

Poznámky k 31.12.2020

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

| | |
|---|---|
| a) | Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa |
| Názov účtovnej jednotky | Nemocničná 1, 927 01 Šaľa |
| Sídlo účtovnej jednotky | 50889516 |
| IČO | 1.5.2017 |
| Dátum zriadenia | Rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou |
| Spôsob zriadenia | Nitriansky samosprávny kraj |
| Názov zriaďovateľa | Rázusova 2A, 949 01 Nitra |
| Sídlo zriaďovateľa | Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky | <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku | <input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie |

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

| | |
|----------------------------------|--|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Poliklinika NSK Šaľa je samostatné zdravotnícke zariadenie so vzájomne spoločne a jednotne organizovanými ambulanciami všeobecnej zdravotnej starostlivosti, ambulanciami špecializovanej zdravotnej starostlivosti, zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek, ako iných činností súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a sociálnych služieb. Cieľom Polikliniky NSK Šaľa je, aby pacient získal najmä základnú všeobecnú a špecializovanú zdravotnú starostlivosť prevádzkovanú na jednom spoločnom mieste poskytovania zdravotnej starostlivosti. |
|----------------------------------|--|

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

| | |
|--|---|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia | Ing. Boris Jordanov, riaditeľ Polikliniky Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia | |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 26 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov | 2 |

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Položky | Spôsob oceňovania |
|--|--|
| a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný | obstarávacou cenou |
| b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | vlastnými nákladmi |
| c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný | obstarávacou cenou |
| d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | vlastnými nákladmi |
| e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne | reálnou hodnotou |
| f) dlhodobý finančný majetok | obstarávacou cenou |
| g) zásoby nakupované | obstarávacou cenou |
| h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | vlastnými nákladmi |
| i) zásoby získané bezodplatne | reálnou hodnotou |
| j) pohľadávky | menovitou hodnotou |
| k) krátkodobý finančný majetok | menovitou hodnotou |
| l) časové rozlíšenie na strane aktív | náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. |
| m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov rezervy | menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami |
| 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 pri nadobudnutí | reálnou hodnotou |
| p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | reálnou hodnotou |

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Ak sa v priebehu používania majetku zistí, že doba odpisovania nezodpovedá opotrebeniu majetku, upraví sa odpisy majetku a doba odpisovania od 1.1. nasledujúceho roka.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|--|---------------------------|
| 1 | 8 | 1/8 |
| 2 | 10 | 1/10 |
| 3 | 25 | 1/25 |
| 4 | 25 | 1/25 |
| 5 | 80 | 1/80 |
| 6 | 80 | 1/80 |

Drobný nehmotný majetok od 0,00 Eur do 2 400,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 101,00 Eur do 1 700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky k:

- | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k nedokončeným investíciám podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

| | | |
|---|------------------|--|
| 0 | najviac do výšky | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 0 | najviac do výšky | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |
| 0 | najviac do výšky | % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva |

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

6. 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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok

- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

7. 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

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Textová časť k tabuľke č.1

V tabuľke č.1 je vykázaný

-prírastok na účte 021

- v sume 118 507,22 €, ktorý vznikol zaradením majetku do správy na základe protokolu o zverení do správy zo dňa 14.2.2020 (rekonštrukcia striech objektov Komplementary).
- v sume 123 443,28 €, ktorý vznikol zaradením majetku do správy na základe protokolu o zverení do správy zo dňa 14.2.2020 (parkovacia plocha).
- v sume 56 920,40 €, ktorý vznikol zaradením majetku do správy na základe protokolu o zverení do správy zo dňa 10.9.2020 (výstavba výt'ahu).

-prírastok na účte 022

- v sume 41 919,60 €, ktorý vznikol zaradením majetku do správy na základe protokolu o zverení do správy zo dňa 10.9.2020 (výt'ah).

spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Druh poisteného majetku | Spôsob poistenia, hodnota poisteného majetku | Výška poistenia € |
|-------------------------------|---|-------------------|
| Poistenie majetku | Poistenie zahŕňa živelné poistenie, poistenie proti odcudzeniu a vandalizmu nezistený páchatel', poistenie elektroniky, poistenie strojov, poistenie zodpovednosti za škodu, poistenie skla | 4960,44 |
| Poistenie motorových vozidiel | Úrazové poistenie osôb preprav.mot.voz. | 170,76 |
| Poistenie motorových vozidiel | Havarijné poistenie motorových vozidiel | 755,26 |
| Poistenie motorových vozidiel | Poistenie zodpov.za škodu sp.prev.mot.v. | 198,50 |

b) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

| Predmet záložného práva | Účel | Suma | Záložné právo v prospech |
|-------------------------|------|------|--------------------------|
| - | - | - | - |

