

Poznámky k 31.12.2021

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	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ 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 | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☐ áno | ☒ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☐ áno | ☒ 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 175 235,45 €, ktorý vznikol zaradením majetku do správy na základe protokolu o zverení do správy zo dňa 17.2.2021 (rekonštrukcia vykurovacieho systému v objekte Komplementary).

-prírastok na účte 022

- v sume 88 171,56 €, kde:
 - v sume 2 665,56 € Samoprísavný podtlakový systém
 - v sume 43 274,88 € Kardiovaskulárny prístroj
 - v sume 8 253,36 € Sada ku kardiovaskulárnemu prístroju

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

-v sume 2 121,72 € EKG prístroj
-v sume 3 671,64 € Ergometer,
ktorý vznikol zaradením majetku do správy na základe protokolu o zverení do správy zo dňa 15.6.2021

-v sume 8 790,00 € Traktorová kosačka,
ktorý vznikol na základe Zmluvy na dodanie tovaru zo dňa 14.12.2021,
-v sume 19 394,40 € Fixné stĺpiky a výsuvný stĺpik,
ktorý vznikol na základe Zmluvy na dodanie tovaru zo dňa 14.12.2021.

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	2 474 306,62
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	939 249,69
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 31.12.2020	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2021	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. 2021	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2020	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2021	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2020
-	-	-	-	-	-	-	-	-

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. 2021	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2020
-	-	-	-	-	-	-

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. 2021	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2020	Popis zabezpečenia pôžičky
-	-	-	-	-	-	-

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota 31.12.2020
-	-	-

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

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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
	060	76 269,30		
315			10,20	Pohľadávka SPP (preplatok plyn)
318			34 641,58	Pohľadávky od zdravotných poisťovní
318			40 304,95	Pohľadávky od nájomníkov
343			1 312,57	Daň z pridanej hodnoty

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

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2020	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2021	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
-	-	-	-	-	-	-

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

Pohľadávky	Zostatok € k 31.12.2020	Zostatok € k 31.12.2021	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti Suma €, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	0,00	0,00	
Krátkodobé pohľadávky z toho:			
- pohľadávky od zdravotných poisťovní	39 251,30	34 641,58	
- pohľadávky za nájom + služby spojené s nájomom	21 682,00	40 304,95	709,57
- pohľadávky za daň z pridanej hodnoty	368,98	1 312,57	
- pohľadávky od SPP (preplatok plyn)	0,00	10,20	

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

Textová časť k tabuľke č.4

Pohľadávky	Zostatok € k 31.12.2021	Zostatok € k 31.12.2020
Pohľadávky z toho:	76 269,30	61 302,28
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:	74 236,96	60 283,62
- pohľadávky od zdravotných poisťovní	34 641,58	39 251,30
- pohľadávky za nájom + služby spojené s nájomom	39 595,38	20 663,34
- pohľadávky-preplatok za plyn	10,20	
- pohľadávky za daň z pridanej hodnoty	1 312,57	368,98
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov z toho:	709,57	1 018,66
- pohľadávky za nájom + služby spojené s nájomom	709,57	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 (uviest' 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 31.12.2021	Zostatok € k 31.12.2020
Pokladnica	0,00	0,00
Ceniny	13 220,00	6 360,00
Bankové účty	40 760,26	40 928,27

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 31.12.2021	Výška návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2020
-	-	-	-	-	-

5. Časové rozlíšenie

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

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok € k 31.12.2021	Zostatok € k 31.12.2020
Náklady budúcich období spolu z toho:	2 750,26	2 384,66
- poisťné	2364,63	2 364,63
- predplatné Webhosting a Doména	19,03	20,03
- pracovná zdravotná služba	366,60	0
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 31.12.2020	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2021	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	17 881,10	-1 547,63			16 333,47	
Výsledok hospodárenia (431)	-1 547,63		-1 547,63		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 6 934,67	2022

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Textová časť k tabuľke č.8

- účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti

Záväzky	Zostatok v € k 31.12.2021	Zostatok v € k 31.12.2020
Dlhodobé záväzky z toho:	542,96	579,27
- záväzky zo sociálneho fondu	542,96	579,27
- 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:	62 575,58	63 098,25
- záväzky voči dodávateľom	22 423,05	22 749,25
- záväzky voči zamestnancom	22 026,70	22 218,37
- záväzky voči poisťovniam	14 077,02	14 010,44
- záväzky voči daňovému úradu	4 048,81	4 120,19
- záväzky voči štátnemu rozpočtu	0,00	0,00

