

MATERIÁL BEZ OSOBNÍCH ÚDAJŮ

Poliklinika Žďár nad Sázavou

MATERIÁL PRO RADU MĚSTA č. 41

DNE: 2.5.2016

JEDNACÍ ČÍSLO: 610/2016/Pol.

NÁZEV:

Hospodaření a účetní závěrka PO Poliklinika Žďár nad Sázavou za rok 2015

ANOTACE:

Předkládaný materiál popisuje hospodaření a kontrolu účetní závěrky k 31. 12. 2015 Polikliniky Žďár nad Sázavou. Závěrečná zpráva doporučuje zřizovateli schválit účetní závěrku za rok 2015.

NÁVRH USNESENÍ

1. Rada města po projednání:
Schvaluje roční účetní závěrku PO Poliklinika Žďár nad Sázavou za rok 2015.
2. Rada města po projednání schvaluje:
Rozdělení výsledku hospodaření PO Poliklinika Žďár nad Sázavou ve výši 161.960,26 Kč do rezervního fondu organizace.

Starosta města:	Místostarosta města:	Tajemník MěÚ:
Odbor majetkoprávní:	Odbor ST a vnitřních věcí:	Odbor finanční:
Odbor komunál. služeb + TSBM:	Odbor rozvoje a územního plánování:	Odbor stavební:
Odbor školství, kultury a sportu:	Odbor sociální:	Odbor živnostenský:
Odbor dopravy:	Odbor životního prostředí:	Odd. správy měst. lesů a ryb.:
Oddělení informatiky:	Odd. fin. kontroly a inter. auditu	Městská policie
Projektový koordinátor:	Krizové řízení:	
Zpracoval: ředitel PO		Předkládá: ředitel PO

Název materiálu: Hospodaření a účetní závěrka PO Poliklinika Žďár nad Sázavou za rok 2015

Počet stran: 4

Počet příloh: 6

Popis

Poliklinika Žďár nad Sázavou zajišťuje zdravotní péči v rámci hlavní činnosti svými kmenovými zaměstnanci v odbornosti lékař a střední zdravotnický pracovník (zdravotní sestra, fyzioterapeut, zdravotnický laborant, rentgenologický laborant) na těchto odděleních: **biochemická a hematologická laboratoř, rentgenologické pracoviště a ultrazvuk, rehabilitace, ordinace endokrinologie, psychiatrie, angiologie, klinická onkologie a lékařská pohotovostní služba.** Dále oddělení **technického provozu, administrativy a Výdejna a prodejna zdravotnických prostředků (ZP)**, kde je pro pacienty a klienty zajištěn celotýdenní provoz (po-pá) pro přímý prodej i výdej na poukazy od lékařů. ZP zajišťuje i servis pro ostatní lékaře (nájemce) na poliklinice (formuláře, spotřební materiál atd.). Na ZP funguje i rozvoz zboží po ZR, a to v případě nákupu od 1500,- Kč a také dovážíme větší nákupy inkontinence pro potřebné. ZP má i svůj e-shop – www.zdravotnickeprostredkyzr.cz.

Kromě těchto činností organizace zabezpečuje v souvislosti s pronájmem nebytových prostor tyto služby a práce: úklid a údržbu nebytových prostor, odvoz nebezpečných zdravotnických odpadů (včetně prošlých léků), internetové spojení a softwarové poradenství pro podnájemce, provoz telefonní ústředny pro pacienty a ordinace a dále kopírování a laminování, což je zabezpečeno na administrativě polikliniky.

Poliklinika Žďár nad Sázavou dále podnájímá nebytové prostory zdravotnickým subjektům nebo příbuzným oborům.

V loňském roce jsme dokončili několik akcí. Rekonstrukci lymfologické ambulance (od května 2016 začíná fungovat provoz, jelikož se nám podařilo získat smlouvy se zdravotními pojišťovnami 211, 201. Nyní očekávám uzavření smlouvy se 111). Oprava podlahy v amb. MUDr. Lukáše a MUDr. Petrákové. Rekonstrukce topného systému (termohlavice a termoventily). Dále byla vybudována wifi síť a doplnili jsme přístrojové vybavení, kdy byl vysoutěžen ultrazvuk pro ambulance angiologie a klinické onkologie.

Průběžně také probíhaly nutné opravy a údržba budovy a majetku a nejnutnější výměna zdravotnických pomůcek, drobné zámečnické, instalatérské a elektroúdržbářské práce s náklady na zakoupený materiál.

Organizační struktura

Poliklinika Žďár nad Sázavou k datu 31. 12. 2015 zaměstnává celkem 48 kmenových zaměstnanců, v průměrném přepočteném evidenčním počtu celkem 40,9 zaměstnanců.

Provoz LPS

Poliklinika měla schválený příspěvek na provoz Lékařské pohotovostní služby v roce 2015 ve výši 1.670 tis. Kč. Provoz LPS probíhá v současné době beze změn podle ordinační doby. Provoz je zajištěn 15 lékaři a 5 zdravotními sestrami.

Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek Polikliniky Žďár nad Sázavou byl v roce 2015: 161.960,26 Kč.

Rozdělení hospodářského výsledku navrhujeme takto:

- **413 – rezervní fond: 161.960,26 Kč**

Geneze případu

Kontrola účetní závěrky roku 2015 proběhla 4.3.2016. Smluvně provedla společnost Finaudit, s.r.o. z Olomouce za účasti Ing. H. Juránové, Ing. O. Pospíšilové a Ing. I. Dvořákové.

Zpráva za rok 2015 obsahuje na str. 6 upozornění pro zřizovatele, kdy je třeba rozhodnout, zdali má příspěvková organizace tvořit fond reprodukce majetku z části odpisů odpovídající hodnotě investičního transferu na jeho pořízení (zde se jedná o dotaci, kterou poliklinika získala v roce 2010 na pořízení fotovoltaické elektrárny).

PO tvoří zdroje z odpisů majetku. U dotací byl převzat systém účtování nastavený firmou A.C.A, která navázala na účetnictví předchozích let, kdy nebyly zdroje tvořeny z podílu odpisů dotace. Takto jsou tvořeny zdroje již od samého počátku uvedení majetků pořízených částečně z dotace do provozu. Názory na tvorbu zdrojů z dotací se liší a právní nařízení nejsou v tomto směru jednotná. Ověřovali jsme různé zdroje a informace vydané k účtování zdrojů z dotací, ale jednoznačný názor v tomto směru neexistuje. Po konzultaci s ekonomickým odborem MěÚ zahájíme tvorbu fondu z dotace na FTV od 1. 1. 2017. Tato varianta též konzultována s auditorskou firmou. **Podotýkáme, že účtování tvorby zdrojů nemá vliv na výsledek hospodaření organizace.**

Investiční fond za rok 2015 pokrývají pohledávky (především za zdravotními pojišťovnami) a očekávané nevyúčtované příjmy od zdravotních pojišťoven. K výpočtu krytí fondu jsme použili metodický pokyn Jihomoravského kraje 6/2015. Použití metodiky konzultováno s ekonomickým odborem MěÚ.

Návrh řešení

Závěr kontroly: ... "kontrolor doporučuje zřizovateli příspěvkové organizace Poliklinika Žďár nad Sázavou schválit účetní závěrku za účetní období 2015."

Varianty návrhu usnesení

1. Rada města po projednání:
Schvaluje roční účetní závěrku PO Poliklinika Žďár nad Sázavou za rok 2015.
2. Rada města po projednání schvaluje:
Rozdělení výsledku hospodaření PO Poliklinika Žďár nad Sázavou ve výši 161.960,26 Kč do rezervního fondu organizace.

Doporučení a stanovisko předkladatele

Schválit dle navržených usnesení.

Přílohy:

1. Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha
2. Zpráva externího auditora o ověření účetní závěrky
3. Tabulka – výnosy, náklady, hosp.výsledek 2012-2015
4. Závěrečná zpráva o hospodaření vč. tabulkového přehledu dle Přílohy č. 2 Pravidel zřizovatele
5. Zprávy z kontrol provedených v účetní jednotce
6. Inventarizační zpráva
7. Návrh na rozdělení HV (v textu materiálu str. 2)

Ve Žďáře nad Sázavou dne 18. 04. 2016

Michal Hubert Zrůst, MSc

ROZVAHA - BILANCE za období : 12/2015
příspěvkové organizace
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :48899119
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Poliklinika Žďár nad Sázavou 5726

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné BRUTTO 1	Období běžné KOREKCE 2	Období běžné NETTO 3	MINULÉ 4
AKTIVA CELKEM			46.663.749,26	23.315.067,28	23.348.681,98	23.261.626,56
A. STÁLÁ AKTIVA			40.003.780,68	23.315.067,28	16.688.713,40	16.154.161,09
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			820.042,33	748.511,20	71.531,13	
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	656.215,13	584.684,00	71.531,13	
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	163.827,20	163.827,20		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			39.183.738,35	22.566.556,08	16.617.182,27	16.154.161,09
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	12.967.065,71	3.320.049,89	9.647.015,82	9.148.698,60
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	21.776.944,71	14.871.778,26	6.905.166,45	6.847.562,49
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4.374.727,93	4.374.727,93		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	65.000,00		65.000,00	157.900,00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B. OBĚŽNÁ AKTIVA			6.659.968,58		6.659.968,58	7.107.465,47
I. Zásoby			1.145.310,51		1145.310,51	1.113.552,33
Pořízení materiálu			111			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné BRUTTO 1	Období běžné KOREKCE 2	Období běžné NETTO 3	MINULÉ 4
2.	Materiál na skladě	112	452.498,16		452.498,16	626.023,37
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	692.812,35		692.812,35	487.528,96
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		5.394.755,32		5.394.755,32	5.833.441,44
1.	Odběratelé	311	3.656.184,00		3.656.184,00	3.237.291,16
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	64.933,68		64.933,68	28.638,25
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				8.000,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				612,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				18.000,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	72.229,38		72.229,38	90.765,09
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388	1.573.672,50		1.573.672,50	2.433.760,83
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	27.735,76		27.735,76	16.374,11
III.	Krátkodobý finanční majetek		119.902,75		119.902,75	160.471,70
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	60.711,23		60.711,23	64.060,21
10.	Běžný účet FKSP	243	17.476,52		17.476,52	42.684,49
15.	Ceniny	263	11.240,00		11.240,00	11.240,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	30.475,00		30.475,00	42.487,00

