

**Poznámky
k 31.12.2020**

**ČI I.
Všeobecné údaje**

1/Identifikačné údaje

a/ Psychiatrická liečebňa Sučany , Hradiská 23, 038 52 Sučany/d'alej len PL/, dátum zriadenia 1.1.1992, delimitáciou OÚNZ Martin, zriaďovateľ – MZ SR Limbová č.2, Bratislava, IČO: 17335612

b/ riadna účtovná závierka

2/Informácie o vedúcich predstaviteľoch

Ing. Roman Kľučiarik – riaditeľ

MUDr. Iveta Miklušicová – primárka primariátu A

MUDr. Alena Bubniaková – primárka primariátu B

Mgr. Blanka Sakmárová – námestníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť

Ing. Lenka Fioleková – ekonomická námestníčka

Priemerný prepočítaný evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2020 **141,94**.

PL Sučany sa organizačne člení na : - úsek riaditeľa, úsek liečebno-preventívnej starostlivosti Primariátu A, úsek liečebno-preventívnej starostlivosti Primariátu B, úsek ošetrovateľskej starostlivosti, úsek ekonomický.

ČI. II.**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

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

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

3/ Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov k 31.12.2020 v členení na :

A. Neobežný majetok	4 178 529,54
A.I. dlhodobý nehmotný majetok	61 144,23
- - softvér (013) OC	59 381,51
- - drobný dlhodobý nehm.majetok (018) OC	1 762,72
A.II. dlhodobý hmotný majetok	4 117 385,31
- - pozemky (031) OC	57 008,90
- - umelecké diela a zbierky (032) OC	3 940,12
- - stavby (021) OC	3 429 975,84
- - samost. hnutel'. veci a súbory (022) OC	517 584,92
- - dopravné prostriedky (023) OC	44 106,64
- - drobný dlhodobý HM (028) OC	63 568,89
- - obstaranie dlhodobého HM (042) OC	1 200,00
B. Obežný majetok	1 704 034,95
B.I. zásoby	72 085,88
- - materiál (112) OC	72 085,88
B.IV. krátkodobé pohľadávky	597 234,58
- - odberatelia (311) OC	596 158,33
- - pohľadávky voči zamestnancom (335) OC	1 076,25

B.V. finančné účty	1 034 714,49
- - pokladnica (211) OC	3 031,27
- - ceniny (213) OC	0,00
- - bankové účty (221) OC	1 031 683,22
C. časové rozlíšenie na strane A	3 889,86
- - náklady budúcich období (381)	3 889,86
B. záväzky	1 319 429,27
B.I. rezervy	154 000,00
- - rezervy zákonné krátkodobé (323)	154 000,00
B.II. zúčtovanie medzi subjektami VS	507 563,88
- - zúčtov.transferov ŠR (353)	507 563,88
B.III. dlhodobé záväzky	365 162,30
- - záväzky zo sociál.fondu (472)	3 377,00
- - iné záväzky (379)	361 785,30
B.IV. krátkodobé záväzky	292 703,09
- - dodávatelia (321)	26 180,78
- - zamestnanci (331)	146 476,92
- - zúčtovanie s orgánmi.soc .a zdrav.poist.(336)	97 207,97
- - ostatné priame dane (342)	22 837,42
C. časové rozlíšenie na strane P	34 438,86
- - výnosy budúcich období (384)	34 438,86

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

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

ČI III.

Informácie o údajoch na strane aktív

A Neobežný majetok

1/ Dlhodobý nehmotný majetok

a/ OC k 1.1.2020	28 326,92	(013-26 381,51,018-1 945,41)
+ prírastky	33 000,00	(013-33 000,00)
- úbytky	182,69	(018-182,69)
+presuny	0,00	
OC k 31.12.2020	61 144,23	(013-59 381,51,018-1 762,72)

pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2020	28 326,92	(073-26 381,51,078-1 945,41)
+ prírastky	4 128,00	(073-4 128,00)
- úbytky	182,69	(078-182,69)
+/- presuny	0,00	
oprávky k 31.12.2020	32 272,23	(073-30 509,51,078-1 762,72)
zostatková cena k 01.01.2020	0,00	
k 31.12.2020	28 872,00	