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

- 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

Záväzky	Zostatok v € k 31.12.2021	Zostatok v € k 31.12.2020
Záväzky z toho:		
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka z toho:		
- záväzky zo sociálneho fondu	542,96	579,27
- záväzky voči dodávateľom	22 423,05	22 749,25
- záväzky voči zamestnancom	22 026,70	22 218,37
- záväzky voči poisťovniam	14 077,02	14 010,44
- záväzky voči daňovému úradu	4 048,81	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

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2021	Hodnota záväzku k 31.12.2020	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 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
-	-	-	-	-	-

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 31.12.2021	Výška prijatej návratnej výpomoci k 31.12.2020
-	-	-	-	-	-

4. Časové rozlíšenie

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

Opis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2021	Zostatok k 31.12.2020
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

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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

Kapitálový transfer na:	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
-	-	-

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - opis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma v € k 31.12.2021	Suma v € k 31.12.2020
a) tržby za vlastné výkony a tovar	387 140,79	365 090,00
602 - Tržby z predaja služieb z toho: - Poplatky za platby zo zdravotných poisťovní za lekárske výkony paušálne poplatky a lieky, nájomné za prenajaté priestory	387 140,79	365 090,00
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: - podielové dane - daň z nehnuteľností - daň za psa -	0,00	0,00
633 - Výnosy z poplatkov z toho: - správne poplatky - KO a DSO -	0,00	0,00
e) finančné výnosy	17,76	20,89
661 - Tržby z predaja CP z toho: - predaj akcií -	0,00	0,00
662 - Úroky z toho: - úroky	17,76	20,89
668 - Ostatné finančné výnosy z toho: -	0,00	0,00
f) mimoriadne výnosy	0,00	0,00
672 - Náhrady škôd z toho: -		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 610 729,50	1 762 860,23
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - Poplatky za platby zo zdravotných poisťovní za lekárske výkony, paušálne poplatky a lieky	1 558 456,30	1 719 522,93
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC z toho: - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	49 434,00	41 210,50
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)	2 839,20	2 126,80
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

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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	57 616,34	54 157,71
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	57 616,34	54 157,71
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	2 757,74	0,00
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti z toho: -	2 757,74	0,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti z toho: -	0,00	0,00

Celková výška výnosov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 2 058 262,13 €, čo predstavuje pokles výnosov oproti roku 2020, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 2 182 128,83 €.

Celkový pokles výnosov ovplyvnil hlavne pokles na účte 691, ktorý bol spôsobený posunom doby splatnosti na úhradu platieb zo zdravotných poisťovní za lekárske výkony, paušálne poplatky a lieky a posunom doby splatnosti faktúr za nájomné a služby spojené s nájmom za november 2021.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 1 558 456,30 € (účet 691)
- výnosy za platby zo zdravotných poisťovní za lekárske výkony paušálne poplatky a lieky, nájomné za prenajaté priestory 387 140,79 € (účet 602)
- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti-služby spojené s nájmom priestorov vo výške 57 616,34 € (účet 648)

2. Náklady - opis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma v € k 31.12.2021	Suma v € k 31.12.2020
a) spotrebované nákupy	210 901,44	180 056,33
501 - Spotreba materiálu: - Čistiace a dezinfekčné prostriedky, respirátory FFP3, FFP2, germicídne žiarivky, dezinfekčné prístroje, ...	124 311,21	92 149,57
502 - Spotreba energie z toho: - elektrická energia, plyn - elektrická energia - plyn - voda	86 590,23 33 843,53 47 019,54 5 735,66	87 906,76 82 116,57 5 790,19
507 - Predaná nehnuteľnosť z toho: -	0,00	0,00
b) služby	728 696,82	935 917,71
511 - Opravy a udržiavanie z toho: - Interiérové vybavenie - Telekomunikačnej techniky	562 786,22 119,12 934,04	776 801,36 1 611,73