Zpracoval: zak

Okamžik sestavení: 28.01.2016 08:47:45

Strana: 3

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné 1	Období minulé 2
PASIVA CELKEM			23.348.681,98	23.261.626,56
C. VLASTNÍ KAPITÁL			16.273.528,91	16.357.925,76
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			14.214.798,56	14.690.260,36
1.	Jmění účetní jednotky	401	13.108.556,66	13.432.594,42
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2.537.010,88	2.688.434,92
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	1.430.768,98-	1.430.768,98-
II. Fondy účetní jednotky			1.896.770,09	108.849,39
1.	Fond odměn	411	347.540,00	6.982,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	22.577,05	58.068,12
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1.202.615,28	43.799,27
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	324.037,76	
III. Výsledek hospodaření			161.960,26	1.558.816,01
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		161.960,26	5.119.869,47
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		3561.053,46-
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D. CIZÍ ZDROJE			7.075.153,07	6.903.700,80
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky			1.872.582,00	1.495.806,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	873.582,00	1.495.806,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	999.000,00	
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III. Krátkodobé závazky			5.202.571,07	5.407.894,80
1.	Krátkodobé úvěry	281	1.373.510,01	1.423.815,99
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	880.653,86	998.906,07
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	896.590,38	922.287,59
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1.023.126,00	963.396,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	416.054,00	386.681,00
13.	Zdravotní pojištění	337	178.543,00	165.734,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	166.954,00	153.674,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	77.961,00	10.250,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383	166.062,82	190.508,15
35.	Výnosy příštích období	384		

Licence:D07V

Zpracoval: zak

Číslo

položky

***** G I N I S E x p r e s s - V Y K *****

Okamžik sestavení: 28.01.2016 08:47:45

VRCGURUA 11032015

Strana: 4

Název položky

Syntetický
účet

Období běžné
1

Období minulé
2

36. Dohadné účty pasivní

389

37. Ostatní krátkodobé závazky

378

23.116,00

192.642,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné
osoby:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení: 28.01.2016 08:47:45

Tel.:

Tel.:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY za období : 12/2015

příspěvkové organizace
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)I Č O :48899119
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Poliklinika Žďár nad Sázavou 5726

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ ODBODÍ	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. NÁKLADY CELKEM			27.854.253,78	8.147.104,07	26025.063,68	7.080.614,26
I. Náklady z činnosti			27.823.490,87	8.126.595,30	26.004.722,18	7.050.135,03
1.	Spotřeba materiálu	501	5.288.416,86	171.690,18	5.547.484,02	106.705,66
2.	Spotřeba energie	502	526.437,67	1.093.132,66	424.421,96	968.924,10
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504		2.112.329,48		373.614,05
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	260.541,81	100.485,34	480.744,79	276386,14
9.	Cestovné	512	20.840,51	5596,22	12.889,36	602,91
10.	Náklady na reprezentaci	513	13.480,43	5.412,23	11.393,13	8.259,80
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2.892.420,20	1.609.039,43	2.818.489,93	2.044.844,70
13.	Mzdové náklady	521	13.129.902,50	1.665.238,50	11.740.445,45	1.561.835,05
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4.318.674,05	560.785,95	3.874.994,60	528989,40
15.	Jiné sociální pojištění	525	51.391,90	8.108,10	47.696,60	5.942,40
16.	Zákonné sociální náklady	527	338.295,65	41.333,08	254.791,87	155.088,10
17.	Jiné sociální náklady	528	52.620,22	983,43	43.795,45-	54.797,25-
18.	Daň silniční	531	3.230,60	2.469,40	1.109,20	1.578,80
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4.527,00	149.201,98	3.030,00	128.952,73
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	2.998,75	3.767,16		
23.	Jiné pokuty a penále	542	6.840,00	4.560,00		
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			18.252,49-	18.252,49-
27.	Tvorba fondů	548			15.605,10	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	756.760,79	532.214,25		83.305,42
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553			1.184.666,56-	1.201.102,46-
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556			3.878,38-	2.703,88-
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557		2.621,41	950,32	633,55
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	119.262,52	28.204,45	162.911,82	224.274,02
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	36.849,41	29.422,05	1.858.356,91	1.857.054,28

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
II. Finanční náklady			30.762,91	20.508,77	60.784,00	43.979,23
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	30.762,91	20.508,77	34.251,34	22.834,22
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569			26.532,66	21.145,01
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					40.442,50-	13.500,00-
1.	Daň z příjmů	591			40.442,50-	13.500,00-
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
B. VÝNOSY CELKEM			27.043.855,05	9.119.463,06	28.973.815,63	9.251.731,78
I. Výnosy z činnosti			25.365.229,39	8.976.103,02	25.765.916,85	7.632.872,20
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		21.034,34		18.627,80
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	25.122508,90	228.761,12	25.142.556,83	764.614,65
3.	Výnosy z pronájmu	603	39.232,23	4.807.494,88	1.250,00	4.862.408,34
4.	Výnosy z prodaného zboží	604		2.568.481,18	54.560,51	480.108,37
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	34.687,54	13.843,07	21.838,40	2.140,37
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			29.524,85	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	122.142,00	2.300,00	502.054,85	334.703,25
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	46.658,72	1.334.188,43	14.131,41	1.170.269,42
II. Finanční výnosy			561,66		331,28	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	80,66		331,28	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	481,00			
IV. Výnosy z transferů			1.678.064,00	143.360,04	3.207.567,50	1.618.859,58
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1.678.064,00	143.360,04	3.207.567,50	1.618.859,58
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		810.398,73-	972.358,99	2.908.309,45	2.157.617,52
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		810.398,73-	972.358,99	2.948.751,95	2.171.117,52

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné
osoby:

Tel.:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Tel.:

Okamžik sestavení: 28.01.2016 08:47:46

PŘÍLOHA za období : 12/2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :48899119
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Poliklinika Žďár nad Sázavou 5726

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Do data zpracování účetní závěrky se nevyskytly žádné skutečnosti, které by měly vliv na neomezené trvání účetní jednotky.

A.2 Informace podle § 7 odst. 4 zákona

V účetnictví roku 2015 došlo ke změně účtové osnovy dle vyhlášky č.300/2014, k ostatním změnám v označování položek rozvahy, výkazu zisku a ztráty, jejich obsahu a vymezení ani způsobů oceňování nedošlo. Účetní jednotka přešla od 1.7.2015 na nový účetní software PREMIER, přičemž zajistila návaznost na jednotlivých účtech.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu podle §9 odst. 3 písm. c) zákona č. 563/1991Sb., o účetnictví, v platném znění. Účetní jednotka účtuje v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., platnými účetními standardy a dále postupuje dle vnitřních směrnic organizace pro rok 2014. Zásoby jsou účtovány způsobem A. Hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou (cena pořízení vedlejší náklady související s pořízením majetku). Majetek -v rozvaze je veden nehmotný majetek - DDNM - účet 018 - ocenění 7.000,-Kč -60.000,-Kč, DNM - účet 013 (Software) - hodnota vyšší, než 60.000,-Kč. hmotný majetek - DDHM - účet 028 - ocenění 3.000,-Kč až 40.000,-Kč, DHM - účet 021-022 - ocenění vyšší, než 40.000,-Kč.Od r. 2013 je nastaveno rovnoměrné odpisování majetku.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			1.137.832,72	1.153.997,29
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901	42.417,00	42.417,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		902	1.095.415,72	1.111.580,29
3. Vyřazené pohledávky		905		
4. Vyřazené závazky		906		
5. Ostatní majetek		909		
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		911		
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		912		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		913		
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		914		
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů		915		
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů		916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		922		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		923		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		924		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		925		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		941		
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům		942		
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům		943		
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		944		
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		945		
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení		947		
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení		948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		952		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		953		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		954		
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů		955		
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		962		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu		963		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu		964		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce		965		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce		966		
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů		967		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů		968		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1137.832,72	1.153.997,29

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	416.054,00	386.681,00
2	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	178.543,00	165.734,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Ke konci rozvahového dne nenastaly žádné výjimečné skutečnosti.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Nevyskytly se žádné skutečnosti, které jako nejisté podmínky či situace existovaly ke konci rozvahového dne.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Nevyskytly se žádné případy podléhající zápisu do katastru nemovitostí.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	151.424,04	151.420,08

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce: 42,00

Doplňující informace:

Nedokončeno technické zhodnocení těchto akcí: Přestavba rehabilitace 65000,-Kč

Částka: 65000.00

K položce: 311,00

Doplňující informace:

