

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

Poznámky k 31.12.2022

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

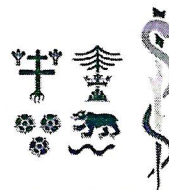
a)	
Názov účtovnej jednotky	Oravská poliklinika Námestovo
Sídlo účtovnej jednotky	ČK 62/30
IČO	00634875
Dátum zriadenia	14.6.1991 zriaďovacou listinou MZ SR č.1970/1991-A/VI-3, 10.2.2003 zriaďovacou listinou pri delimitácii pod ŽSK č.2003/01033, 4.9.2008 pri zmene názvu Územnej na Oravskú polikliniku 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	riaditeľka OP Námestovo
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	
Funkcia	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia /fyz.osoby/	67,94
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: počet vedúcich zamestnancov	64 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	



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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) Záväzky a rezervy, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky 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 prenajíateľa 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:

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	25
2	6 rokov	16,67
2	8 rokov	12,5
3	8 rokov	12,50
4	20 rokov	5
4	12 rokov	8,33
5	20 rokov	5
5	40 rokov	2,50
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 %.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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.1,2)

v súvahe r.002 netto v sume 9 168030,44 €

V roku 2022 sme zaradili tento DNM a DHM:

Stavebné

účet 021.46 faktúry z roku 2022

D/2201149	1220053	APIAGRA s.r.o. Zubrohlava	31.01.2022	23 973,91	46	klimatizácia IV.poschodie	717002
D/2208043	2200045	Z -mont s.r.o Oravská Jasenica	19.08.2022	5 057,57	46	techni.zhodnotenie 1. poschodia	717002
D/2212028	1020220366	VAMEX, s.r.o. Vavrečka	19.12.2022	22 404,60	46	okná IV.poschodie SO017	717002
celkom zaradená stavba 021.46:				51 436,08			
celkom zaradená stavba 021.:				51 436,08			

Stroje, prístroje, zariadenia

účet 022.46 faktúry z roku 2022

účet 022.46 faktúry z roku 2022

D/2201077	22030044	EFN plus, s.r.o., Námestovo	14.01.2022	2 192,40	46	kopírovací stroj KYOCERA	713004
D/2205118	2204143	Unique Medical s.r.o., Bratislava	11.05.2022	23 760,00	46	USG prístroj	713004
D/2207068	2022159	DK - DENT s.r.o., Stará Turá	08.07.2022	23 962,00	46	zubná súprava Chirana	713004
D/2209088	6092022	Jaroslav Zajac, Hruštín	29.09.2022	23 820,00	46	dodávka a montáž tepelných čerpadiel	713004
D/2204146	1220001	Jaroslav Zajac, Hruštín	24.04.2022	23 458,80	46	dodávka a montáž solárnej zostavy	713004
D/2206095	2022295	Jozef Čecho, Námestovo	29.06.2022	6 199,00	46	traktorová kosačka, stroj pre poľnohos., lesníctvo	713004
				103 392,20			
celkom zaradené stroje 022.:				103 392,20			

Dopravné prostriedky

účet 023.46 faktúry z roku 2022

účet 023.46 faktúry z roku 2022 0,00

Ostatný dlhodobý hmotný majetok

účet 029.46 faktúry z roku 2022

D/2207032	92022	Ľuboš Rentka, Zubrohlava,	14.07.2022	6 530,00	46	kancelársky nábytok	713001
účet 029.46 faktúry z roku 2022				6 530,00			



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

	zaradenie
celkom zaradená stavba 021:	51 436,08
celkom zaradené stroje 022:	103 392,20
celkom zaradené dopravné prostriedky 023:	0,00
celkom zaradený ostatný DHM 029:	6 530,00
	161 358,28

Odňatie správy majetku

účet 021. stavba v roku 2022

I/177	04831/2022/OSMa-16	Žilinský samosprávny kraj	31.07.2022	337 798,85	41	odňatie správy majetku 4.7.2022 budova č. 62 KN-C č.285/13
I/177	04831/2022/OSMa-16	Žilinský samosprávny kraj	31.07.2022	5 565,19	46	odňatie správy majetku 4.7.2022 budova č. 62 KN-C č.285/13
				343 364,04		

účet 022 stroje, prístroje v roku 2022

I/177	04831/2022/OSMa-16	Žilinský samosprávny kraj	31.07.2022	21 017,46	41	odňatie správy majetku 4.7.2022 budova č. 62 KN-C č.285/13
				21 017,46		

účet 031 pozemky v roku 2022

I/177	04831/2022/OSMa-16	Žilinský samosprávny kraj	31.07.2022	19 916,40	41	odňatie správy majetku 4.7.2022 pozemky
				19 916,40		

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 4458,16 € D/2210129.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
majetok	zmluva č.808023660	3081,60
zodpovednosť	zmluva č.808023660	200,--
PZP	zmluva č.3550143200	485,08
KASKO	zmluva č.5518023661	691,48

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 390,89 €.