2/ Dlhodobý hmotný majetok

a/ OC k 1.1.2020 023-44106,64,028-74048,70,031-57008,90,032-3940,12)	4 110 605,17	(021-3429975,84, 022-501524,97,
+ prírastky	84 739,20	(022-41769,60,042-42969,60)
- úbytky 41769,60)	77 959,06	(022-25709,65,028-10479,81,042-
+/-presuny	0,00	
OC k 31.12.2020 .023-44106,64,028-63568,89,031-57008,90,032-3940,12,042-1200,00)	4 117 385,31	(021-3429975,84,022-517584,92
pohyb oprávok a opravných položiek k 1.1.2020 385719,70,083-44106,64,088-74048,70)	2 831 948,34	(081-2328073,30,082-
+ prírastky	117 528,00	(081-93036,00,082-24492,00)
- úbytky	36 189,46	(082-25709,651,088-10479,81)
+/-presuny	0,00	
oprávky k 31.12.2020 384502,05,083-44106,64,088-63568,89)	2 913 286,88	(081-2421109,30,082-
zostatková cena k 1.1.2020 115805,27,031-57008,90,032-3940,12)	1 278 656,83	(021-1101902,54,022-
zostatková cena k 31.12.2020 ,031-57008,90,032-3940,12,042-1200,00)	1 204 098,43	(021-1008866,54,022-133082,87,

b/ PL Sučany má poistený dlhodobý hmotný majetok pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou poistnou udalosťou, pre prípad odcudzenia vecí, poistenia zodpovednosti za škodu, pre prípad poškodenia alebo zničenia stroja a strojového zariadenia vo výške 3 726,56 €/rok.

B Obežný majetok**1/ Zásoby**

- materiál (112) stav k 31.12.2019	33 862,38
- materiál (112) stav k 31.12.2020	72 085,88

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

2/ Pohľadávky

Prehľad pohľadávok

- do lehoty splatnosti k 31.12.2019 (311,335)	321 635,19
- po lehote splatnosti k 31.12.2019 (311,335)	0,00
- do lehoty splatnosti k 31.12.2020 (311,335)	597 234,58
- po lehote splatnosti k 31.12.2020 (311,335)	0,00

3/ Finančný majetok

- pokladnica (211) stav k 31.12.2019	2 791,44
- BÚ (221) stav k 31.12.2019	1 218 923,08
- pokladnica (211) stav k 31.12.2020	3 031,27
- BÚ (221) stav k 31.12.2020	1 031 683,22

Finančný majetok je bez záložného práva.

4/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období (381)	stav k 31.12.2019	5 121,17
	stav k 31.12.2020	3 889,86

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

- nevysporiadaný výsledok hospodárenia	1 415 846,76
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	20 007,81
- zákonný rezervný fond	151 172,54
Vlastné imanie celkom k 31.12.2020	1 587 027,11

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

a/ záväzky podľa doby splatnosti v nasledovnej štruktúre:

1. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2019	327 415,03
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2019	0,00
2. krátkodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2020	292 703,09
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2020	0,00
3. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2019	326 489,32
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2019	0,00
4. dlhodobé záväzky v lehote splatnosti k 31.12.2020	365 162,30
dlhodobé záväzky po lehote splatnosti k 31.12.2020	0,00
b/ záväzky k 31.12.2019	
1. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0,00
2. so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov	0,00
3. so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00
záväzky k 31.12.2020	
1. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0,00
2. so zostatkovou dobou splatnosti jedného do piatich rokov	0,00
3. so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00
zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2019	554 303,88
zúčtovanie medzi subjektami VS k 31.12.2020	507 563,88