Pohledávky nad 100.000,-Kč: Všeobecná zdravotní pojišťovna -v.s.20686 - 125.000,- Kč,v-s-20690 - 333.265,-Kč,v.s.20693-288.834,-Kč,v.s.20689-205.415,-Kč,v.s.20730-125000,-Kč,v.s.20733-205.415,-Kč,v-s-20734-333.265,-Kč,v.s.20737-288.834,-Kč, Česká průmyslová pojišťovna - v.s.20749-119.364,-Kč, Zdravotní pojišťovna ministerstva vnitra- v.s.20740-124.545,75Kč,v.s.20741-178658,-Kč,v.s.20743-226.546,40Kč

Částka: 3656184.00

K položce: 451,00

Doplňující informace:

Dlouhodobý úvěr - česká spořitelna a.s.- splatnost do 20.6.2017

Částka: 873582.00

K položce: 281,00

Doplňující informace:

Kontokorentní úvěr schválený radou

Částka: 1373510.01

K položce: 408,00

Doplňující informace:

Opravy z roku 2013 a 2014

Částka: 1430768.98

K položce: 388,00

Doplňující informace:

Především platby od zdravotních pojišťoven a nevúčtované zálohy za energie

Částka: 1573672.00

K položce: 459,00

Doplňující informace:

Závazek vůči firmě Advanced Medical Solutions s.r.o. - mobilní sonograf na splátky

Částka: 999000.00

K položce:

Doplňující informace:

Částka: 0.00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce: 601,00

Doplňující informace:

Výnosy z prodeje elektrické energie

Částka: 21034.34

K položce: 602,00

Doplňující informace:

Především výnosy za zdravotnické výkony, regulační poplatky

Částka: 25351270.02

K položce: 603,00

Doplňující informace:

Výnosy z podnájmu nebytových prostor, výnosy ze služeb spojených s podnájmem

Částka: 4846727.11

K položce: 511,00

Doplňující informace:

Žádná z oprav nepřekročila 300.000,-Kč

Částka: 361027.15

K položce: 551,00

Doplňující informace:

Odpisy DHM

Částka: 1288975.04

K položce: 538,00

Doplňující informace:

Především daň z elektrické energie

Částka: 153728.98

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka Číslo Název		Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	58.068,12
A.II.	Tvorba fondu	120.131,93
1.	Základní přiděl	120.131,93
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	155623,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	73.479,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	32.711,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	19.000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	30.433,00
A.IV.	Konečný stav fondu	22.577,05

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	43.799,27
D.II.	Tvorba fondu	1.223.816,01
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1.158.816,01
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	65.000,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	65.000,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	65.000,00
D.IV.	Konečný stav fondu	1.202.615,28

Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Položka	Běžné účetní období
Číslo Název	
F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	
F.II. Tvorba fondu	1.137.551,00
1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1.137.551,00
2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3. Investiční příspěvky ze státních fondů	
4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5. Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7. Převody z rezervního fondu	
F.III. Čerpání fondu	813.513,24
1. Financování investičních výdajů	813.513,24
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV. Konečný stav fondu	324.037,76

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINULÉ
G. Stavby		12.967.065,71	3.320.049,89	9.647.015,82	9.148.698,60
G.1. Bytové domy a bytové jednotky					
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu		12.967.065,71	3.320.049,89	9.647.015,82	9.148.698,60
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky					
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení					
G.5. Jiné inženýrské sítě					
G.6. Ostatní stavby					

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINULÉ
H. Pozemky					
H.1. Stavební pozemky					
H.2. Lesní pozemky					
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky					
H.4. Zastavěná plocha					
H.5. Ostatní pozemky					

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícimu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:
 - 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- | | |
|-------------|---|
| 1 | Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek. |
| 2 | Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:
A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,
E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní. |
| 6 až 7 | Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky. |
| 9 až 12 | Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 13 | Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy. |
| 14 a 15 | Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli. |
| 16,18,20,22 | Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další. |
| 17,19,21,23 | Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 24 | Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost. |
| 25 až 29 | Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další). |

**** Konec sestavy ****



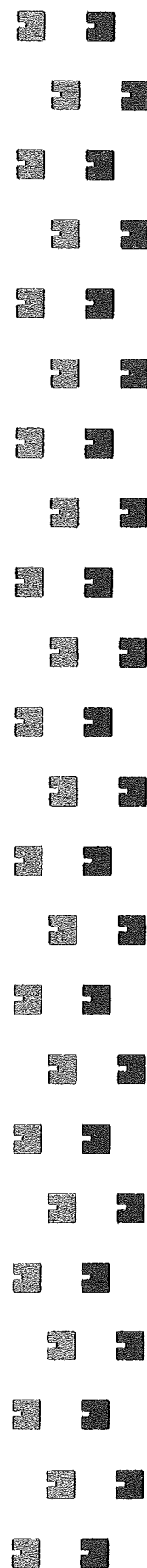
Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky k 31.12.2015

určená statutárnímu orgánu a zřizovateli účetní jednotky

**Poliklinika Žďár nad Sázavou,
příspěvková organizace**

za ověřované období
od 1.1.2015 do 31.12.2015

DŮVĚRA ZAVAZUJE



OBSAH ZPRÁVY

1. Vykonavatel kontroly účetnictví
2. Identifikace příspěvkové organizace
3. Obsah a cíl kontrolní činnosti
4. Příjemce zprávy
5. Právní rámec činnosti kontrolora
6. Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky k 31.12.2015

1. Vykonavatel kontroly účetní závěrky

Kontrolu účetní závěrky provedla auditorská společnost **FSG Finaudit, s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s číslem auditorského oprávnění 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:

Členové kontrolní skupiny: Ing. Hana Juráňová
 Ing. Olga Pospíšilová
 Ing. Irena Dvořáková

2. Identifikace příspěvkové organizace

2.1 Kontrolovaná osoba

Předmět ověření:	Kontrola účetní závěrky
provedena ke dni:	31.12.2015
účetní jednotky:	Poliklinika Žďár nad Sázavou
právní forma:	příspěvková organizace
sídlo organizace:	Studentská 1699/4, 591 01 Žďár nad Sázavou
IČ:	48899119
zapsaná:	nezapsaná v Obchodním rejstříku

2.2 Předmět hlavní činnosti

- poskytování zdravotní péče v souladu s platnými zákony o nestátních zdravotních zařízeních a to ambulantní i ústavní, včetně poskytování prostředků zdravotní techniky, zajištění podmínek pro poskytování péče podnájmem nebytových prostor a služeb s tím spojených, výroba zdravotnického materiálu a léčiv podle platných zvláštních předpisů, nákupů těchto komodit za účelem jejich dalšího prodeje, pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti

2.3 Doplňková činnost

- nájem a podnájem movitého i nemovitého majetku pro jiný účel než pro který byla organizace zřízena
- hostinská činnost
- provozování pevné fotovoltaické elektrárny za účelem výroby elektrické energie



2.4 Statutární orgán příspěvkové organizace

ředitel:

Michal Hubert Zrůst, MSc.

3. Obsah a cíl kontrolní činnosti

Dne 13. února 2016 byla u **Polikliniky Žďár nad Sázavou**, příspěvkové organizace zřízené Městem Žďár nad Sázavou provedena kontrola účetní závěrky sestavené k rozvahovému datu 31.12.2015 pro účely schvalování účetní závěrky zřizovatelem v souladu s vyhláškou č. 220/2013 Sb.

Kontrola správnosti vykázaných informací v účetní závěrce zahrnovala:

- kontrolu správnosti výkazů tvořících účetní závěrku příspěvkové organizace k rozvahovému datu 31.12.2015,
- kontrolu, zda pro správné zobrazení finanční situace a pro věrné a poctivé zobrazení předmětu účetnictví příspěvková organizace postupovala v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 S. a s účetními standardy č. 701 až 710,
- kontrolu dodržování ustanovení zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví u významných obrátových položek uvedených v hlavní knize, která je podkladem pro sestavení řádné účetní závěrky k 31.12.2015.

Cílem kontrolní činnosti v příspěvkové organizaci bylo zejména zjištění, zda p.o. přiměřeně zobrazila úplnost a průkaznost účetnictví a vyhodnocení předvídatelných rizik a ztrát ve vztahu k věrnému a poctivému obrazu předmětu účetnictví a finanční situaci p.o.

4. Příjemce zprávy

Statutární orgán příspěvkové organizace **Poliklinika Žďár nad Sázavou**.

Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat zřizovatele příspěvkové organizace - **Město Žďár nad Sázavou**.