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

- Prevádzkových strojov, prístrojov, techniky a náradia	16 409,58	38 260,32
- Špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení	1 231,50	
- Budov, objektov alebo ich častí	544 091,98	736 929,31
512 – Cestovné	0,00	15,30
513 - Náklady na reprezentáciu z toho:	0,00	0,00
518 - Ostatné služby z toho:	165 910,60	159 101,05
- Služby za školenia	60,00	469,00
- Všeobecné služby	37 838,03	33 032,56
- Iné	1 327,56	1 256,05
- APS dospelí, APS deti a dorast	124 642,53	122 986,56
- Telefónne poplatky	2 042,48	1 356,88
c) osobné náklady	538 864,56	549 132,59
521 - Mzdové náklady	386 695,04	397 100,10
524 - Zákonné sociálne náklady	132 704,40	136 032,14
525 - Ostatné sociálne náklady	0,00	0,00
527 - Zákonné sociálne náklady	19 465,12	16 000,35
d) dane a poplatky	4 426,50	4 440,50
532 - Daň z nehnuteľností	0,00	0,00
538 - Ostatné dane a poplatky z toho:	4 426,50	4 440,50
- Komunálny odpad	4 187,04	4 187,04
- Rozhlas a televízia koncesionárske poplatky	222,96	222,96
- iné	16,50	30,50
e) odpisy, rezervy a opravné položky	56 368,67	43 968,24
551 - Odpisy DNM a DHM z toho:	49 434,00	41 210,50
- odpisy z vlastných zdrojov	49 434,00	41 210,50
- odpisy z cudzích zdrojov		
553 - Tvorba ostatných rezerv z toho:	6 934,67	2 757,74
- jubilejné odmeny	0,00	2 757,74
- odmeny zamestnancov verejnej služby z dodatkov ku kolektívnym zmluvám vyššieho stupňa pre štátnu a verejnú službu	6 934,67	0,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek z toho:	0,00	0,00
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady	3 811,48	6 193,36
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:	3 811,48	6 193,36
- Poistenie nehnuteľnosti	3 720,33	4 960,44
- Poistenie: úrazové, havarijné, za škodu spôsobenú mot. vozidlom	0,00	1 124,52
- Bankové poplatky	91,15	108,40
g) mimoriadne náklady	0,00	0,00
572 - Škody z toho:	0,00	0,00
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	448 417,51	421 450,65
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer xxx		
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa		
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer xxx		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer xxx		
587 - Náklady na ostatné transfery z toho:	0,00	0,00
- bežný transfer xxx		
588 - Náklady z odvodu príjmov z toho:	374 170,35	361 536,01

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov z toho:	74 247,16	59 914,64
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady	62 416,86	39 421,82
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:	387,55	0,00
- Úroky z omeškania	387,55	
546 - Odpis pohľadávky z toho:	0,00	0,00
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho:	62 029,31	39 418,00
-		
549 - Manká a škody z toho:	0,00	0,00
-		
j) dane z príjmov	3,27	3,82
591 - Splatná daň z príjmov		

Celková výška nákladov k 31.12.2021 bola vykázaná vo výške 2 053 907,11 €, čo predstavuje pokles nákladov oproti roku 2020, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 2 180 581,20 €.

Pokles nákladov bol spôsobený znížením nákladov za opravu a údržbu budov oproti roku 2020.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- Náklady za služby vo výške 728 696,82 €, kde tvorili najväčší podiel náklady na opravy a udržiavanie vo výške 562 786,22 €.

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	
Materiál v skladoch civilnej ochrany	0,00	
Prijaté depozitá a hypotéky	0,00	
Iné napr. drobný nehmotný majetok	0,00	
Iné drobný hmotný majetok	374 986,19	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
---	--------------	----------------	----------------	---

Poliklinika Nitrianskeho samosprávneho kraja Šaľa
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

				poskytovateľom NFP k 31.12.2021
-	-	-	-	-

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.196/2020 zo dňa 14.12.2020.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.6.2021 rozpočtovým opatrením č.B1
- druhá zmena schválená dňa 26.7.2021 rozpočtovým opatrením č.B2
- tretia zmena schválená dňa 9.9.2021 rozpočtovým opatrením č.B3
- štvrtá zmena schválená dňa 15.11.2021 rozpočtovým opatrením č.B4
- piata zmena schválená dňa 25.11.2021 rozpočtovým opatrením č.B5
- šiesta zmena schválená dňa 29.11.2021 rozpočtovým opatrením č.B6
- siedma zmena schválená dňa 29.11.2021 rozpočtovým opatrením č.K1

- ôsma zmena schválená dňa 13.12.2021 rozpočtovým opatrením č.B7
- deviata zmena schválená dňa 22.12.2021 rozpočtovým opatrením č.B8
- desiata zmena schválená dňa 29.12.2021 rozpočtovým opatrením č.B9
- jedenásta zmena schválená dňa 30.12.2021 rozpočtovým opatrením č.K2
- dvanásta zmena schválená dňa 31.12.2021 rozpočtovým opatrením č.B10

Čl. X

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.