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa položiek

	2019	2020
rezervy zákonné krátkodobé	79 000,00	154 000,00
zúčtovanie transferov ŠR	554 303,88	507 563,88
záväzky zo sociálneho fondu		
stav k 1.1.	2 808,74	2 686,64
tvorba sociálneho fondu	18 508,07	19 837,47
čerpanie sociálneho fondu	18 630,17	19 147,11
stav k 31.12.	2 686,64	3 377,00
iné záväzky (depozitný účet pacient.peňazí)	323 802,68	361 785,30
dodávateľia	86 043,39	26 180,78
zamestnanci	131 928,00	146 476,92
zúčtov.s orgánmi soc. a zdr.poist.	87 377,39	97 207,97
ostatné priame dane	22 066,25	22 837,42

d/ Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období	stav k 31.12.2019	6 762,56
	stav k 31.12.2020	34 438,86

Čl.V.**Informácie o výnosoch a nákladoch****Tržby**

Číslo Účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predch. účtov.obdobie
602	Tržby z predaja služieb	4 067 714,59	3 808 386,13
622	Aktivácia vnútroorgan.služieb	24 579,50	21 190,10
648	Ostat.výnosy z prev.činn.	21 617,03	35 795,39
662	Úroky	112,27	102,43
681	Výnosy z BT zo ŠR	54 332,20	13 974,45
682	Výnosy z KT zo ŠR	46 740,00	46 740,00
683	Výnosy z BT od ostat.sub.VS	17 816,50	0,00
	Tržby celkom	4 232 912,09	3 926 188,50

Náklady

Číslo Účtu	Názov položky	Bež.účt.obdobie	Bezprostr.predch. účtov.obdobie
501	Spotreba materiálu	514 473,75	401 964,86
502	Spotreba energie	149 506,86	169 854,38
511	Opravy a udržiavanie	28 306,79	29 854,07
512	Cestovné	518,99	1 894,01
513	Náklady na reprezentáciu	212,04	369,97
518	Ostatné služby	139 780,65	141 659,77
521	Mzdové náklady	2 287 666,49	2 138 851,81
524	Zákonné soc. poistenie	809 159,55	749 217,40
525	Ostatné sociálne poistenie	44 056,03	40 643,39
527	Zákonné sociálne náklady	98 894,43	71 894,50
532	Daň z nehnuteľností	2 695,07	2 695,05
538	Ostatné dane a poplatky	6 064,98	6 033,45
548	Ostat.náklady na prev.čin.	2 750,00	1 000,00
551	Odpisy dlhodob.HMaNM	121 656,00	113 639,40
568	Ostatné finanč.náklady	5 965,62	6 514,16
591	Splatná daň z príjmov	1 197,03	19,28
	Náklady celkom	4 212 904,28	3 876 105,50

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

a/ stav k 31.12.2019	554 303,88
b/ zvýšenie v roku 2020	0,00
c/ zníženie v roku 2020	46 740,00
d/ stav k 31.12.2020	507 563,88

Zúčtovanie bežných transferov zo ŠR

a/ stav k 31.12.2019	0,00
b/ zvýšenie v roku 2020	54 332,20
c/ zníženie v roku 2020	54 332,20
d/ stav k 31.12.2020	0,00

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

Na podsúvahových účtoch 750 je účtované o ostatnom majetku v operatívnej evidencii (nábytok, špec. zdr. prístroje, hospod.- techn. prístroje, kuch. zariadenie, ostatný DHM, patientsky textil , OOPP, DNM).

Čl.VIII.**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu****Príjmy zo ŠR**

Zdroj	Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020
111	300 – Granty a transfery	34 505,00	54 332,00	54 332,00

Príjmy z bežného rozpočtu

Zdroj	Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020
46	200 – Nedaňové príjmy	4 250 000,00	4 250 000,00	3 802 545,00
46	400 – Príjmy z trans.s FA	1 435 000,00	1 435 000,00	1 539 548,00

Výdavky zo ŠR

Zdroj	Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020
111	600 – Bežné výdavky	16 972,00	36 799,00	36 922,00

Výdavky běžného rozpočtu

Zdroj	Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnost' k 31.12.2020
46	600 – Bežné výdavky	4 505 000,00	4 505 000,00	4 039 036,00
46	800 - Výdavky z trans.s FA	0,00	0,00	282 029,00