5. Právní rámec činnosti kontrolora

- vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 410/2009 Sb. a České účetní standardy č. 701 až 710 pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,

Pro provedení kontroly byly vyžádány tyto podklady:

1. zřizovací listina včetně všech příloh a dodatků, rozhodnutí zřizovatele o vedení účetnictví ve zjednodušené formě, pokud p.o. takto účtuje
2. organizační členění p.o. včetně určení zodpovědných osob za jednotlivé oblasti činností – příkazci operací, správce rozpočtu a hlavní účetní,
3. vnitropodnikové směrnice platné pro r.2015
4. výsledky ostatních kontrol provedených v průběhu roku 2015,
5. návrhy na opatření ve vztahu k případným nedostatkům zjištěných externími kontrolami,
6. obratová předvaha k 31.12.2015,
7. přiznání k DPPO za rok 2015,
8. účetní závěrka k 31.12.2015 (rozvaha a výkaz zisku a ztráty, příloha),
9. účetní deník za rok 2015
10. fyzická a dokladová inventura majetku a závazků provedená k 31.12.2015, inventarizační zpráva, zaúčtování případných inventurních rozdílů,
11. výpis z katastru nemovitostí na nemovitosti ve správě p.o. k 31.12.2015,
12. schválené závazné ukazatele od zřizovatele pro rok 2015 a ostatní rozhodnutí zřizovatele týkajících se hospodaření p.o. v r. 2015
13. rozhodnutí o všech poskytnutých transferech pro p.o. od zřizovatele i od ostatních
14. soupis všech darů finančních i věcných získaných v r. 2015 spolu s rozhodnutím zřizovatele o povolení každý z těchto darů přijmout
15. rozhodnutí o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2014 a účetní doklad, kterým bylo rozhodnutí zaúčtováno, rozhodnutí o schválení účetní závěrky za r. 2015
16. účetní osnova platná pro účetní období 2015,
17. saldokonto obchodních pohledávek a závazků k 31.12.2015 s uvedením vzniku jednotlivých pohledávek či závazků a částky v lokální i cizí měně,
18. mzdová rekapitulace za měsíc prosinec 2015
19. prvotní účetní doklady za rok 2015 – k nahlédnutí

6. Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky sestavené k 31.12.2015

Kontrola sestavení účetní závěrky ke dni 31.12.2015

Účetní závěrka organizace se skládá z částí:

- rozvaha
- výkaz zisku a ztráty
- příloha

Příspěvková organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu na základě rozhodnutí Rady města Žďár nad Sázavou ze dne 28.12.2009.

Účetní závěrka byla sestavena na základě údajů zaúčtovaných v účetních knihách za účetní období 2015.

Kontrola bilanční kontinuity a kontrola proúčtování výsledku hospodaření za rok

2014

K datu 30.6.2015 byl proveden přechod z původního účetního SW používaného externí účetní firmou na nový účetní program Premier. Obraty účtované na jednotlivé účty od 1.1.2015 do 30.6.2015 byly přeneseny do nového systému obrátově a navazují na účetní stavy k 30.6.2015 v původním systému.

Konečné zůstatky roku 2014 rozvahových účtů navazují na počáteční stavy roku 2015. Nebylo zjištěno porušení bilanční kontinuity.

K 31.12.2014 vykazovala příspěvková organizace zisk ve výši 1.558.816,01 Kč.

Zřizovatel příspěvkové organizace na 14. schůzi Rady města dne 7.4.2015 svým usnesením č. 154/2015/Pol. schválil účetní závěrku za účetní období 2014 a rozhodl o rozdělení zisku za rok 2014 takto:

- 1.158.816,01 Kč příděl do rezervního fondu,
- 400.000,- Kč příděl do fondu odměn.

Dále bylo provedeno schválení vypořádání zisku roku 2012 ve výši 2.563,74 Kč a vypořádání ztráty 2013 ve výši 3.563.617,20 Kč

Interním dokladem č.151D010032/04 ze dne 13.4.2015 bylo zaúčtováno rozdělení VH roku 2014 dle rozhodnutí zřizovatele.

Kontrola úplné evidence majetku příspěvkové organizace

Organizace vede evidenci majetku s vazbou na majtkové účty účtové skupiny 01 a 02 a podrozvahových účtů 901 a 902.

Příspěvková organizace v roce 2015 pořídila dlouhodobý nehmotný majetek v celkové hodnotě 83.071,13 Kč – jednalo se o nový účetní SW Premier.

Na budovách a stavebách bylo provedeno technické zhodnocení v celkové hodnotě 774.606,22 Kč. Jednalo se o termoventily a ústřední topení v krčku.

Na dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací hodnotou vyšší než 40 tis. Kč byl pořízen jeden kus majetku – mobilní sonograf v celkové hodnotě 1.058.750 Kč. Vyřazen z dlouhodobého majetku byl hematologická analyzátor a koagulometr. Veškerý majetek byl nefunkční a byl vyřazen likvidací.

Dále byl pořízen drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové pořizovací hodnotě ve výši 517.916,27 Kč a zároveň byl vyřazen nefunkční a nepotřebný DDHM v původních pořizovacích cenách 321.935,76 Kč.

Ke všem pohybům na majetku byly předloženy ke kontrole řádné zařazovací a vyřazovací protokoly.

Kontrola účtování příspěvků a transferů od zřizovatele a jiných poskytovatelů k 31.12.2015

Poskytovatel	Účel transferu	Částka	Čerpání
Město Žďár n.S.	příspěvek na provoz	1.670.000 Kč	vyčerpáno 100 %

Poskytnutí příspěvku bylo schváleno na 97. Schůzi RM konané dne 29.2.2014 usnesením č.1421/2014/Pol. Jedná se o příspěvek na pokrytí nákladů spojených s provozem LSPP.

Čerpání příspěvku bylo zaúčtováno do výnosů p.o. ve správné výši dle postupů účtování stanovených v ČÚS č.703.

Účtování o fondech

- **Fond odměn (účet 411)**

Příděl do fondu odměn byl proveden na základě rozhodnutí zřizovatele z rozdělení výsledku hospodaření dosaženého za rok 2014 ve výši 400.000 Kč. Z fondu odměn bylo v roce 2015 vyplaceno celkem na mimořádných odměnách zaměstnancům 59.442 Kč na základě příkazu ředitele.

- **FKSP (účet 412)**

Příspěvek do FKSP činil 120.131,93 Kč (1% z hrubých mezd). Z FKSP byl čerpán příspěvek na stravné zaměstnanců v celkové výši 71.159 Kč, příspěvek na kulturní akce ve výši 41.111 Kč, dále byly z FKSP poskytnuty nepeněžní dary k životnímu jubileu zaměstnanců v celkové výši 19.000 Kč, příspěvek na očkování a vitamíny činil 20.943 Kč a ostatní čerpání bylo provedeno ve výši 11.810 Kč.

Tvorba a čerpání FKSP byla provedena v souladu s plánem čerpání za rok 2015 a zásadami platnými pro FKSP. Zůstatek FKSP k 31.12.2015 vykazuje hodnotu ve výši , přičemž zůstatek bankovního účtu vykazuje zůstatek ve výši 22.577,05 Kč,

který je krytý finanční hotovostí na bankovním účtu FKSP ve výši 17.476,52 Kč a na pokladně FKSP ve výši 2.546 Kč a převodem přidělu v lednu 2016.

- **Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření (účet 413)**
Tvorba fondu byla provedena v souladu s rozhodnutím zřizovatele z výsledku hospodaření vytvořeného za rok 2014 ve výši 1.158.816,01 Kč. Čerpání fondu nebylo v roce 2015 provedeno.
- **Rezervní fond z ostatních titulů (účet 414)**
O tvorbě rezervního fondu z ostatních titulů bylo účtováno na základě přijatých finančních darů, které byly v roce 2015 přijaty v celkové hodnotě 65.000 Kč. Zároveň bylo provedeno čerpání rezervního fondu ve výši přijatých finančních darů na malířské práce a na oslavy výročí. Zůstatek fondu k 31.12.2015 je vykázán v nulové hodnotě.
- **Fond reprodukce majetku (účet 416)**
Fond reprodukce majetku byl v roce 2015 tvořen ve výši odpisů dlouhodobého majetku 1.137.551 Kč, které byly sníženy o odpis transferového podílu u majetku pořízeného z investiční dotace v minulých letech ve výši 151.424 Kč. Čerpání fondu bylo provedeno na profinancování splátek na pořízení dlouhodobého majetku – mobilního sonografu a technického zhodnocení budovy.

Upozornění pro zřizovatele:

Účetní jednotka se souhlasem zřizovatele, ale v rozporu s ČÚS č. 704 netvoří fond reprodukce majetku z části odpisů odpovídající hodnotě investičního transferu na jeho pořízení. Rozdíl v roce 2015 činí hodnotu ve výši 151.424 Kč, kterým je podhodnocen fond reprodukce majetku za rok 2015.

Kontrola krytí fondů finančními prostředky

Fond:	Zůstatek fondu k 31.12.2015:
411 – fond odměn	-466.000,00
413 – rezervní fond ze zlepš.VH	-714.310,07
414 – rezervní fond z ost.titulů	-1.624,92
416 – fond reprodukce majetku	-575.446,41
Celkem:	-1.757.381,40
	Zůstatek na finančních účtech k 31.12.2015:
241 – běžný účet	60.711,23
261 – pokladna hlavní	21.584,00
261 – pokladna LSPP	1.345,00
261 – pokladna ZP	5.000,00
Celkem:	88.640,23

Srovnáním zůstatků fondů organizace a finančních prostředků k 31.12.2015 bylo zjištěno, že organizace nemá kryté fondy finančními prostředky – nekrytý rozdíl činí 1.668.741,17 Kč. V minulých letech byl tento problém řešen rozpuštěním investičního fondu do výnosů organizace.

Upozornění pro zřizovatele:

Nezajistí-li příspěvková organizace ke dni sestavení účetní závěrky, s výjimkou mezitímní účetní závěrky, krytí investičního fondu finančními prostředky, měla by příspěvková organizace doložit výpočtem krytí investičního fondu jinými zdroji. Organizace v příloze k účetní závěrce má zdůvodnit, proč nebylo možno investiční fond organizace kryt finančními prostředky. Doporučujeme zřizovateli stanovit jednotný postup výpočtu pro zjišťování krytí fondů pro příspěvkové organizace obecně.

Kontrola přijatých darů v roce 2015

Příspěvková organizace v roce 2015 přijala celkem 8 finančních neúčelových darů a jeden dar věcný.