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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	10120579,86 €
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** - nemáme

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

	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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. 2022	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2021	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2022	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2021
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. 2022	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2021
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. 2022	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2021	Popis zabezpečenia pôžičky
Spolu						

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2022	Hodnota 31.12.2021	Poznámky

B Obežný majetok

1. **Zásoby** v sume 110462,22 €

a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - 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	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

c) spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia

2. Pohl'advky

a) významné pohl'advky podľa jednotlivých položiek súvahy – vybrané položky

Pohl'advka	Riadok súvahy	Hodnota pohl'advok	Opis
311 Odberatelia krátkodobé	061	20927,42	rôzni odberatelia
315 Ostat.pohl'advky	065	349701,07	poist'ovne – zdrav.výkony,terminál
Spolu		370628,49	

b) vývoj opravnej položky k pohl'advkam - tabuľka č.3
opravné položky sme tvorili k účtom 311.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohl'advkam

Pohl'advka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
311. odberatelia	15038,15	tvorba z dôvodu opatrnosti, neplatenia dlžníka

c) pohl'advky podľa doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

d) Odberatelia – faktúry po lehote splatnosti v sume 15768,55 € pozostávajú z neuhradených faktúr, ktoré sú riešené súdnou cestou, ostatné sme riešili upomienkami, telef.dohovormi, faktúry podľa prísľubou odberateľov budú uhradené v blízkej dobe.

e) pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

f) pohl'advky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nemáme

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohl'advky
Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia (uviesť inú formu zabezpečenia)		

g) pohl'advky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohl'advok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - nemáme

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



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2022
211 pokladnica	086	2181,33	499763,58	499166,92	2777,99
213 ceniny	087	0,--	650,10	650,10	0,--
221 bankové účty	088	531883,60	4667381,48	4719270,07	479995,01
261 bankové prevody	088	0,--	1383447,85	1383447,85	0,--
Spolu		534064,93	6551243,01	6602534,94	482773,--

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 výpomocí v členení na **dlhodobé** návratné výpomoci a **krátkodobé** návratné finančné výpomoci

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2021
Spolu						

4. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2022
381 Náklady budúcich období spolu z toho	111	3354,50	2684,36	3354,50	2684,36
Predplatné časopisov	111	522,40	586,90	522,40	586,90
Poistné	111	902,10	1300,44	902,10	1300,44
Ostatné	111	1930,--	797,02	1930,--	797,02
385 Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0,--	0,--	0,--	0,--
Spolu		3354,50	2684,36	3354,50	2684,36



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Podľa súvahy r.116 1684868,03 €

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 31.12.2022 21160,30 €, rezervy na nevyčerpanú dovolenku sme netvorili.

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva	2023

Opis významných položiek rezerv

Názov položky	Opis významných položiek rezerv
Ostatné rezervy účet 459	14161,10 € jubileá rok 2024-2025
Ostatné rezervy krátkodobé 323	6999,20 € jubileá rok 2023

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

Dodávateľské faktúry pozostávajú z faktúr za elektrickú energiu v sume 614,63 €, firme SPP a.s. za plyn 12/2022 1530,49 €, firme Oravská vodárenská spoločnosť za vodné a stočné 10-12/2022 v sume 2669,50 €.

Dlh za lieky a SZM v sume 49753,61€. Ostatné služby tvoria služby APS, servisy, refundácie miezd, právne služby, pranie prádla, zvoz odpadu, nájom, telefónne hovory.

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

Dodávateľské faktúry a ostatné záväzky po lehote splatnosti máme v sume 2371,01 €.

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, firma v úpadku
321 dodávateľia	152	74147,17	Rôzni dodávateľia
331 zamestnanci	163	64604,64	Mzda 12/2022 vyplatená v 1/2023
Spolu		140166,16	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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 31.12.2022	Hodnota k 31.12.2021
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 31.12.2022	Hodnota k 31.12.2021
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 31.12.2021	Prírastky +DAL	Úbytky - MD	Zostatok k 31.12.2022
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	757846,81	95411,76	149253,76	704004,81
384.111 výnosy bud.obd.	182	716327,42	0,--	19744,20	696583,22
384.70 výnosy bud.obd.	182	6364,95	0,--	1340,04	5024,91
384.20 výnosy bud.obd.	182	3454,64	2009,56	3454,64	2009,56
384.40 výnosy bud.obd.	182	31699,80	93402,20	124714,88	387,12
384.60 darované OXIMETER	182	0,--	0,--	0,--	0,--

