaguje na žiadne naše upomienky sa stanovujú opravné položky podľa posúdenia k odberateľom a dobou po lehote splatnosti na 100 %, 50 %, 20 %.

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

7. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi / s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

Majetok účtovnej jednotky

Naša organizácia sa transformovala 1.1.2003 pod VÚC Žilina, Oravská poliklinika Námestovo spravuje majetok, ktorého vlastníkom je Žilinský samosprávny kraj. Pri nakladaní s majetkom postupujeme podľa zásad hospodárenia a nakladania s majetkom, ktoré vydal Žilinský samosprávny kraj. Oravská poliklinika je platiteľom dane z pridanej hodnoty, poskytovanie zdravotnej starostlivosti a nájom nehnuteľnosti je od dane oslobodené. Od 1.6.2014 máme zriadenú verejnú lekáreň.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

v súvahe r.002 netto v sume 9 478240,99 €

V roku 2018 sme zaradili tento DNM a DHM:

Stavba

I/26	Technické zhodnotenie budovy	31.01.2018	53 090,14	111	
<i>Spolu zaradená stavba 021.111</i>			<i>53 090,14</i>		
I/26	Technické zhodnotenie budovy	31.01.2018	1 715 473,48	41	
I/118	Zmluva o zverení majetku ŽSK	31.05.2018	33 080,00	41	projektová dokumentácia
2020170053	TLM INVESTMENT s.r.o.Bratislava	13.12.2017	33 617,15	52	dobudovanie 2.poschodia
20180051	Peter Kekeľák - KEKO	10.04.2018	3 720,00	52	dobudovanie 2.poschodia
18000085	Z - mont s.r.o. Oravská Jasenica	05.10.2018	10 000,00	52	vybudovanie detského kútika
22020180011	TLM INVESTMENT s.r.o.Bratislava	28.02.2018	1 729,24	52	dobudovanie 2.poschodia

Oravská poliklinika Námestovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

2020170036	TLM INVESTMENT, Bratislava	27.12.2018	169,68	52	dobudovanie 2.poschodia
1700115	Z-mont s.r.o. Oravská Jasenica	15.12.2017	13 806,24	52	vybudovanie školiacej miestnosti
1707136	MBM GROUP a.s. Námestovo	20.11.2017	31 341,42	41R	rekonštrukcia chodníkov, spev. plochy
170202	MBM GROUP a.s. Námestovo	05.12.2017	8 658,58	41R	rekonštrukcia chodníkov, spevnené plochy
170202	MBM GROUP a.s. Námestovo	05.12.2017	4 964,00	41	rekonštrukcia chodníkov, spevnené plochy
170205	MBM GROUP a.s. Námestovo	06.12.2017	4 996,00	41	rekonštrukcia chodníkov, spevnené plochy
Spolu zaradená stavba 021.41			1 861 555,79		

I/26	Technické zhodnotenie budovy	31.01.2018	33 632,53	46	
18000023	Z-mont s.r.o. Oravská Jasenica	13.04.2018	2 983,20	46	úpravy 3.poschodia
18000085	Z-mont s.r.o. Oravská Jasenica	05.10.2018	200,00	46	vybudovanie detského kútika
052018	Ing.Arch.Ján Fibinger Bratislava	14.06.2018	250,00	46	projekt detského kútika
17000030	Ing. Jaroslav Genšor, Námestovo	30.08.2017	237,00	46	zameranie prístupového chodníka
Spolu zaradená stavba 021.46			37 302,73		

