



USTANOVA ZA NOVO PEDIATRIČNO KLINIKO V LJUBLJANI

Bohoričeva 20, 1525 Ljubljana, tel: + 386 1 522 9250, +386 41 645 000

www.ustanovazapediatricno.si

TRR: ABANKA Vipava d.d., Ljubljana, št. 051008010447959

Davčna številka 74916211 Matična številka 5878527

V Ljubljani, 27. februar 2014

POSLOVNO POROČILO USTANOVE ZA NOVO PEDIATRIČNO KLINIKO V LJUBLJANI ZA LETO 2013

UVOD

Pravni temelji za poslovanje Ustanove za novo pediatrično kliniko v Ljubljani so:

- Zakon o ustanovah;
- Dogovor o načinu vključevanja namenskih sredstev Ustanove v investicijo;
- Statut Ustanove;
- Sklepi uprave in Nadzornega sveta;
- Zakon o računovodstvu.

Ustanovo vodi in upravlja uprava, ki šteje 12 članic in članov in se redno sestaja oziroma komunicira po e - pošti. Ustanovo vodi predsednica Biserka Marolt Meden, univ. dipl. soc., ki jo v odsotnosti nadomešča namestnica Meta Stvarnik, prof. Skupaj z članico Majdo Kregelj Zbačnik, dr. med. sestavljajo sekretariat Ustanove.

Nadzorni svet je deloval v sestavi: prof.dr. Rajko Kenda, predsednik, Bogomir Špiletič, član (Nevenka Banovič, članica) in Biserka Simčič, članica (mag. Sabina Mirkovič, članica).

REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Poročilo o delu je bilo sprejeto na 208. korespondenčni seji uprave Ustanove (priloga 1).

ZAPOSLENOST

V okviru Ustanove še vedno ni zaposlena nobena oseba. Računovodska opravila je opravljal računovodski servis Žurnal d.o.o.

Vsa tajniška in organizacijska opravila so opravljali predsednica in namestnica predsednice uprave ter Janja Požun prostovoljno in brezplačno.

POSLOVNI REZULTAT

Vsi prihodki in odhodki so prikazani v prilogah.

Večina prihodkov predstavljajo donacije, ki so namenjene za nabavo opreme, konkretno za aparat za magnetno resonanco, anestezijski aparat, ureditev prostorov in aparat za merjenje življenjskih funkcij. Odhodki so vezani na nabavo omenjene opreme. Ustanova je nabavljeno opremo donirala uporabniku Pediatrični kliniki.

OCENA POSLOVNEGA REZULTATA

Glede na izjemno nizke stroške delovanja ocenjujemo poslovni rezultat kot zelo dober.

Priloge:

Poročilo o delu, Zapisnik inventure, Podatki iz bilance stanja na dan 31. 12. 2013, Podatki izkaza prihodkov in odhodkov, Pojasnila k računovodskim izkazom, zapisnika NS



Biserka Marolt Meden
Predsednica uprave Ustanove

USTANOVA ZA NOVO PEDIATRIČNO KLINIKO

Bohoričeva ulica 20

Ljubljana

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Izhodišče na katerem temelji Letno poročilo Ustanove za novo pediatrično kliniko v Ljubljani je Zakon o računovodstvu. Ta se sklicuje na Slovenske računovodske standarde, posebej na Slovenski računovodski standard 36 – Računovodske rešitve v nepridobitnih organizacijah – pravnih osebah zasebnega prava. Upoštevan pa je tudi enotni kontni načrt, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 78/2012.

V skladu z 11. členom Zakona o računovodstvu so računovodski izkazi in poročilo o poslovanju ustanove sestavljeni za poslovno leto, ki je enako koledarskemu. Stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov so izkazani na dan 31. december. Ugotavljamo prihodke, odhodke in presežek ali primanjkljaj v obdobju od 1. januarja do 31. decembra v izkazu prihodkov in odhodkov, ter računovodski izkazi vsebujejo podatke za tekoče in preteklo obračunsko obdobje.

Poslovne knjige se vodi na način, ki omogoča izkazovanje podatkov, potrebnih za sestavljanje letne bilance stanja in izkaza poslovnega izida. Poslovne knjige se vodijo po načelu dvostavnega knjigovodstva.

Glede ločenega vodenja knjigovodstva za pridobitno in nepridobitno dejavnost, se evidentira prihodke glede na vrsto dejavnosti, ter izračuna sorazmerni delež, ki se nanaša na pridobitno dejavnost. Ta izračunani delež pa se uporablja pri ločevanju stroškov na pridobiten in napridobiten del.

Pri predložitvi letnega poročila Agenciji Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve se upošteva Navodilo za predložitev letnih poročil nepridobitnih organizacij –

pravnih oseb zasebnega prava, ki se uporablja za predložitev letnih poročil za koledarsko leto 2013. Rok za oddajo letnega poročila je do zadnjega dne meseca februarja tekočega leta za preteklo koledarsko leto.