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

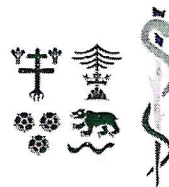
b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2021	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2022
384.111 Štátny rozpočet	716327,42	0,--	19744,20	0,--	696583,22
384.70 Cudzie zdroje	6364,95	0,--	1340,04	0,--	5024,91
Spolu	722692,37	0,--	21084,24	0,--	701608,13

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	2194132,93
	604- Tržby za tovar	1294228,40
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	42461,97
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	211283,23
	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	129411,91
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR	19744,20
	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	1340,04
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	0,--
h) ostatné výnosy	641 - Tržby z predaja služieb	0,--
	642- Tržby z predaja materiálu	397,44
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,--
	648 - Ostatné výnosy	8739,78
	65 -658 Zúčtovanie ostatných rezerv ,oprav.položiek	3,34
i) výnosy podľa rozpočtových programov	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	0,--



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	349374,57
	502 - Spotreba energie	138050,60
predaný tovar	504 – Predaný tovar	1107153,92
služby	511 - Opravy a udržiavanie	12590,45
	512 - Cestovné	2306,83
	513 - Náklady na reprezentáciu	657,33
	518 - Ostatné služby	302818,29
osobné náklady	521 – mzdové náklady	1102583,17
	524 – zákonné sociálne poistenie	366848,33
	527 – zákonné sociálne náklady	72660,38
dane a poplatky	531 – daň z motorových vozidiel	118,40
	532 – daň z nehnuteľností	7300,85
	538 - Ostatné dane a poplatky	4101,61
odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	279295,28
	552 - Tvorba zákonných rezerv z prevádz.činnosti	0,--
	553 - Tvorba ostatných rezerv	21160,30
	557 - Tvorba zákonných opravných položiek	0,--
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek	3348,74
finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0,--
	562 - Úroky	0,--
	568 - Ostatné finančné náklady	9431,66
mimoriadne náklady	572 - Škody	0,--
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,--
ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	0,--
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,--
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,--
	546 - Odpis pohľadávky	0,--
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	66451,--
	549 - Manká a škody	0,--
náklady podľa rozpočtových programov	Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	0,--
	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,--

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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,--	0,--
602	Tržby z predaja služieb	02	2194132,93	2488601,56
604	Tržby za tovar	03	1294228,40	1144755,22
504	Predaný tovar	04	1107153,92	979827,50
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	2381207,41	2653529,28
501	Spotreba materiálu	06	349374,57	657287,09
502	Spotreba energie	07	138050,60	134115,55
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,--	0,--
511	Oprava a udržiavanie	09	12590,45	17312,78
512	Cestovné	10	2306,83	1676,66
513	Náklady na reprezentáciu	11	657,33	364,79
518	Ostatné služby	12	302818,29	277004,39
521	Mzdové náklady	13	1102583,17	1133911,42
524	Zákonné sociálne poistenie	14	366848,33	378267,18
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,--	0,--
527	Zákonné sociálne náklady	16	72660,38	71146,59
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,--	0,--
531	Daň z motorových vozidiel	18	118,40	112,23
532	Daň z nehnuteľností	19	7300,85	7300,85
538	Ostatné dane a poplatky	20	4101,61	4181,12
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	279295,28	302160,96
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	2638706,09	2984841,61

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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 31.12.2022

- 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:

- 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
- 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.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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			
	Transféry			
	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

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- 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,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

- 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 poskytnú 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 2022 bol predložený zriaďovateľovi a následne ním schválený, počas roku 2022 bol upravovaný na základe skutočností. V roku 2022 nám bol zo Žilinského samosprávneho kraja schválený rozpočet na základe výpisu z uznesenia: č.04637/2022OZ-6 zo dňa 04.01.2022, výpisu z uznesenia: č.03799/2023OZ-224 zo dňa 16.01.2023.

Rozpočet príjmov - príspevok z Úradu práce a sociálnych vecí na mzdu a odvody na chránenú dielňu z ESF a ŠR bol v skutočnosti 3892,03 €

Zostatok peňažných prostriedkov na bankových účtoch a v pokladni z minulého roka je 534064,93 €./453/.

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 plnenia rozpočtu

FIN 1-12 – 12/2022 je 3786278,54 €, z toho bežný transfer poskytnutý Žilinským samosprávnym krajom v roku 2022 je 0,-- € a kapitálový transfer predstavuje sumu 69020,80 €.

Celkový výdav vo výkaze plnenia rozpočtu FIN 1-12 – 12/2022 je 3837570,47 €, z toho kapitálový transfer poskytnutý Žilinským samosprávnym krajom v roku 2022 predstavuje sumu 69020,80,-- €, bežný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR na odmeny pre zdravotníkov je 32650,80 €, použité 31626,78 €, vrátené z účte 357: 1024,02 €, COVID materiál testovanie 633006 805,-- €.