Darovací smlouva ze dne:	Dárce	Povaha a hodnota daru	Použití daru	Schválení přijetí daru zřizovatelem
8.6.2015	MUDr. Běhounek Jiří	finanční dar 10.000 Kč	na malířské práce	
12.3.2015	Cooper-Standard Automotive ČR	finanční dar 10.000 Kč	na malířské práce	schváleno RM usn.239/2015/Pol.
13.2.2015	DMA Praha s.r.o.	finanční dar 10.000 Kč	na malířské práce	schváleno RM usn.239/2015/Pol.
6.3.2015	Health Medical servis s.r.o.	finanční dar 10.000 Kč	na malířské práce	schváleno RM usn.239/2015/Pol.
fakturace sponzoringu ze dne 18.2.2015	MAXIS a.s.	sponzoring oslav 30.výročí otevření Polikliniky 5.000 Kč	na náklady spojené s oslavami 30.výročí otevření Polikliniky	
6.3.2015	TOKOZ a.s.	finanční dar 10.000 Kč	na malířské práce	schváleno RM usn.239/2015/Pol.
26.3.2015	ZDAR a.s.	finanční dar 3.000 Kč	na malířské práce	schváleno RM usn.239/2015/Pol.

10.3.2015	Vodárenská a.s.	finanční dar 7.000 Kč	na malířské práce	schváleno RM usn.239/2015/Pol.
3.8.2015	Marie Sobotková	Věcný dar – skříň 150 Kč	průčtováno do spotřeby	schváleno RM usn.335/2015/Pol.

Kontrola vybraných nákladových položek

V průběhu kontroly byly z oblasti nákladů vybrány níže uvedené doklady, u kterých byly provedeny auditorské postupy, byly zkontrolovány náležitosti účetních dokladů a bylo provedeno srovnání na prvotní podklady pro ověření správnosti zaúčtování účetního případu (objednávky, smlouvy, dodací listy, příjemky atd.) Dále byla ověřena správnost výpočtu DPH a neporušenost číselných řad. U všech kontrolovaných dokladů bylo doloženo provedení řídicí kontroly dle příslušných ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě. Na příslušném vzorku prvotních dokladů nebyly zjištěny nedostatky.

Číslo dokladu	Typ dokladu	Datum	Částka v Kč
15ID010008/01	interní doklad	1.1.2015	139 200,00
15FP010048	faktura přijatá	15.1.2015	38 772,07
15FP010052	faktura přijatá	19.1.2015	63 280,00
15FP010147	faktura přijatá	5.2.2015	21 102,40
15FP010384	faktura přijatá	31.3.2015	24 450,14
15FP010434	faktura přijatá	7.4.2015	1 767,96
15ID010032/04	interní doklad	13.4.2015	1 158 816,01
15ID010032/04	interní doklad	13.4.2015	400 000,00
15ID010032/04	interní doklad	13.4.2015	1 158 816,01
15ID010032/04	interní doklad	13.4.2015	400 000,00
15FP010481	faktura přijatá	16.4.2015	28 284,20
15FP010534	faktura přijatá	23.4.2015	22 905,22
15ID010014/05	interní doklad	12.5.2015	16 839,86
15ID010009/06	interní doklad	1.6.2015	204 356,63
15ID010009/06	interní doklad	1.6.2015	204 356,63
15FP010720	faktura přijatá	3.6.2015	19 990,00
15FP010755	faktura přijatá	8.6.2015	28 487,55
15ID010019/06	interní doklad	8.6.2015	176 520,50
15FP010786	faktura přijatá	11.6.2015	131 709,00
15ID010046/06	interní doklad	30.6.2015	39 942,91
15ID010045/06	interní doklad	30.6.2015	86 160,18
15ID010046/06	interní doklad	30.6.2015	-551 758,49
15ID010046/06	interní doklad	30.6.2015	551 758,49

Provedené kontroly v roce 2015

- Dne 4.11.2015 byla v organizaci provedena kontrola České obchodní inspekce v provozovně Zdravotnické potřeby – Poliklinika zaměřená na dodržování zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele. Byl proveden kontrolní nákup v provozovně a kontrolou nebyla zjištěna žádná závažná zjištění. Opatření k nápravě nebyly uloženy.
- Dne 4.8.2015 proběhla v organizaci kontrola Krajské hygienické stanice Kraje Vysočina zaměřená na plnění povinností stanovených zákonem č. 309/2006 Sb., vyhláškou č. 432/2003 Sb. a zákonem č.373/2011 Sb. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky a nebyla uložena žádná nápravná opatření.
- Na základě kontroly provedené ve dnech 12.-23.5.2014 Oblastním inspektorem práce pro Jihočeský kraj a Vysočinu byla organizaci na základě rozhodnutí č.j.15487/5.30/14-1 ze dne 10.11.2015 uložena pokuta ve výši 10.000 Kč za spáchání správního deliktu, současně byla uložena úhrada nákladů řízení ve výši 1.000 Kč. Dne 24.11.2015 bylo organizací podáno odvolání dle § 81, odst. 1 správního řádu proti výše uvedenému rozhodnutí. Dne 15.9.2015 bylo rozhodnutím č.j. 5433/1.30/14-6 odvolání zamítnuto a zároveň potvrzeno původní rozhodnutí Oblastního inspektorátu práce. Celním úřadem pro Jihočeský kraj bylo povoleno rozložení úhrady daně ve výši 10.000 Kč na splátky.
- Dne 24.6.2015 byla provedena kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného za období 09/2011-05/2015. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.
- Dne 18.6.2015 byla v organizaci provedena veřejnosprávní kontrola zřizovatele zaměřená na kontrolu výkonu usnesení č. 154/2015/Pol. týkající se vypořádání hospodářského výsledku a jeho rozdělení do fondů organizace a na kontrolu smluvní dokumentace užívání a veřejné zakázky k nabytí ultrazvukového přístroje pro ambulanci angiologie v p.o. Poliklinika. Kontrolou provedenou na základě usnesení rady města nebylo shledáno závad.
- Dne 4.11.2015 byla provedena v organizaci kontrola zřizovatele – odborem obecního živnostenského úřadu zaměřená na dodržování zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání. Provedenou kontrolou nebylo zjištěno žádné porušení ustanovení uvedeného zákona.

ZÁVĚR:

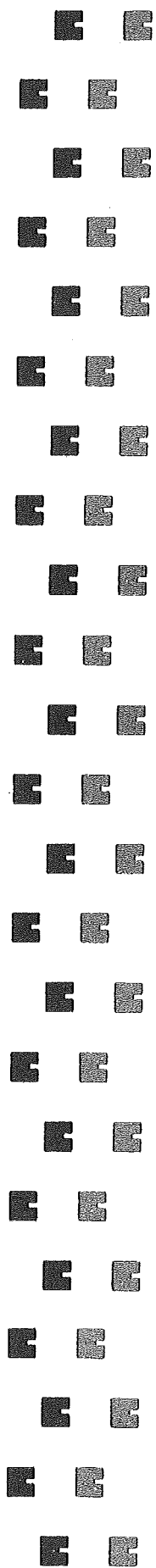
Kontrolou bylo zjištěno, že účetní jednotka přiměřeně zobrazila úplnost a průkaznost účetnictví a vyhodnotila předvídatelná rizika a ztráty ve vztahu k věrnému a poctivému obrazu předmětu účetnictví a finanční situaci účetní jednotky.

Na základě této skutečnosti kontrolor doporučuje zřizovateli příspěvkové organizace Poliklinika Žďár nad Sázavou schválit účetní závěrku za účetní období 2015.

V Olomouci dne 21. března 2016




FSG Finaudit, s.r.o.
 třída Svobody 645/2, Olomouc,
 číslo auditorského oprávnění
 auditorské společnosti KAČR 154,
Ing. Hana Juránová
 auditor odpovědný za vypracování
 zprávy jménem společnosti,
 číslo auditorského oprávnění KAČR 1935,
 jednatel společnosti FSG Finaudit, s.r.o.





MĚSTO ŽĎÁR NAD SÁZAVOU
ODDĚLENÍ FINANČNÍ KONTROLY A INTERNÍHO AUDITU
ŽIŽKOVA 227/1, 591 31 ŽĎÁR NAD SÁZAVOU

Výpis z protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č.j.: oFKIA/4/15/MB -

podklad pro schvalování účetní závěrky příspěvkové organizace Poliklinika Žďár nad Sázavou, se sídlem Studentská 1699/4, 591 01 Žďár nad Sázavou, dle vyhl.č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

Č. j.: oFKIA/4/15/MB

Kontrolovaná organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou, se sídlem Studentská 1699/4,
591 01 Žďár nad Sázavou,

IČ 48899119

Předmět kontroly: Kontrola výkonu usnesení č. 154/2015/Pol. – vypořádání
hospodářského výsledku a jeho rozdělení do fondů

Kontrola smluvní dokumentace užívání a veřejné zakázky
k nabytí ultrazvukového přístroje pro ambulanci angiologie v PO
Poliklinika

za období rok 2012, 2015

V příspěvkové organizaci Poliklinika Žďár nad Sázavou byla provedena mimořádná kontrola, která byla zaměřená na výkon usnesení č. 154/2015/Pol. – vypořádání hospodářského výsledku a jeho rozdělení do fondů a na kontrolu smluvní dokumentace užívání a veřejné zakázky k nabytí ultrazvukového přístroje pro ambulanci angiologie v PO Poliklinika.

Závěr

Kontrolou provedenou na základě usnesení rady města nebylo shledáno závad.