stroje

17009	TYREX -Xrax, s.r.o. Trenčín	02.11.2017	9 840,00	41R	RTG digitálny prístroj
1715373	Eurolab Lambda, a.s. Trnava	02.11.2017	22 990,00	41R	močový analyzátor
20171319	MED – solutions s.r.o. Bratislava	02.11.2017	17 500,00	41R	hemokoagulačný analyzátor
111703016	EGAMED, spol. s r.o. Ratnovce	13.12.2017	6 000,00	41R	EKG prístroj, cardiovit 2 ks
110170264	MEDESA s.r.o. Polička, ČR	07.10.2017	86 400,00	41R	biochemický analyzátor 2 ks OKB
5062018	ALLIA, s.r.o. Nitra	27.06.2018	19 920,00	41	sterilizátor autoklav
20180316	Ing.Andrej Džadoň Medservis	29.09.2018	3 071,28	41	centrifúga
18030934	EFN plus. s.r.o. Námestovo	26.09.2018	412,00	52	počítačové vybavenie školiacej miestnosti
18030909	EFN plus. s.r.o. Námestovo	18.09.2018	1 589,70	52	počítačové vybavenie školiacej miestnosti
118101277	SNAP, sr.o. Krupina	08.10.2018	14 964,00	52	univer.nakladač na odpratávanie snehu
18052	TYREX -Xrax, s.r.o. Trenčín	11.12.2018	39 720,00	52	panoramatický RTG s cefalostatom
Spolu zaradené stroje 022.41			2 22 406,98		

110170264	MEDESA s.r.o. Polička, ČR	07.10.2017	10 800,00	46	biochemický analyzátor 2 ks OKB
9173024049	FUJIFILM Europe , Bratislava	24.10.2018	3 660,96	46	rtg prístroj na meranie ion.žiarenia
Spolu zaradené stroje 022.46			14 460,96		

dopravné prostriedky

1830500177	IMPA Dolný Kubín	08.11.2018	14 982,00	52	osobný automobil
Spolu zaradené dopravné prostriedky 023.41			14 982,00		

Ostatný dlhodobý hmotný majetok

20170180	Peter Kekel'ák – KEKO	18.12.2017	5 913,60	52	nábytkové vybavenie – mobiliár
3370000018	BASCO SK, s.r.o. Pezinok	20.12.2017	36 600,00	41R	zostava laborat. nábytku OKB
141234082018	MEXTRA GROUP Spolka, PL	1.08.2018	2 733,12	52	nábytok školiaca miestnosť
Spolu zaradený ostatný DHM 029.41			45 246,72		

stroje vyradenie

I/163 počítač /41/ 1324,44 € fyzické opotrebovanie

Zrušenie opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku v sume 0,-- € /účet 092/

Konkrétny druh DFM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
022 stroje	0,--	zrušenie OP, zaradenie do používania

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

Majetok v našej organizácii je poistený na základe uzatvorených zmlúv medzi poisťovňou Allianz a Žilinským samosprávnym krajom prostredníctvom spoločnosti Respect Slovakia Žilina. Poistky nám Žilinský samosprávny kraj refakturuje v sume 3672,14 € D/1811013/.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
majetok	zmluva č.808023660	3008,20
zodpovednosť	zmluva č.808023660	169,50
PZP	zmluva č.3550143200	76,00
KASKO	zmluva č.5518023661	418,44

Okrem týchto poistiek máme ešte poistenie zodpovednosti za škodu v súvislosti s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v sume 902,10 € a poistenie prepravovaných osôb v sume 199,17 €.

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – nemáme.

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky – významné položky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka **nemá vlastnícke právo**, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/r.001 v súvahe	9982238,32 €
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva	
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	

f)

opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Konkrétny druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
022 stroje	0,--	zrušenie, nepoužíva sa, morálne zastaralý, daný na vyradenie, odpredaný

2. Dlhodobý finančný majetok - nemáme

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

b) **opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému finančnému majetku – nemáme

c)

	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - nemáme

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2018	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2017	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2017
Spolu								

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

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

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2017
Spolu						

b) **dlhodobé pôžičky** (riadky 029 až 030 súvahy): nemáme

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2017	Popis zabezpečenia pôžičky
Spolu						

c) **významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku** (riadok 031 súvahy): nemáme

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota 31.12.2017	Poznámky

B Obežný majetok

1. **Zásoby** v sume 80641,88 €

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

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám

Konkrétny druh zásob	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP

b) zásoby, na ktoré je zriadené **záložné právo** a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – nemáme.