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

| Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma € |
|--|--------------|
| Pozemky | 252 582,38 |
| Budovy, stavby | 2 299 071,17 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár | 851 078,13 |
| Dopravné prostriedky | 62 109,78 |

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

| Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma |
|--|------|
| - | - |

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

| Druh DM, ku ktorému bola tvorená opravná položka | Zostatok OP k 31.12.2019 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP k 31.12.2020 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|--|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|--|
| - | - | - | - | - | - | - |

2. Dlhodobý finančný majetok

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

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

| Druh DFM | Suma OP | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|----------|---------|--|
| - | - | - |

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

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. 2020 | Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2019 | Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2020 | Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2019 |
|-------------------|--------------|---|---|--------------------------------------|---|---|--|--|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

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

| Názov emitenta | Druh cenného papiera | Mena cenného papiera | Výnos v % | Dátum splatnosti | Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2020 | Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2019 |
|----------------|----------------------|----------------------|-----------|------------------|---|---|
| - | - | - | - | - | - | - |

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

| Názov dlžníka | Výnos v % | Mena | Dátum splatnosti | Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2020 | Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2019 | Popis zabezpečenia pôžičky |
|---------------|-----------|------|------------------|---|---|----------------------------|
| - | - | - | - | - | - | - |

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

| Významné položky ostatného DFM | Hodnota k 31.12.2020 | Hodnota 31.12.2019 |
|--------------------------------|----------------------|--------------------|
| - | - | - |

B Obežný majetok

1. Zásoby

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

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

| Druh zásob | Hodnota zásob |
|------------|---------------|
| - | - |

c) spôsob a výška poistenia zásob

| Druh zásob | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|------------|------------------|-----------------|
| - | - | - |

2. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky | Riadok súvahy | Hodnota € pohľadávok brutto | Hodnota € pohľadávok netto | Opis |
|------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| 318 | 060 | 61 302,28 | 39 251,30 | Pohľadávky od zdravotných poisťovní |
| 318 | | | 21 682,00 | Pohľadávky od nájomníkov |
| 343 | | | 368,98 | Daň z pridanej hodnoty |

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2020

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

| Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka | Zostatok OP k 31.12.2019 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP k 31.12.2020 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP |
|--|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|--|
| - | - | - | - | - | - | - |

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

| Pohľadávky | Zostatok € k 31.12.2019 | Zostatok € k 31.12.2020 | Z toho pohľadávky po lehote splatnosti Suma €, popis |
|---|-------------------------|-------------------------|--|
| Dlhodobé pohľadávky z toho: | 0,00 | 0,00 | |
| Krátkodobé pohľadávky z toho: | | | |
| - pohľadávky od zdravotných poisťovní | 19 778,82 | 39 251,30 | |
| - pohľadávky za nájom + služby spojené s nájmom | 22 284,80 | 21 682,00 | 4 119,07 |
| - pohľadávky za daň z pridanej hodnoty | 1 188,46 | 368,98 | |

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

Textová časť k tabuľke č.4

| Pohľadávky | Zostatok € k 31.12.2020 | Zostatok € k 31.12.2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Pohľadávky z toho: | 61 302,28 | 43 256,60 |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho: | 60 283,62 | 42 237,94 |
| - pohľadávky od zdravotných poisťovní | 39 251,30 | 19 778,82 |
| - pohľadávky za nájom + služby spojené s nájmom | 20 663,34 | 21 266,14 |
| - pohľadávky-preplatok za plyn | 0,00 | 4,52 |
| - pohľadávky za daň z pridanej hodnoty | 368,98 | 1 188,46 |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho: | 1 018,66 | 1 018,66 |
| - pohľadávky za nájom + služby spojené s nájmom | 1 018,66 | 1 018,66 |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho: | 0,00 | 0,00 |

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

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

| 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) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok € k 31.12.2020 | Zostatok € k 31.12.2019 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Pokladnica | 0,00 | 0,00 |
| Ceniny | 6 360,00 | 2 439,00 |
| Bankové účty | 40 928,27 | 34 681,77 |

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

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

| 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 | - |

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

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

| Názov dlžníka | Výnos v % | Mena | Dátum splatnosti | Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2020 | Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2019 |
|---------------|--------------|------|---------------------|---|---|
| - | - | - | - | - | - |

