



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 Vipa d.d., Ljubljana, št. 051008010447959

Davčna številka 74916211 Matična številka 5878527

V Ljubljani, 23. februarja 2015

POSLOVNO POROČILO USTANOVE ZA NOVO PEDIATRIČNO KLINIKO V LJUBLJANI ZA LETO 2014

UVOD

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

- Zakon o ustanovah;
- 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 je v letu 2014 vodila predsednica Biserka Marolt Meden, univ. dipl. soc., ki jo je v odsotnosti nadomeščala namestnica Meta Stvarnik, prof. Skupaj z članico Majdo Kregelj Zbačnik, dr. med., so sestavljale sekretariat Ustanove.

Nadzorni svet je deloval v sestavi: prof. dr. Rajko Kenda, predsednik, Nevenka Banovič, članica in mag. Sabina Mirkovič, članica.

REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Poročilo o delu je bilo sprejeto na 218. seji uprave Ustanove 11. 2. 2015 (priloga).

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 za potrebe Pediatrične klinike. 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.

Biserka Marolt Meden
Predsednica uprave Ustanove do 7. januarja 2015

Priloge: Bilanca stanja na dan 31. 12. 2014 in Izkaz prihodkov in odhodkov od 1. 1. do 31.12. 2014; Obračun davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2014, Inventura in priloga k inventuri; Pojasnila k računovodskim izkazom, poročilo o delu 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 2014. Rok za oddajo letnega poročila je do zadnjega dne meseca februarja tekočega leta za preteklo koledarsko leto.

Bilanca stanja na dan 31.12.2014

<i>Besedilo</i>	<i>Aktiva</i>	<i>Pasiva</i>
Zaloge trgovskega blaga	57.615,68	0,00
Kratkoročne poslovne terjatve	1.680,48	0,00
Kratkoročno odloženi stroški	16,25	0,00
Denarna sredstva	55.979,47	0,00
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	0,00	97,60
Kratkoročne poslovne obveznosti	0,00	196,31
Ustanovitveni vložek	0,00	121.551,47
Presežek odhodkov	0,00	-6.553,50
SKUPAJ	115.291,88	115.291,88

Med zalogami trgovskega blaga je izkazana vrednost blaga po obračunih dobaviteljev. Gre za blago, ki ga je Univerzitetni klinični center Ljubljana sprejel v posest na podlagi donatorskih pogodb dne 23.1.2015.

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami so izkazane druge kratkoročne poslovne terjatve, ki izkazujejo kratkoročno terjatev za davek od dohodkov pravnih oseb v višini 1.680,48 EUR.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve 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 za leto 2015).

Denarna sredstva predstavljajo denarna sredstva na transakcijskem računu, ki je odprt pri A banka Vipa d.d., Slovenska cesta 58, Ljubljana v višini 55.979,47 EUR.

Med poslovne obveznosti so zajete obveznosti do dobaviteljev v višini 97,60 EUR, obveznost za davek od dohodkov pravnih oseb (akontacija za december plačana 9.1.2015) v višini 140,04 EUR in druge kratkoročne obveznosti v višini 56,27 EUR (založena sredstva gospe Biserke Marolt Meden za fotografije).

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 31.12.2014

<i>Besedilo</i>	<i>Znesek</i>
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	107.883,55
- poslovni prihodki od opravljanja lastne dejavnosti	107.883,55
- povečanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0,00
- zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0,00
FINANČNI PRIHODKI	159,42
DRUGI PRIHODKI	0,00
CELOTNI PRIHODKI	108.042,97

<i>Besedilo</i>	<i>Znesek</i>
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	3.935,74
- nabavna vrednost prodanega blaga	0,00
- stroški materiala	56,27
- stroški storitev	3.879,47
STROŠKI DELA	0,00
- plače in nadomestila plač	0,00
- prispevki za socialno varnost zaposlenecv	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	24.992,47
CELOTNI ODHODKI	28.928,21

PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	79.114,76
DAVEK OD DOHODKOV PRIDOBITNE DEJAVNOSTI	0,00
ČISTI PRESEŽEK ODHODKOV OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	79.114,76

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 83.205,66 EUR in prihodki od donacij iz dela dohodnine v višini 24.677,89 EUR.

Med finančnimi prihodki so izkazane obresti od depozitov v višini 155,83 EUR in obresti od sredstev na transakcijskem računu v višini 3,59 EUR.

Med stroške blaga, materiala in storitev so zajeti stroški materiala in sicer za fotografije v višini 56,27 EUR in stroški storitev in sicer stroški plačilnega in bančnega prometa, zakup domene, računovodske storitve, tiskarske storitve in druge storitve v višini 3.879,47 EUR.

Drugi odhodki so odhodki za dane donacije Univerzitetnemu kliničnemu centru Ljubljana v višini 24.992,47 EUR.

Ker so prihodki večji od odhodkov je ugotovljen presežek prihodkov obračunskega obdobja in sicer v višini 79.114,76 EUR.

Na podlagi Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti so celotni prihodki leta 2014 nepridobitni.

Nadzorni svet je potrdil poslovno poročilo Ustanove za novo Pediatrično kliniko v Ljubljani za leto 2014 z vsemi prilogami vključno z obračunom Davka od dohodka pravnih oseb.

Ljubljana, 29.1.2015

Pojasnila pripravila:
Mojca Srebrnič