Druh zásob	Hodnota zásob
Záložné právo k zásobám	
Obmedzené právo nakladať so zásobami	

c) spôsob a výška **poistenia zásob**

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia

2. Pohľadávky

a) **významné pohľadávky** podľa jednotlivých položiek súvahy – vybrané položky

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
311.9 Dlhodobá pohľadávka	049	2355,17	obec Oravská Polhora, Oravské Veselé
311 Odberatelia krátkodobé	061	15648,08	rôzni odberatelia
315 Ostat. pohľadávky	065	320589,36	poist'ovne – zdrav. výkony, terminál
Spolu		338592,61	

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3
opravné položky sme tvorili k účtom 311.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
311.5 odberatelia	54,57	tvorba z dôvodu opatrnosti, neplatenia dlžníka
311.5 odberatelia	254,96	zníženie
311 .7 pohľadávky z nájmu	135,31	zníženie

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

d) Odberatelia – faktúry po lehote splatnosti v sume 15412,72 € pozostávajú z neuhradených faktúr, ktoré sú riešené súdnou cestou, ostatné sme riešili upomienkami, telef. dohovormi, faktúry podľa príslušnou odberateľov budú uhradené v blízkej dobe. Faktúry v lehote splatnosti – dlhodobé pohľadávky sú uhrádzané na základe splátkových kalendárov /Obec Oravské Veselé, Oravská Polhora /.

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

f) pohľadávky zabezpečené **záložným právom** alebo **inou formou zabezpečenia** - nemáme

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)		

g) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať** - nemáme

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2018
211 pokladnica	086	3350,50	485956,53	477703,59	11603,44
213 ceniny	087	0,--	44627,90	44627,90	0,--
221 bankové účty	088	99237,77	3632818,09	3660941,62	71114,24
261 bankové prevody	088	0,--	1237017,30	1237017,30	0,--
Spolu		102588,27	5400419,82	5420290,41	82717,68

b) krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nemáme.

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy): nemáme

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomoci podľa jednotlivých druhov výpomoci v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Spolu						

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2018
381 Náklady budúcich období spolu z toho:	111	1739,15	2099,73	1739,15	2099,73
Predplatné časopisov	111	334,95	469,75	334,95	469,75
Poistné	111	902,10	902,10	902,10	902,10
Ostatné	111	502,10	727,88	502,10	727,88
385 Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0,--	0,--	0,--	0,--
Spolu		1739,15	2099,73	1739,15	2099,73

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Podľa súvahy r.116 1204412,16 €

Opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6,7

Predstavujú sumu k 31.12.2018 0,--€, rezervy na nevyčerpanú dovolenku sme netvorili.

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	2018

Opis významných položiek rezerv

Názov položky	Opis významných položiek rezerv

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

Dodávateľské faktúry pozostávajú z faktúr za plyn v sume 12146,28 €, dlh za elektrickú energiu v sume 618,78 €, dlh Oravskej vodárenskej spoločnosti za vodné, stočné 10/2017-10/2018 v sume 13048,80 €.

Dlh za lieky a SZM v sume 86353,24 €. Ostatné služby tvoria služby APS, servisy, refundácie miezd, právne služby, pranie prádla, zvoz odpadu, refundácie miezd, nájom, telef.hovory.

Investičné faktúry - ostatný záväzok - MBM STAV - stavebné úpravy RTG v sume 1414,35 €, neprešla nám úhrada, firma je v likvidácii, v konkurze a reštrukturalizácii.

Dodávateľské faktúry a ostatné záväzky po lehote splatnosti máme v sume 4296,93 €.