5. Časové rozlíšenie

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

| Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia | Zostatok € k 31.12.2020 | Zostatok € k 31.12.2019 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho: | 2 384,66 | 2 871,33 |
| - poisťné | 2 364,63 | |
| - predplatné Webhosting a Doména | 20,03 | |
| Príjmy budúcich období spolu z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

| Názov položky Účet | Zostatok k 31.12.2019 | Zvýšenie | Zníženie | Presun | Zostatok k 31.12.2020 | Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|---|-----------------------------|-----------|-----------|------------|-----------------------------|--|
| 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 30 319,98 | | 12 438,88 | -12 438,88 | 17 881,10 | |
| Výsledok hospodárenia (431) | -12 438,88 | 12 438,88 | | | 0,00 | |

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky / Suma € | Predpokladaný rok použitia |
|---------------------------------|----------------------------|
| 323 – rezerva vo výške 2 757,74 | 2021 |

2. Závazky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

- účtovná jednotka neviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

| Závazky | Zostatok v € k 31.12.2020 | Zostatok v € k 31.12.2019 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Dlhodobé záväzky z toho: | 579,27 | 561,54 |
| - záväzky zo sociálneho fondu | 579,27 | 561,54 |
| - záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB | 0,00 | 0,00 |
| - záväzky z investičného dodávateľského úveru | 0,00 | 0,00 |
| - záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru | 0,00 | 0,00 |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé záväzky z toho: | 63 098,25 | 58 560,01 |
| - záväzky voči dodávateľom | 22 749,25 | 24 439,78 |
| - záväzky voči zamestnancom | 22 218,37 | 18 146,34 |
| - záväzky voči poisťovniam | 14 010,44 | 12 523,27 |
| - záväzky voči daňovému úradu | 4 120,19 | 3 450,62 |
| - záväzky voči štátnemu rozpočtu | 0,00 | 0,00 |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie | 0,00 | 0,00 |
| - ostatné záväzky | 0,00 | 0,00 |

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

| Závazky | Zostatok v € k 31.12.2020 | Zostatok v € k 31.12.2019 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Závazky z toho: | | |
| a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho: | | |
| - záväzky zo sociálneho fondu | 579,27 | 561,54 |
| - záväzky voči dodávateľom | 22 749,25 | |
| - záväzky voči zamestnancom | 22 218,37 | |
| - záväzky voči poisťovniam | 14 010,44 | |
| - záväzky voči daňovému úradu | 4 120,19 | |
| b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |

c) **popis významných položiek záväzkov**

| Závazok | Hodnota záväzku k 31.12.2020 | Hodnota záväzku k 31.12.2019 | Opis |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|------|
| - | - | - | - |

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

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

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

| Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/ | Opis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru |
|---|--|
| - | - |

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

| Druh cenného papiera | Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané | Úroková sadzba v % | Dátum splatnosti | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|----------------------|--|--------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| - | - | - | - | - | - |

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

| Poskytovateľ návratnej výpomoci | Druh prijatej návratnej výpomoci /krátkodobá, dlhodobá/ | Účel použitia | Dátum splatnosti | Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2020 | Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2019 |
|---------------------------------|---|---------------|------------------|--|--|
| - | - | - | - | - | - |

4. Časové rozlíšenie

a) opis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

| Opis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2020 | Zostatok k 31.12.2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období spolu z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy budúcich období spolu z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | 0,00 | 0,00 |

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

| Kapitálový transfer na: | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| - | - | - |

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

| Opis /číslo účtu a názov/ | Suma v € k 31.12.2020 | Suma v € k 31.12.2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) tržby za vlastné výkony a tovar | 365 090,00 | 341 814,51 |
| 602 - Tržby z predaja služieb z toho: | 365 090,00 | 341 814,51 |
| - Poplatky za platby zo zdravotných poisťovní za lekárskej výkony paušálne poplatky a lieky, nájomné za prenajaté priestory | | |
| 604 - Tržby za tovar z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| 607 - Výnosy z nehnuteľnosti na predaj z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob | 0,00 | 0,00 |
| c) aktivácia | 0,00 | 0,00 |
| 622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| 624 - Aktivácia DHM z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 0,00 | 0,00 |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - podielové dane | | |
| - daň z nehnuteľností | | |
| - daň za psa | | |
| - | | |
| 633 - Výnosy z poplatkov z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - správne poplatky | | |
| - KO a DSO | | |
| - | | |
| e) finančné výnosy | 20,89 | 19,59 |
| 661 - Tržby z predaja CP z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - predaj akcií | | |
| - | | |
| 662 - Úroky z toho: | 20,89 | 19,59 |
| - | | |