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 2022 nám pribudli do pracovného pomeru 4 pracovníci, ubudlo 15 zamestnancov.

Položka 632 Energie, voda, telekomunikácie - predstavujú úhrady faktúr za elektrickú energiu, plyn, vodu a teleko-munikačné 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.



Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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

Kapitálový príjem:

Príjem dotácií v roku 2022 zo Žilinského samosprávneho kraja

Príjem		príjem	schválený	upravený
322006	41	57 200,00	57 200,00	57 200,00
	41R	11 820,80	11 821,00	11 821,00
		69 020,80	69 021,00	69 021,00
Čerpanie		čerpanie	schválený	upravený
716	41	57 200,00	57 200,00	57 200,00
716	41R	11 820,80	11 821,00	11 821,00
		69 020,80	69 021,00	69 021,00

Investície

Kapitálové dotácie r.2022

Projektová dokumentácia

D/2203096	20220006	MEB consulting s.r.o.Čadca	24.03.2022	5 200,00	41	projektová dokumentácia
D/2206036	2201001	Projekt-reality, s.r.o. Čadca	09.06.2022	52 000,00	41	projektová dokumentácia
				57 200,00		
D/2211047	2200021	IKARCH,s.r.o.Žilina	15.11.2022	2 178,00	41R	výkon občasného autorského dozoru
D/2212027	2200025	IKARCH,s.r.o.Žilina	12.12.2022	1 702,80	41R	výkon občasného autorského dozoru
D/2212026	2201006	Projekt-reality, s.r.o. Čadca	08.12.2022	500,00	41R	inžin.činnosť k staveb.povoleniu
D/2212064	362020	FIBINGER ARCHITEKTC, s.r.o.Bratislava	21.12.2022	7 440,00	41R	projektová dokumentácia dopojenie inžin.sietí
				11 820,80		
D/2206035	2201002	Projekt-reality, s.r.o. Čadca	16.06.2022	400,00	46	projektová dokumentácia SO-01 rehabilit.,prízemie
				400,00		
				57 200,00	41	
				11 820,80	41R	
				400,00	46	
		CELKOM projektová dokumentácia		69 420,80		

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

Použité vlastné prostriedky r.2022

Stavba

D/2207094	497371419	Okresný úrad Námestovo	20.07.2022	300,00	46	správny poplatok na stav.povolenie III.poschodia SO-01	
D/2201149	1220053	APIAGRA s.r.o. Zubrohlava	31.01.2022	23 973,91	46	klimatizácia IV.poschodia SO-17	
D/2208043	2200045	Z-mont s.r.o. Oravská Jasenica	19.08.2022	5 057,57	46	technické zhodnotenie 1.poschodia 135	
D/2209061	221004260	Mesto Námestovo	28.09.2022	800,00	46	správny poplatok na stav.povolenie 4,5.poschodia,príz	
D/2212028	1020220366	VAMEX, s.r.o.Vavrečka	19.12.2022	22 404,60	46	technické zhodnotenie výmena okien 4.poschodie	
				52 536,08			
				52 536,08	46		
		CELKOM stavba		52 536,08			

Software,stroje, prístroje, nábytok, dopravné prostriedky

čerpanie

D/2207032	92022	Ľuboš Rentka, Zubrohlava,	14.07.2022	6 530,00	46	kancelársky nábytok	713001
D/2201077	22030044	EFN plus, s.r.o., Námestovo	14.01.2022	2 192,40	46	kopírovací stroj KYOCERA	713004
D/2205118	2204143	Unique Medical s.r.o., Bratislava	11.05.2022	23 760,00	46	USG prístroj	713004
D/2207068	2022159	DK - DENT s.r.o., Stará Turá	08.07.2022	23 962,00	46	zubná súprava Chirana	713004
						dodávka a montáž tepelných	
D/2209088	6092022	Jaroslav Zajac,Hruštín	29.09.2022	23 820,00	46	čerpadiel	713004
D/2204146	1220001	Jaroslav Zajac,Hruštín	24.04.2022	23 458,80	46	dodávka a montáž solárnej zostavy	713004
D/2206095	2022295	Jozef Čecho, Námestovo	29.06.2022	6 199,00	46	traktorová kosačka	713004
				109 922,20			
		CELKOM stroje, prístroje ...		109 922,20	46		

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



ZRIAĐOVATEĽ
ŽILINSKÝ
SAMOSPRÁVNÝ
KRAJ



ORAVSKÁ POLIKLINIKA
NÁMESTOVO

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

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