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

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

c) **významné záväzky** podľa jednotlivých položiek súvahy - výber

Záväzok	Riadok súvahy	Hodnota záväzku	Opis
479 krátkodobé záväzky	141	1414,35	MBM STAV – zádržné, záručná doba stavby
321 dodávatelia	152	135400,19	Rôzni dodávatelia
331 zamestnanci	163	42866,32	Mzda 12/2018 vyplatená v 1/2019
Spolu		179680,86	

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci - nemáme

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

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

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

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

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Spolu					

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

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/	Účel použitia	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Spolu					

4.Časové rozlíšenie

a) významné položky časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období** podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2017	Prírastky +DAL	Úbytky - MD	Zostatok k 31.12.2018
383 Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	0,--	0,--	0,--	0,--
Poplatky banke	181	0,--	0,--	0,--	0,--
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	856679,08	3424,32	34533,04	825570,36
384.111 výnosy bud.obd.	182	852431,04	0,--	30285,--	822146,04
384.70 výnosy bud.obd.	182	0,00	0,--	0,--	0,00
384.20 výnosy bud.obd.	182	4248,04	3424,32	4248,04	3424,32

b) informácia o prijatých **kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2017	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2018
384.111 Štátny rozpočet	852431,04	0,--	30285,--	0,--	822146,04
384.70 Cudzie zdroje	0,--	0,--	0,--	0,--	0,--
Spolu	852431,04	0,--	30285,--	0,--	822146,04

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	1409585,14
	604- Tržby za tovar	1111139,24
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia	624 - Aktivácia DHM	0,--
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	0,--
	633 - Výnosy z poplatkov	0,--
e) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	0,--
	662 - Úroky	0,--
	668 - Ostatné finančné výnosy	
f) mimoriadne výnosy	672 - Náhrady škôd	0,--
		0,--
g) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	0,--
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC	155871,90
	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	3093,48
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	30285,--
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0,--
	696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ	0,--
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0,--
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0,--
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0,--
h) ostatné výnosy	641 - Tržby z predaja služieb	0,-
	642- Tržby z predaja materiálu	247,84
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,--
	648 - Ostatné výnosy	7855,77
	65 - 658 Zúčtovanie ostatných rezerv ,oprav.položiek	390,27
i) výnosy podľa rozpočtových programov	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	0,--

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	200382,16
	502 - Spotreba energie	155697,89
predaný tovar	504 - Predaný tovar	940892,58
služby	511 - Opravy a udržiavanie	21844,42
	512 - Cestovné	3623,34
	513 - Náklady na reprezentáciu	816,44
	518 - Ostatné služby	202251,57
osobné náklady	521 - mzdové náklady	675595,09
	524 - zákonné sociálne poistenie	229798,37
	527 - zákonné sociálne náklady	40673,44
dane a poplatky	531 - daň z motorových vozidiel	138,--
	532 - daň z nehnuteľností	5902,83
	538 - Ostatné dane a poplatky	5040,75
odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	226621,19
	552 - Tvorba zákonných rezerv z prevádz.činnosti	0,--
	553 - Tvorba ostatných rezerv	0,--
	557 - Tvorba zákonných opravných položiek	54,57

Oravská poliklinika Námestovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

	558 - Tvorba ostatných opravných položiek	0,--
finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0,--
	562 - Úroky	0,--
	568 - Ostatné finančné náklady	6373,17
	572 - Škody	0,--
mimoriadne náklady		
náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	0,--
	585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	0,--
	586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0,--
	587 - Náklady na ostatné transfery	0,--
	588 - Náklady z odvodu príjmov	0,--
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	0,--
	541 - ZC predaného DNM a DHM	0,--
ostatné náklady	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,--
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	819,89
	546 - Odpis pohľadávky	85,25
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1844,83
	549 - Manká a škody	0,--
	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	0,--
náklady podľa rozpočtových programov		
	Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	0,--
	- overenie účtovnej závierky	0,--
	- uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0,--
	- súvisiace audítorské služby,	0,--
	- daňové poradenstvo,	0,--
	- ostatné neaudítorské služby	0,--