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 668 - Ostatné finančné výnosy z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| f) mimoriadne výnosy | 0,00 | 0,00 |
| 672 - Náhrady škôd z toho: - | | 0,00 |
| g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 1 762 860,23 | 1 758 675,59 |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - Poplatky za platby zo zdravotných poisťovní za lekárske výkony, paušálne poplatky a lieky | 1 719 522,93 | 1 722 981,59 |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa | 41 210,50 | 35 694,00 |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho: - bežný transfer - Odmeny pre zdravotných pracovníkov v 1.línii z Min.zdr.SR (COVID 19) | 2 126,80 | 0,00 |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR | 0,00 | 0,00 |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ | 0,00 | 0,00 |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 0,00 | 0,00 |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho: - zinkasované príjmy RO | 0,00 | 0,00 |
| h) ostatné výnosy | 54 157,71 | 136 876,01 |
| 641 - Tržby z predaja DNM a DHM z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 642 - Tržby z predaja materiálu z toho: | 0,00 | 0,00 |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho: | 0,00 | 0,00 |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho: | 0,00 | 0,00 |
| 646 - Výnosy z odpísaných pohľadávok z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 648 - Ostatné výnosy z toho: - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti-služby spojené s nájmom priestorov | 54 157,71 | 136 876,01 |
| i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia | 0,00 | 0,00 |
| 653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho: - | 0,00 | 0,00 |

Celková výška výnosov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 2 182 128,83 €, čo predstavuje pokles výnosov oproti roku 2019, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 2 237 385,70 €.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 1 719 522,93 € (účet 691)
- výnosy za platby zo zdravotných poisťovní za lekárske výkony paušálne poplatky a lieky, nájomné za prenajaté priestory 365 090,00 € (účet 602)
- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti-služby spojené s nájmom priestorov vo výške 54 157,71 € (účet 648)

Pokles výnosov bol spôsobený posunom doby splatnosti na úhradu platieb zo zdravotných poisťovní za lekárske výkony, paušálne poplatky a lieky, ďalej včasným neuhradením faktúr za nájomné a služby

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

spojené s nájmom (v dôsledku pandémie COVID 19), no v prvom rade tým, že sme sa ako organizácia v marci 2019 stali platcami DPH, tak v roku 2019 boli ešte do výnosov zarátané aj výnosy za nájom a služby spojené s nájmom zúčtované za rok 2018 (nájomníci platili preddavkovo).

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

| Opis /číslo účtu a názov/ | Suma v € k 31.12.2020 | Suma v € k 31.12.2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) spotrebované nákupy | 180 056,33 | 214 865,89 |
| 501 - Spotreba materiálu: | 92 149,57 | 103 944,54 |
| - Čistiace a dezinfekčné prostriedky, ochranné rúška, germicídne žiariče, dezinfekčné prístroje, ... | | |
| 502 - Spotreba energie z toho: | 87 906,76 | 110 921,35 |
| - elektrická energia, plyn | 82 116,57 | |
| - voda | 5 790,19 | |
| 507 - Predaná nehnuteľnosť z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| b) služby | 935 917,71 | 943 463,62 |
| 511 - Opravy a udržiavanie z toho: | 776 801,36 | 787 753,07 |
| - Interiérové vybavenie | 1 611,73 | |
| - Prevádzkových strojov, prístrojov, techniky a náradia | 38 260,32 | |
| - Budov, objektov alebo ich častí | 736 929,31 | |
| 512 – Cestovné | 15,30 | 67,80 |
| 513 - Náklady na reprezentáciu z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| 518 - Ostatné služby z toho: | 159 101,05 | 155 642,75 |
| - Služby za školenia | 469,00 | |
| - Všeobecné služby | 33 032,56 | |
| - Iné | 1 256,05 | |
| - APS dospelí, APS deti a dorast | 122 986,56 | |
| - Telefónne poplatky | 1 356,88 | |
| c) osobné náklady | 549 132,59 | 493 598,10 |
| 521 - Mzdové náklady | 397 100,10 | 358 380,00 |
| 524 - Záonné sociálne náklady | 136 032,14 | 121 033,48 |
| 525 - Ostatné sociálne náklady | 0,00 | 0,00 |
| 527 - Záonné sociálne náklady | 16 000,35 | 14 184,62 |
| d) dane a poplatky | 4 440,50 | 3 346,98 |
| 532 - Daň z nehnuteľností | 0,00 | 0,00 |
| 538 - Ostatné dane a poplatky z toho: | 4 440,50 | 3 346,98 |
| - Komunálny odpad | 4 187,04 | |
| - Rozhlas a televízia koncesionárske poplatky | 222,96 | |
| - iné | 30,50 | |
| e) odpisy, rezervy a opravné položky | 43 968,24 | 35 694,00 |
| 551 - Odpisy DNM a DHM z toho: | 41 210,50 | 35 694,00 |
| - odpisy z vlastných zdrojov | 41 210,50 | |
| - odpisy z cudzích zdrojov | | |
| 553 - Tvorba ostatných rezerv z toho: | 2 757,74 | 0,00 |
| - jubilejné odmeny | 2 757,74 | |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - k daňovým pohľadávkam | | |
| - k nedaňovým pohľadávkam | | |
| f) finančné náklady | 6 193,36 | 4 779,48 |
| 561 - Predané CP a podiely z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| 562 - Úroky z toho: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| 568 - Ostatné finančné náklady z toho: | 6 193,36 | 4 779,48 |
| - Poistenie nehnuteľnosti | 4 960,44 | |
| - Poistenie: úrazové, havarijné, za škodu spôsobenú mot. vozidlom | 1 124,52 | |
| - Bankové poplatky | 108,40 | |
| g) mimoriadne náklady | 0,00 | 0,00 |
| 572 - Škody z toho: | 0,00 | 0,00 |