Bilanca stanja na dan 31.12.2013

Druge kratkoročne poslovne terjatve	175,99	0,00
Kratkoročni depozit	30.000,00	0,00
Kratkoročno odloženi stroški	16,25	0,00
Denarna sredstva	7.469,04	0,00
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	0,00	97,60
Davek od dohodkov pravnih oseb po ZR	0,00	1.680,47
Ustanovitveni vložek	0,00	121.551,47
Presežek odhodkov	0,00	-85.668,26
SKUPAJ	37.661,28	37.661,28

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami so izkazane druge kratkoročne poslovne terjatve, ki izkazujejo obresti od depozita v višini 175,99 EUR na dan 31.12.2013.

Med kratkoročnimi finančnimi naložbami je izkazan kratkoročni depozit pri A Banka Vipava d.d. v višini 30.000,00 EUR.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitev so kratkoročno odloženi stroški, ki se nanašajo na obdobje po izteku obračunskega obdobja, za katero je sestavljena bilanca stanja in znašajo 16,25 EUR (domena do 13.10.2014).

Denarna sredstva predstavljajo denarna sredstva na transakcijskem računu, ki je odprt pri A banka Vipava d.d., Slovenska cesta 58, Ljubljana v višini 7.469,04 EUR.

Med poslovne obveznosti so zajete obveznosti do dobaviteljev v višini 97,60 EUR in davek od dohodkov pravnih oseb v višini 1.680,47 EUR.

Ustanovitveni vložek je 121.551,47 EUR in je glede na preteklo leto ostal nespremenjen.

V bilanci stanja je izkazan presežek odhodkov nad prihodki. Ugotovljeni poslovni izid je seštevek vseh letnih izidov poslovanja.

Izkaz prihodkov in odhodkov od 1.1. do 31.12.2013

POSLOVNI PRIHODKI OD OPRAVLJANJA DEJAVNOSTI JAVNIH SLUŽB	0,00
- prihodki iz sredstev javnih financ	0,00
- drugi prihodki od opravljanja dejavnosti javnih služb	0,00
- povečanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0,00
- zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0,00
POSLOVNI PRIHODKI OD OPRAVLJANJA LASTNE DEJAVNOSTI	71.819,27
- poslovni prihodki od opravljanja lastne dejavnosti	71.819,27
- povečanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0,00
- zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0,00
FINANČNI PRIHODKI	20.949,21
DRUGI PRIHODKI	0,00
CELOTNI PRIHODKI	92.768,48

STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	3.072,41
- nabavna vrednost prodanega blaga	0,00
- stroški materiala	0,00
- stroški storitev	3.072,41

STROŠKI DELA	0,00
- plače in nadomestila plač	0,00
- prispevki za socialno varnost zaposlencev	0,00
- drugi stroški dela	0,00
AMORTIZACIJA	0,00
- amortizacija, nadomeščena v breme dolgoročnih rezervacij	0,00
- druga amortizacija	0,00
REZERVACIJE	0,00
DRUGI STROŠKI	0,00
- prevrednotovalni odhodki	0,00
- drugi stroški	0,00
FINANČNI ODHODKI	0,00
DRUGI ODHODKI	1.774.939,18
CELOTNI ODHODKI	1.778.011,59

PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	1.685.243,11
DAVEK OD DOHODKOV PRIDOBITNE DEJAVNOSTI	1.680,47
ČISTI PRESEŽEK ODHODKOV OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	1.686.923,58
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju presežka odhodkov obračunskega obdobja	1.601.255,32

Oblika in vsebina izkaza prihodkov in odhodkov sta določeni v SRS 36.20. Prihodki in odhodki so pripoznani po načelo nastanka poslovnega dogodka in so evidentirani v obračunsko obdobje na katero se nanašajo.

Med poslovnimi prihodki od opravljanja lastne dejavnosti so izkazani prihodki od donacij pravnih in fizičnih oseb v višini 41.537,28 EUR, prihodki od donacij iz dela dohodnine v višini 29.631,99 EUR in prihodek iz naslova sponzorstva v višini 650,00 EUR.

Med finančnimi prihodki so izkazane obresti od depozitov v višini 20.925,17 EUR in obresti od sredstev na transakcijskem računu v višini 24,04 EUR.

Med stroške blaga, materiala in storitev so zajeti stroški storitev in sicer stroški plačilnega in bančnega prometa, zakup domene, računovodske storitve, poštna storitve, lepljenje plakatov, graviranje in druge storitve v višini 3.072,41 EUR.

Drugi odhodki so odhodki za dane donacije v višini 1.774.939,18 EUR (za MR sistem Magnetom Aera, za izobraževanje medicinskega osebja in Philips monitor za spremljanje življenjskih funkcij).

Ker so odhodki večji od prihodkov je ugotovljen presežek odhodkov obračunskega obdobja in sicer v višini 1.686.923,58 EUR, ki pa se je delno pokrival iz presežka prihodkov iz prejšnjih let in sicer v višini 1.601.255,32 EUR.

Ljubljana, 24.2.2014

Pripravila:
Mojca Srebrnič