Zpracovala: *Bořilová*
Ing. Michaela Bořilová
oFKIA

Poliklinika Žďár nad Sázavou, Studentská 1699/4, 591 01 Žďár nad Sázavou, IČO 48899119, DIČ CZ48899119

Inventarizační zpráva

Inventarizace majetku a závazků za rok 2015 probíhala podle zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví v pl. znění, vyhl. č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vnitřní směrnice a příkazu ředitele k provedení řádné inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2015.

Inventarizační zpráva obsahuje: inventurní soupisy a inventurní zápisy

Příkaz ředitele k provedení řádné inventarizace k rozhodnému dni 31. 12. 2015 byl vydán 24. 11. 2015.
Hlavní inventarizační komise pro inventarizaci majetku a závazků pro rok 2015 nebyla jmenována.

Inventarizace byla zahájena dne: 1. prosince 2015
Inventarizace byla ukončena dne: 9. února 2016

Způsob inventarizace: fyzická inventura
dokladová inventura

Inventurní soupisy a zápisy fyzických inventur dílčích inventarizačních komisí doloženy
za střediska / pracoviště ve stavu:

střediska / účty	028	902	018	901	022	013	021	
budova, majetek u nájemníků + FVE	1 085 856,83	371 191,19	121 154,20	12 098,00	7 504 835,20	0	12 967 065,71	22 062 201,13
RTG + UZ	431 059,72	186 903,32	21 072,00	10 044,00	9 701 594,20	0	0	10 350 673,24
OKBH	659 395,84	154 388,35	0	0	1 548 545,60	573 144,00	0	2 935 473,79
LSPP, ERL-PS, ANGIO-ONKO	512 731,66	97 488,04	11 400,00	5 127,00	40268	0	0	667 014,70
RHB	946 250,56	138 933,20	0	0	1 210 662,30	0	0	2 295 846,06
admin, byt	492 157,22	112 424,48	10 201,00	11 968,00	712 289,41	83 071,13	0	1 422 111,24
výdejna ZP	247 276,10	32 628,59	0	3 180,00	0	0	0	283 084,69
rozdílová inventura	0	1 458,55	0	0	1 058 750,00	0	0	1 060 208,55
celkem za účty fyzická inventura	4 374 727,93 Kč	1 095 415,72 Kč	163 827,20 Kč	42 417,00 Kč	21 776 944,71 Kč	656 215,13 Kč	12 967 065,71 Kč	28 109 547,69 Kč
účetní evidence	4 374 727,93 Kč	1 095 415,72 Kč	163 827,20 Kč	42 417,00 Kč	21 776 944,71 Kč	656 215,13 Kč	12 967 065,71 Kč	

Celkový stav inventurovaného majetku v Kč k 31. 12. 2015

účet 028	4 374 727,93
účet 902	1 095 415,72
účet 018	163 827,20
účet 901	42 417,00
účet 022	21 776 944,71 Kč
účet 013	656 215,13 Kč

účet 112 materiál na skladě	452 498,16
z toho	účet 112 100 437 536,42
	účet 112 200 14 961,74

účet 132 zboží na skladě	692 812,35
--------------------------	------------

účet 261 pokladní hotovost	30 475,00
z toho	hlavní pokladna 21 584,00
	FKSP 2 546,00
	LSPP 1 345,00
	Výdejna ZP 5 000,00

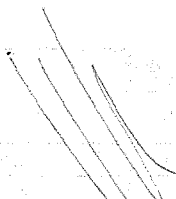
účet 263 ceniny	11 240,00
-----------------	-----------

Přílohou č. 1 této zprávy je seznam inventurovaného majetku dokladově.

Přílohou č. 2 této zprávy je návrh na vyřazení drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který vychází z návrhů dílčích inventarizačních komisí.

Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly nebyly zjištěny.

Ve Žďáru nad Sázavou 9. února 2016


Michal Hubert Zrůst, MSc., ředitel polikliniky
osoba odpovědná za provedení inventarizace
a příkazce operace


Ing. Ilona Komínková
správce rozpočtu a hlavní účetní

Dokladová inventura 2015

příloha č. 1 Inventarizační zprávy

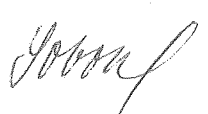
Účet	Text	Konečný z. MD	Konečný z. Dal
111.100	Pořízení materiálu	0	0
112.100	Materiál na skladě OKB	437 536,42	
112.200	Materiál na skladě ambulance	14 961,74	
132.100	Zboží na skladě	692 812,35	
241.001	Běžný účet 222494405/0300	0	0
241.003	Běžný účet 2907491329/0800	60 711,23	
243.002	Běžný účet FKSP 222494472/0300	17 476,52	
261.001	Pokladna hlavní	21 584,00	
261.002	Pokladna FKSP	2 546,00	
261.003	Pokladna LSPP	1 345,00	
261.004	Pokladna ZP	5 000,00	
263.100	Ceniny	11 240,00	
281.100	Krátkodobé úvěry		1 373 510,01
311.100	Odběratelé	3 656 184,00	
314.100	Krátkodobé poskytnuté zálohy	64 933,68	
315.001	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0	0
321.100	Dodavatelé		880 653,86
324.100	Krátkodobé přijaté zálohy nedaňové	0	0
324.101	Krátkodobé přijaté zálohy daňové		896 590,38
331.100	Zaměstnanci		1 023 126,00
335.001	Pohledávky za zaměstnanci - zaměstnanci	0	0
335.002	Pohledávky za zaměstnanci - stravenky	0	0
335.003	Pohledávky za zaměstnanci - obědy	0	0
335.004	Pohledávky za zaměstnanci - FKSP půjčky	0	0
335.999	Pohledávky za zaměstnanci - ostatní	0	0
336.001	Sociální pojištění		416 054,00
337.111	Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR		98 416,00
337.201	Vojenská zdravotní pojišťovna		3 944,00
337.205	Česká průmyslová zdravotní pojišťovna		35 219,00
337.207	Oborová zdravotní pojišťovna bank, poj. a stav.		2 401,00
337.211	Zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra ČR		38 563,00
342.001	Daň z příjmů - zálohová daň		162 072,00
342.002	Daň z příjmů - srážková daň		4 410,00
342.003	Daň silniční		472,00
343.999	Platba DPH		77 961,00
377.003	Pohledávka - zelený bonus	27 735,76	
377.010	Ostatní krátkodobé pohledávky - mylná platba	0	0
377.999	Ostatní	0	0
378.001	Ostatní závazky - nájem Město	0	0
378.003	Závazek - nájem z bytu		4 000,00
378.009	ostatní závazky		19 116,00
381.100	Náklady příštích období	72 229,38	
383.100	Výdaje příštích období		166 062,82
388.100	Dohadné účty aktivní	1 573 672,50	
395.100	Vnitřní zúčtování	0	0
395.200	Vnitřní zúčtování PK	0	0

Poliklinika Žďár nad Sázavou
příspěvková organizace ④
Studentská 4, 591 01 Žďár nad Sáz.
tel. 566 690 111 fax: 566 690 200
IČO: 48899119 DIČ: CZ48899119

POLIKLINIKA ŽDĚR NAD SÁZAVOU
Studentská 4, 591 01 Žďár nad Sázavou

NÁVRH NA VYŘAZENÍ NEUPOTŘEBITELNÉHO MAJETKU DDHNM A DHNM
z inventur r. 2015

Příloha č. 2 k Inventarizační zprávě

inv. číslo	název	inv. úsek	středisko	množství	poř. cena v Kč	důvod vyřazení
902101083	Varná konvice	rozvodna	0040	1	859	N, R
902100529	Dávkovač	731/1	9901	1	900	R
22008003	Zentrifuge ID	731	9901	1	74281	N
315	Vozík na úklid	703/P	0040	1	8610	O, R
137	Přístroj destilační laboratorní	703	0040	1	6742	MP
902100287	Křeslo kancl.	707	0040	1	920	R
902101414	Telefon Nokia	704	0040	1	1	N
902100213	Schůdky alumin.	704	0040	1	542	R
902100275	Zdroj k impul. svářečce	704	0040	1	1450	N
902100106	Ruční pila	704	0040	1	690	R
902100112	Láhev kyslíková	704	0040	1	370	MP
902100032	Stůl odkládací	703/P	0040	1	1030	R
902100517	Stůl laboratorní	703	0040	1	980	R
Legenda: P – poškozený, N- nefunkční, Z – zastaralý, R – rozbitý, O – opotřeбенý, MP – mimo provoz						
Vyhotovil: Marie Sobotková, člen likvidační komise  Datum: 31. 12. 2015			Schválili členové likvidační komise: Michal Hubert Zrůst, MSc Vilém Hříbek   Datum: 31. 12. 2015			

POLIKLINIKA

Výnosy	2012	2013	2014	2015	Náklady	2012	2013	2014	2015
tržby z činnosti	24 462	27 737	31 325	34 217	materiál, energie	4 546	7 437	7 421	7 080
provozní dotace	1 585	1 670	4 826	1 670	služby	5 738	5 259	5 654	4 501
ostatní výnosy	2 747	1 429	1 238	152	osobní náklady	16 636	17 694	18 071	19 675
čerpání fondů	325	20	837	124	ostatní náklady	475	-375	1 931	3 453
opravy min. let		-3 031			daň	0	54	-54	0
					odpisy	1 721	1 319	83	1 292
Celkem	29 119	27 825	38 226	36 163	Celkem	29 116	31 388	33 106	36 001

Dotace poskytnuté v roce 2015

zřizovatel - příspěvek

ÚP - dotace

tis. Kč

1 670

0

Celkem

1 670

Hospodářský výsledek v letech				
	2012	2013	2014	2015
Výnosy	29 119	27 825	38 226	36 163
Náklady	29 116	31 388	33 106	36 001
Hospodářský výsledek	3	-3 563	5 120	162