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	02	1409585,14	1230445,20
604	Tržby za tovar	03	1111139,24	884892,27
504	Predaný tovar	04	940892,58	754425,65
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	1579831,80	1360911,82
501	Spotreba materiálu	06	200382,46	150483,51
502	Spotreba energie	07	155697,89	125249,61
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,--	0,--
511	Oprava a udržiavanie	09	21844,42	9724,71
512	Cestovné	10	3623,34	2605,26
513	Náklady na reprezentáciu	11	816,44	485,70
518	Ostatné služby	12	202251,57	162699,58
521	Mzdové náklady	13	675595,09	613288,89
524	Zákonné sociálne poistenie	14	229798,37	211460,96
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,--	0,--
527	Zákonné sociálne náklady	16	40673,44	47684,41
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,--	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	138,--	138,--
532	Daň z nehnuteľností	19	5902,83	5902,83
538	Ostatné dane a poplatky	20	5040,75	4018,76

551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	226621,19	171454,96
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	1768385,79	1505197,18

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

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Naša organizácia neučtuje na podsúvahových účtoch.

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - popis významných položiek majetku a záväzkov

Popis významných položiek majetku a záväzkov	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia

2. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky		
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Prísne zúčtovateľné tlačivá		
Materiál v skladoch civilnej ochrany		
Odpísané pohľadávky		
Iné		

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva - nemáme

- a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.
Textová časť k tabuľke č.10 - 3. riadok obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov obce alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2018

- b) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

1. **možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť. /tabuľka č.10/

c) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** spravovaných účtovnou jednotkou - tabuľka č.11
- nemáme.

d) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vzájomné**, napr. voči subjektom verejnej správy – nemáme.

Informácia	Vykázané voči subjektu verejnej správy Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva		
Iné pasíva		

2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10

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

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a)

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných ÚJ	Informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
	Kúpa			
	Predaj			
	Poskytnutie služby			
	Obchodné zastúpenie			
	Licencie			
	Transfery			
	Know-how			
	Úver, pôžička			
	Výpomoc			
	Záruka			
	Iné obchody			

- b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Spriaznená osoba	Podmienené záväzky	Hodnota podmienených záväzkov

2. Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

- a) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- b) zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- c) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkované,
- d) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- e) osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- f) osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Tabuľku č.15 nemáme.

Rozpočet príjmov a výdavkov za rok 2018 bol predložený zriaďovateľovi a následne ním schválený, počas Q. bol upravovaný na základe skutočností. V roku 2018 nám bol zo Žilinského samosprávneho kraja schválený rozpočet na základe výpisu z uznesenia: č.9/3 zo dňa 29.1.2018, uznesenie 5/6 zo dňa 21.5.2018, uznesenie 3/7 zo dňa 2.7.2018, uznesenie 5/8 zo dňa 17.9.2018, úprava rozpočtu zo dňa 28.1.2019.

Príjem dotácií v roku 2018 zo Žilinského samosprávneho kraja

Bežné dotácie:

Príjem

		príjem	schválený	upravený
312008	41	13 034,13	0,00	13 034,00
		13 034,13	0,00	13 034,00

Oravská poliklinika Námestovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Čerpanie

		čerpanie	schválený	upravený	
611	41	1 903,80	0,00	1 900,00	
623	41	190,38	0,00	191,00	
625002	41	57,66	0,00	58,00	
625003	41	15,23	0,00	16,00	
625004	41	12,35	0,00	13,00	
625006	41	1,02	0,00	2,00	
625007	41	19,56	0,00	20,00	2200
635006	41	9 184,74	0,00	9 185,00	9184,74
637011	41	1 320,00	0,00	1 320,00	600
637001	41	232,00	0,00	232,00	720
631001	41	97,39	0,00	97,00	329,39
		13 034,13	0,00	13 034,00	13034,13

Kapitálové dotácie:

Príjem		príjem	schválený	upravený
322006	41R	63 179,47	0,00	161 384,00
	41	25 475,28	26 000,00	26 000,00
	52	123 636,89	100 000,00	163 000,00
		212 291,64	126 000,00	350 384,00