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

| | | |
|--|------------|------------|
| h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 421 450,65 | 506 859,11 |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho: - bežný transfer xxx - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa | 0,00 | 0,00 |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho: - bežný transfer xxx | 0,00 | 0,00 |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho: - bežný transfer xxx | 0,00 | 0,00 |
| 587 - Náklady na ostatné transfery z toho: - bežný transfer xxx | 0,00 | 0,00 |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov z toho: - predpis odvodu príjmov RO | 361 536,01 | 464 790,97 |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho: - predpis budúceho odvodu príjmov RO | 59 914,64 | 42 068,14 |
| i) ostatné náklady | 39 421,82 | 27 105,41 |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 542 - Predaný materiál z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 546 - Odpis pohľadávky z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho: - | 39 418,00 | 27 101,84 |
| 549 - Manká a škody z toho: - | 0,00 | 0,00 |
| j) dane z príjmov | 3,82 | 3,57 |
| 591 - Splatná daň z príjmov | | |

Celková výška nákladov k 31.12.2020 bola vykázaná vo výške 2 180 581,20 €, čo predstavuje pokles nákladov oproti roku 2019, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 2 229 708,82 €.

Pokles nákladov bol spôsobený znížením nákladov za energie. Zároveň boli vyššie náklady na účte 588 v roku 2019 z dôvodu, že sa naša organizácia stala v marci 2019 platcom DPH.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- Náklady za služby vo výške 935 917,71 €, kde tvorili najväčší podiel náklady na opravy a udržiavanie vo výške 776 801,36 €.

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

| Opis významných položiek majetku a záväzkov | Hodnota majetku | Forma zabezpečenia |
|---|-----------------|--------------------|
| - | - | - |

2. Ďalšie informácie

| Významné položky | Hodnota | Účet |
|-----------------------------|---------|------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok prijatý do úschovy | 0,00 | |
| Odpísané pohľadávky | 0,00 | |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá | 0,00 | |

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020

| | | |
|--------------------------------------|------------|-----|
| Materiál v skladoch civilnej ochrany | 0,00 | |
| Prijaté depozitá a hypotéky | 0,00 | |
| Iné napr. drobný nehmotný majetok | 0,00 | |
| Iné drobný hmotný majetok | 277 571,73 | 771 |

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.

| Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku | Číslo zmluvy | Predmet zmluvy | Hodnota zmluvy | Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2020 |
|---|--------------|----------------|----------------|---|
| - | - | - | - | - |

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** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

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

| Informácia | Vykázané voči ÚJ súhrnného celku 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) žiadne

b) opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

| Spriaznená osoba | Podmienené záväzky | Hodnota podmienených záväzkov |
|------------------|--------------------|-------------------------------|
| - | - | - |

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet rozpočtovej organizácie bol schválený zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja uznesením č.186/2019 zo dňa 9.12.2019.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.3.2020 rozpočtovým opatrením č.B1
- druhá zmena schválená dňa 11.5.2020 rozpočtovým opatrením č.B2
- tretia zmena schválená dňa 16.8.2020 rozpočtovým opatrením č.B3
- štvrtá zmena schválená dňa 26.10.2020 rozpočtovým opatrením č.B4
- piata zmena schválená dňa 24.11.2020 rozpočtovým opatrením č.B5
- šiesta zmena schválená dňa 4.12.2020 rozpočtovým opatrením č.B6

Čl. X

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.