Hospodářský výsledek roku 2015 (v tis. Kč)

162

v tom zisk v hlavní činnosti

-810

zisk z doplňkové činnosti

972

⁶¹⁰
Vypořádání HV usn. čj. ~~xx~~/2016/Pol. ze dne 2. 5. 2016

161 960,26 Kč

Fond odměn

0,00

0,00%

Rezervní fond

161 960,26

100,00%

Stavy fondů (v tis. Kč)

k 1. 1. 2015

k 31. 12. 2015

Fond odměn

7

347

FKSP

58

23

Rezervní fond z HV

43

1 202

Rezervní fond z ost. titulů

0

Fond reprodukce majetku

0

324

1. PŘEHLED VÝNOSŮ z hlavní a doplňkové činnosti

Název organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou

IČO: 48899119

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2014			rok 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Výnosy z prodaného zboží (604)	54,56	480,11	534,67		2 568,48	2 568,48	-54,56	2 088,37	4,80
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (601,602)	25 142,56	783,24	25 925,80	25 122,51	249,79	25 372,30	-20,05	-533,45	0,98
3	Výnosy z pronájmu (603)	1,25	4 862,41	4 863,66	39,23	4 807,50	4 846,73	37,98	-54,91	1,00
4	Jiné výnosy z vlastních výkonů (609)			0,00			0,00	0,00	0,00	
5	Výnosy z transferů (67X)	3 207,57	1 618,86	4 826,43	1 678,06	143,36	1 821,42	-1 529,51	-1 475,50	0,38
6	z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele (závazný ukazatel)	1 670,00		1 670,00	1 670,00		1 670,00	0,00	0,00	1,00
7	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, penále (641,642)			0,00			0,00	0,00	0,00	
8	Výnosy z vyřaz. pohledávek, z prodeje materiálu (643,644)	21,84	2,14	23,98	34,69	13,84	48,53	12,85	11,70	2,02
9	Výnosy z prodeje majetku a pozemků (645,646,647)	29,52		29,52			0,00	-29,52	0,00	0,00
10	Čerpání fondů (648)	502,05	334,70	836,75	122,14	2,30	124,44	-379,91	-332,40	0,15
11	Ostatní výnosy z činnosti (649)	14,13	1 170,27	1 184,40	46,66	1 334,19	1 380,85	32,53	163,92	1,17
12	Finanční výnosy (661, 662, 663,664,669)	0,33		0,33	0,56		0,56	0,23	0,00	1,70
17	Výnosy celkem	28 973,81	9 251,73	38 225,54	27 043,85	9 119,46	36 163,31	-1 929,96	-132,27	12,19

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSc., ředitel

1a. Plnění rozpočtu výnosů

Název organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou

IČO: 48899119

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	Rozpočet 2015			Skutečnost 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	%
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Výnosy z prodaného zboží (604)		2 700,00	2 700,00		2 568,48	2 568,48	0,00	-131,52	0,95
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (601,602)	25 104,38	200,00	25 304,38	25 122,51	249,79	25 372,30	18,13	49,79	1,00
3	Výnosy z pronájmu (603)	80,00	4 570,00	4 650,00	39,23	4 807,50	4 846,73	-40,77	237,50	1,04
4	Jiné výnosy z vlastních výkonů (609)			0,00			0,00	0,00	0,00	
5	Výnosy z transferů (67X)	1 670,00	0,00	1 670,00	1 678,06	143,36	1 821,42	8,06	143,36	1,09
6	<i>z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele (závazný ukazatel)</i>	1 670,00	0,00	1 670,00	1 670,00		1 670,00	0,00	0,00	1,00
7	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, penále (641,642)			0,00			0,00	0,00	0,00	
8	Výnosy z vyřaz. pohledávek, z prodeje materiálu (643,644)			0,00	34,69	13,84	48,53	34,69	13,84	
9	Výnosy z prodeje majetku a pozemků (645,646,647)			0,00			0,00	0,00	0,00	
10	Čerpání fondů (648)	360,00	30,00	390,00	122,14	2,30	124,44	-237,86	-27,70	0,32
11	Ostatní výnosy z činnosti (649)	50,00	1 000,00	1 050,00	46,66	1 334,19	1 380,85	-3,34	334,19	1,32
12	Finanční výnosy (661, 662, 663,664,669)	3,00	0,50	3,50	0,56		0,56	-2,44	-0,50	0,16
14	Výnosy celkem	27 267,38	8 500,50	35 767,88	27 043,85	9 119,46	36 163,31	-223,53	618,96	5,88

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst MSc., ředitel

2. PŘEHLED NÁKLADŮ z hlavní a doplňkové činnosti

Organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou, IČO: 48899119

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2014			rok 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Prodané zboží (504)		373,61	373,61	0,00	2 112,33	2 112,33	0,00	1 738,72	5,65
2	Spotřeba materiálu (501)	5 547,48	106,71	5 654,19	5 288,42	171,69	5 460,11	-259,06	64,98	0,97
3	Spotřeba energie (502)	424,42	968,92	1 393,34	526,44	1 093,13	1 619,57	102,02	124,21	1,16
4	Aktivace majetku, změna stavu zásob, aktivace služeb (506,507,508,516)			0,00			0,00	0,00	0,00	
5	Opravy a udržování (511)	480,74	276,39	757,13	260,54	100,49	361,03	-220,20	-175,90	0,48
6	Cestovné (512)	12,89	0,60	13,49	20,84	5,60	26,44	7,95	5,00	1,96
7	Náklady na reprezentaci (513)	11,39	8,28	19,67	13,48	5,41	18,89	2,09	-2,87	0,96
8	Služby (518)	2 818,49	2 044,84	4 863,33	2 892,42	1 609,04	4 501,46	73,93	-435,80	0,93
9	z toho nájemné	982,00	1 474,00	2 456,00			0,00	-982,00	-1 474,00	0,00
10	telekomunikace	68,34	47,15	115,49			0,00	-68,34	-47,15	0,00
11	školení a vzdělávání	269,39	404,08	673,47			0,00	-269,39	-404,08	0,00
12	Mzdové náklady (521)	11 740,44	1 561,83	13 302,27	13 129,90	1 665,24	14 795,14	1 389,46	103,41	1,11
13	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele			0,00			0,00	0,00	0,00	
14	Zákonné pojištění a sociální náklady (524,525,527,528)	4 133,69	635,22	4 768,91	4 760,98	611,21	5 372,19	627,29	-24,01	1,13
15	Daně a poplatky (531,532,538)	4,14	130,53	134,67	7,76	151,67	159,43	3,62	21,14	1,18
16	Pokuty a penále (541,542)			0,00	9,84	8,33	18,17	9,84	8,33	
17	Dary a bezúplatná předání (543)			0,00			0,00	0,00	0,00	
18	Manka a škody (547)	-18,25	-18,25	-36,50			0,00	18,25	18,25	0,00
19	Tvorba fondů (548)	15,60	0,00	15,60			0,00	-15,60	0,00	0,00
20	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	0,00	83,31	83,31	756,76	532,21	1 288,97	756,76	448,90	15,47
21	Prodaný materiál, majetek a pozemky (544, 552,553,554)	-1 184,67	-1 201,10	-2 385,77			0,00	1 184,67	1 201,10	0,00
22	Tvorba a zúčtování rezerv a opravných položek (555,556)	-3,87	-2,70	-6,57			0,00	3,87	2,70	0,00
23	Náklady z vyřazených pohledávek (557)	0,95	0,63	1,58		2,62	2,62	-0,95	1,99	1,66
24	Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	162,91	224,27	387,18	119,26	28,20	147,46	-43,65	-196,07	0,38
25	Ostatní náklady z činnosti (549)	1 858,35	1 857,05	3 715,40	36,85	29,42	66,27	-1 821,50	-1 827,63	0,02
26	Finanční náklady (561, 562, 563, 564, 569)	60,78	43,97	104,75	30,76	20,51	51,27	-30,02	-23,46	0,49
27	Daň z příjmů (591,595)	-40,44	-13,50	-53,94			0,00	40,44	13,50	0,00
28	Náklady celkem	26 025,04	7 080,61	33 105,65	27 854,25	8 147,10	36 001,35	1 829,21	1 066,49	33,55

Tabulka č. 3

3. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK z hlavní a doplňkové činnosti

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2014			rok 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	2948,77	2171,12	5119,89	-810,4	972,36	161,96	-3 759,17	-1 198,76	0,03