Čerpanie

		čerpanie	schválený	upravený	
717002	41R	41 795,47	0,00	140 000,00	
716	41R	21 384,00	0,00	21 384,00	161 384,00
713004	41	22 991,28	26 000,00	23 500,00	
713001	41	2 484,00	0,00	2 500,00	26 000,00
713002	52	2 001,70	0,00	2 100,00	
713001	52	2 733,12	0,00	3 900,00	
713004	52	54 684,00	0,00	70 000,00	
714001	52	14 982,00	0,00	15 000,00	
717002	52	49 236,07	100 000,00	72 000,00	163 000,00
		212 291,64	126 000,00	350 384,00	350 384,00

Rozpočet príjmov - príspevok z Úradu práce a sociálnych vecí na mzdu a odvody na chránenú dielňu z ESF a ŠR bol v skutočnosti 3093,48.€

Zostatok peňažných prostriedkov na bankových účtoch a v pokladni z minulého roka je 82717,68 €/453/.

V ostatných príjmoch je zahrnutý príjem - dlhodobá pohľadávka na základe splátkového kalendára voči obciam Oravská Polhora, Oravské Veselé - dohody o uznaní dlhu o staniciach zdravotnej služby, technické zhodnotenie odpisovaného nájomcom. Hlavný príjem tvoria príjmy od zdravotných poisťovní, nájomné a ostatné služby, tržby z predaja liekov a ostatného doplnkového lekárenského tovaru. Celkový príjem vykázaný vo výkaze plnenie rozpočtu FIN 1-12 – 12/2018 je 2863020,46 €, z toho bežný transfer poskytnutý Žilinským samosprávnym krajom v roku 2018 je 13034,13 € a kapitálový transfer predstavuje sumu 212291,64 €.

Rozpočet výdavkov

Celkový výdaj vo výkaze plnenia rozpočtu FIN 1-12 – 12/2018 je 2882963,41 €, z toho kapitálový transfer poskytnutý Žilinským samosprávnym krajom v roku 2018 predstavuje sumu 212291,64 €, bežný transfer je 13034,13 €.

Bežné výdavky:

Položka 611,62. Mzdy a odvody - máme v nich zahrnutú chránenú dielňu, ktorá je spolufinancovaná z európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu v pomere 85:15 %. Počas roku 2018 nám pribudlo do pracovného pomeru 11 pracovníkov, ubudli 3 zamestnanci, z toho 2 odišli na starobný dôchodok.

Položka 632 Energie, voda, telekomunikácie - predstavujú úhradu faktúr za el.energiu, plyn, vodu a telekomunikačné služby poštovné...

Položka 633 Materiál - bol nakúpený materiál za lieky, ostatný zdravotnícky materiál, očkovacie látky, stavebný materiál na opravu a údržbu budov a areálu, na prenájom nových miestností súkromníkom v budovách OP.

Položka 635 Rutinná a štand.údržba - vykonávala sa údržba a oprava budov, miestností a areálu / maľovanie, rekonštrukčné práce na miestnostiach, ktoré budú prenajímané súkromníkom.

Položka 637 Ostatné tovary a služby - patria sem služby lekárov na ambulancii pre detskú, dospelú a stomatologickú pohotovosť, pranie prádla, monitorovanie objektov, štúdie, expertízy, stravovanie zamestnancov, právne služby, Mestu Námestovo - poplatok za kom.odpad v sume 2762,76 €, firme ITQ s.r.o. Žilina za audit, certifikát kvality v sume 1032,-- €.

Kapitálový príjem:

Žilinský samosprávny kraj nám v roku 2018 pridelil dotáciu – kapitálový transfer v sume 212291,64 €.

Prijatú dotáciu zo Žilinského samosprávneho kraja sme použili a vyčerpali, uhrádzali sme aj z vlastných prostriedkov.

Dotácia stavba 717002

1712128	2020170053	TLM INVESTMENT s.r.o.Bratislava	13.12.2017	33 617,15	52	dobudovanie 2.poschodia
1804031	20180051	Peter Kekeľák - KEKO	10.04.2018	3 720,00	52	dobudovanie 2.poschodia,maďlá
1810001	18000085	Z - mont s.r.o. Oravská Jasenica	05.10.2018	10 000,00	52	vybudovanie detského kútika
1812001	22020180011	TLM INVESTMENT s.r.o.Bratislava	28.02.2018	1 729,24	52	dobudovanie 2.poschodia
1812002	2020170036	TLM INVESTMENT s.r.o.Bratislava	27.12.2018	169,68	52	dobudovanie 2.poschodia
SPOLU - dotácie				49 236,07	52	
1812004	18000122	Z - mont s.r.o. Oravská Jasenica	18.12.2018	41 795,47	41R	stavebné úpravy strechy
SPOLU - dotácie				41 795,47	41R	
Celkom dotácia na stavbu				91 031,54		

Oravská poliklinika Námestovo
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Vlastné zdroje stavba 717002

1804030	18000023	Z - mont s.r.o. Oravská Jasenica	13.04.2018	2 983,20	46	úpravy 3.poschodia	
1810001	18000085	Z - mont s.r.o. Oravská Jasenica	05.10.2018	200,00	46	vybudovanie detského kútika	
SPOLU - vlastné zdroje				3 183,20	46		

Projektová dokumentácia 716

1812036	152018	FIBINGER ARCHITECTS, s.r.o.	18.12.2018	14 256,00	41R	projektová dokumentácia	
1812035	132018	FIBINGER ARCHITECTS, s.r.o.	13.12.2018	7 128,00	41R	projektová dokumentácia	
SPOLU - 41R				21 384,00	41R		

1806028	52018	Ing.architekt Ján Fibinger	14.06.2018	250,00	46	projekt na detský kútik	
1806027	62018	Ing.architekt Ján Fibinger	14.06.2018	750,00	46	štúdie na byty v SVLZ	
SPOLU - vlastné zdroje				1 000,00	46		

CELKOM stavba, projektová dokumentácia :

116 598,74

Stroje, prístroje, nábytok

1806100	5062018	ALLIA, s.r.o. Nitra	27.06.2018	19 920,00	41	sterilizátor - autoklav	713004
1809116	20180316	Ing.Andrej Džadoň Medservis	29.09.2018	3071,28	41	centrifúga	713004
1812034	20180556	VAMEL Meditec spol. s.r.o.	17.12.2018	2 484,00	41	ležadlová súprava	713001
SPOLU - dotácie				25 475,28	41		

1808001	141234082018	MEXTRA GROUP Spolka, PL	01.08.2018	2 733,12	52	nábytok školiaca miestnosť	713001
1809114	18030934	EFN plus.s.r.o.Námestovo	26.09.2018	412,00	52	počítačové vybavenie školiacej miestnosti	713002
1809115	18030909	EFN plus.s.r.o.Námestovo	18.09.2018	1 589,70	52	počítačové vybavenie školiacej miestnosti	713002
1810015	118101277	SNAP, s.r.o. Krupina	08.10.2018	14 964,00	52	univer.nakladač na odpratávanie snehu	713004
1811046	1830500177	IMPA Dolný Kubín	08.11.2018	14 982,00	52	osobný automobil	714001
1812033	18052	TYREX-Xray, s.r.o.	11.12.2018	39 720,00	52	panoramatický RTG s cefalostatom	713004
SPOLU - dotácie				74 400,82	52		
CELKOM 41, 52				99 876,10			

1810145	9173024049	FUJIFILM Europe Gmbh	24.10.2018	3 660,96	46	vacudap merač ioniz.dávky	713004
SPOLU – vlastné prostriedky				3 660,96	46		

Celkom stroje, prístroje,nábytok:

103537,06

Čl.X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastala zmena v našej organizácii.