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst MSc., ředitel

2a Plnění rozpočtu nákladů

Organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou, IČO: 48899119

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rozpočet 2015			skutečnost 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	%
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Prodané zboží (504)		2 100,00	2 100,00	0,00	2 112,33	2 112,33	0,00	12,33	1,01
2	Spotřeba materiálu (501)	5 105,00		5 105,00	5 288,42	171,69	5 460,11	183,42	171,69	1,07
3	Spotřeba energie (502)	666,55	1 000,00	1 666,55	526,44	1 093,13	1 619,57	-140,11	93,13	0,97
4	Aktivace majetku, změna stavu zásob, aktivace služeb (506,507,508,516)			0,00			0,00	0,00	0,00	
5	Opravy a udržování (511)	400,00		400,00	260,54	100,49	361,03	-139,46	100,49	0,90
6	Cestovné (512)	25,00		25,00	20,84	5,60	26,44	-4,16	5,60	1,06
7	Náklady na reprezentaci (513)	20,00		20,00	13,48	5,41	18,89	-6,52	5,41	0,94
8	Služby (518)	2 300,00	1 750,00	4 050,00	2 892,42	1 609,04	4 501,46	592,42	-140,96	1,11
9	z toho nájemné	1 372,00	1 124,00	2 496,00	1 348,75	1 103,52	2 452,27	-23,25	-20,48	0,98
10	telekomunikace	35,00	70,00	105,00	25,27	59,07	84,34	-9,73	-10,93	0,80
11	školení a vzdělávání	290,00	190,00	480,00	243,98	154,68	398,66	-46,02	-35,32	0,83
12	Mzdové náklady (521)	13 500,00	1 685,00	15 185,00	13 129,90	1 665,24	14 795,14	-370,10	-19,76	0,97
13	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele			0,00			0,00	0,00	0,00	
14	Zákonné pojištění a sociální náklady (524,525,527,528)	4 800,00	493,50	5 293,50	4 760,98	611,21	5 372,19	-39,02	117,71	1,01
15	Daně a poplatky (531,532,538)	50,00	150,00	200,00	7,76	151,67	159,43	-42,24	1,67	0,80
16	Pokuty a penále (541,542)			0,00	9,84	8,33	18,17	9,84	8,33	
17	Dary a bezúplatná předání (543)			0,00			0,00	0,00	0,00	
18	Manka a škody (547)			0,00			0,00	0,00	0,00	
19	Tvorba fondů (548)			0,00			0,00	0,00	0,00	
20	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	810,00	492,83	1 302,83	756,76	532,21	1 288,97	-53,24	39,38	0,99
21	Prodaný materiál, majetek a pozemky (544, 552,553,554)			0,00			0,00	0,00	0,00	
22	Tvorba a zúčtování rezerv a opravných položek (555,556)			0,00			0,00	0,00	0,00	
23	Náklady z vyřazených pohledávek (557)			0,00		2,62	2,62	0,00	2,62	
24	Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	110,00	50,00	160,00	119,26	28,20	147,46	9,26	-21,80	0,92
25	Ostatní náklady z činnosti (549)	90,00	60,00	150,00	36,85	29,42	66,27	-53,15	-30,58	0,44
26	Finanční náklady (561, 562, 563, 564, 569)	60,00	50,00	110,00	30,76	20,51	51,27	-29,24	-29,49	0,47
27	Daň z příjmů (591,595)			0,00			0,00	0,00	0,00	
28	Náklady celkem	27 936,55	7 831,33	35 767,88	27 854,25	8 147,10	36 001,35	-82,30	315,77	12,67

Tabulka č. 3

3. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK z hlavní a doplňkové činnosti

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	Rozpočet 2015			Skutečnost 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	%
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	-669,17	669,17	0,00	-810,4	972,36	161,96	-141,23	303,19	

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSc., ředitel

4. PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ

Název organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou

IČO: 48899119

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2014	Skutečnost k 31. 12. 2015
Příspěvek na provoz		
od zřizovatele (348)	1 670,00	1 670,00
ze státního rozpočtu a státních fondů přes rozpočet zřizovatele (346)	0,00	0,00
od jiných subjektů (obce, zahraničí)		
Příspěvek celkem	1 670,00	1 670,00

5. ZDROJE FINANCOVÁNÍ INVESTIC

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2014	Skutečnost k 31. 12. 2015
Zapojení investičního fondu (vlastních zdrojů)	0	813,51
Dotace od zřizovatele	0	
Dotace ze státního rozpočtu	0	
Státní fondy	0	
Ostatní zdroje	0	
Zdroje celkem	0	813,51

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSc., ředitel

7a. ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY

Název organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou

IČO: 48899119

Ukazatel	Limit 2015	Skutečnost 2015	% plnění
Přepočtený počet zaměstnanců	41	40,858	99,65
z toho:			
- THP zam.	5,59	5,59	100,00
- ostatních zaměstnanců	35,41	35,27	99,60
Prostředky na platy celkem (bez FO)	12 350 000,00	11 962 199,00	96,86
OPPP celkem	2835000	2832942	99,93
Průměrný měsíční plat celkem (bez OPPP)	x	19 680,00	x
z toho:			
- průměrný plat THP zaměstnanců	x	25 316,00	x
- průměrný plat ostatních zaměstnanců	x	18 945,00	x
Měsíční nenároková složka platu celkem (bez FO)	x	888 908,00	x
osobní příplatky celkem	x		x
z toho:	x		x
-THP zam.	x	393 737,00	x
- ostatních zaměstnanců	x	495 171,00	x
odměny celkem (bez FO)	x	434 418,00	x
z toho:	x		x
-THP zam.	x	95 350,00	x
- ostatních zaměstnanců	x	339 068,00	x
Čerpání FO celkem	x	59442	x

Zpracoval: Marie Sobotková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSc, MBA, ředitel

8. ZAMĚSTNANCI PODLE KATEGORIÍ

Název organizace:

IČO: 00xxxxxx

Zaměstnanci podle kategorií	Přepočtený počet zam.	MP bez OPPP	Průměrný měs. plat	průměrně měsíční		
				př. za ved.	osobní př.	odměny
zdravotnický personál	29,27	7151142	20360	458	962	942
dělníci	0	0	0	0	0	0
THP	5,59	956306	14256	198	5531	1526
provozní pracovníci	6	867462	12048	271	2122	660
Celkem	40,86	8974910	x	x	x	x

Zpracoval: Marie Sobotková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSc, MBA, ředitel

10. KRYTÍ ÚČTŮ PENĚŽNÍCH FONDŮ

v Kč

Název účtu	Stav fondu k 31.12.2015	Stav bankovního účtu k 31. 12. 201.			Fond je krytý (0/-) nekrytý (+)
		Běžný účet 241	Ostatní běžné účty 245	Běžný účet FKSP 243	
Fond odměn	347540				347540
FKSP	22577,05	5100,53		17476,52	0
Rezervní fond	1202615,28				1202615,28
Investiční fond	324037,76	55610,7			268427,06
CELKEM FONDY		60711,23	0	17476,52	-78187,75

Komentář pro krytí fondu - investiční fond je krytý pohledávkami za zdravotními pojišťovnami a nevyúčtovanými výkony.

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSC., ředitel

11. HOSPODAŘENÍ S PENĚŽNÍMI FONDY

IČO: 00847925

INVESTIČNÍ FOND	tis.Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2015	0
TVORBA FONDU:	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku	1137,55
investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
investiční dotace ostatní	
převod z rezervního fondu	
výnosy z prodeje dlouhodobého maj.	
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	
ZDROJE FONDU CELKEM	1137,55
POUŽITÍ FONDU:	
opravy a údržba nemovitého majetku	813,51
rekonstrukce a modernizace	
pořízení dlouhodobého majetku	
pokrytí ztrát minulých let	
odvod do rozpočtu kraje	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	813,51
Stav investičního fondu k 31.12.201.	324,04
Změna stavu za rok 201.	324,04

REZERVNÍ FOND	tis.Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2015	43,79
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	1158,82
peněžní dary	65
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	
ZDROJE FONDU CELKEM	1223,82
POUŽITÍ FONDU:	
posílení investičního fondu	
na další rozvoj činnosti organizace	65
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	
úhrady příp.sankcí za porušení rozpočtové kázně	
úhrada ztráty minulých let	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	65
Stav rezervního fondu k 31.12.2015	1202,61
Změna stavu za rok 2015	1158,82

FKSP	tis. Kč
Stav FKSP K 1.1.2015	58,07
TVORBA FONDU:	
Příděl na vrub nákladů	120,13
ZDROJE FONDU CELKEM	178,2
POUŽITÍ FONDU:	
stravování	73,48
rekreace	
kulturní a sociální rozvoj	32,71
penzijní připojištění	
sociální výpomoci	
dary	19,00
ostatní použití	30,43
POUŽITÍ FONDU CELKEM	155,62
Stav FKSP k 31.12.201.	22,58
Změna stavu za rok 201.	-35,49

FOND ODMĚN	tis.Kč
Stav fondu odměn k 1.1.201.	6,98
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	400
ZDROJE FONDU CELKEM	400
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu na překročení prostředků na mimořádné odměny	59,44
POUŽITÍ FONDU CELKEM	59,44
Stav fondu odměn k 31.12.2015	347,54
Změna stavu za rok 2015	340,56

Pozn. Tyto tabulky mají vazbu na fondové účty

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSc., ředitel

13. STAV POHLEDÁVEK K 31.12.201.

Název organizace: Poliklinika Žďár nad Sázavou

IČO: 48899119

Ř.	Členění	Kč
1	Dobytné celkem	3 656 184,00
2	v tom: do 30 dnů	20 701,30
3	do 60 dnů	6 735,00
4	do 90 dnů	6 228,00
5	do 1 roku	36 714,00
6	starší 1 roku	0,00
7	Nedobytné celkem	
8	Celkem	3 656 184,00
9	z toho v soudním řízení	61 190,00
10	Částka vymožená soudně	

Poznámka:

Dobytné pohledávky rozdělte podle doby, která uplynula od data splatnosti na:

V ř. 2 - od 1 do 30 dnů

V ř. 3 - od 31 do 60 dnů

V ř. 4 - od 61 do 90 dnů

V ř. 5 - od 91 dne do 1 roku

V ř. 6 - starší 1 roku

V ř. 10 se uvede souhrn částek vymožených soudně v daném roce

Zpracoval: Ing. Ilona Komínková

Zodpovídá: Michal Hubert Zrůst, MSc., ředitel