

Výroční zpráva 2011



Nemocnice Žatec, o.p.s.

Husova 2796
438 01 Žatec
IČO: 25026259

tel.: +420 414 110 111
email: nemocnice@nemzatec.cz
www: <http://www.nemzatec.cz>

Obsah:

1. Úvod
2. Základní informace o společnosti
3. Složení statutárních orgánů
4. Struktura Nemocnice Žatec, o.p.s.
5. Zpráva dozorčí rady za rok 2011
6. Zhodnocení základních ekonomických a finančních ukazatelů za rok 2011
 - Rozbor výnosů a nákladů - grafy
 - Výkonnost - graf
7. Roční účetní uzávěrka za rok 2011
 - Rozvaha k 31. 12. 2011
 - Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2011
 - Příloha k účetní závěrce za rok 2011
8. Zpráva auditora k ověření účetní závěrky za rok 2011

1. Úvod

Vážené dámy, vážení pánové.

Bez nadsázky lze říci, že rok 2011 byl v historii Nemocnice Žatec, o.p.s. rokem úspěšným.

I přes skutečnost, že úhradová vyhláška kopírovala výkonnost roku 2009, podařilo se ve smluvním vztahu k plátcům zdravotní péče postupně dosáhnout reálných předběžných úhrad, které odpovídaly dosahované výkonnosti téměř u všech zdravotních pojišťoven. Oproti roku 2010 se tržby ze zdravotního pojištění zvýšily téměř o 9 mil. Kč. Tato skutečnost se potom příznivě odrazila v kladném hospodářském výsledku, který za hodnocené období dosáhl cca 2,5 mil. Kč.

V oblasti obnovy přístrojového vybavení stojí za zmínku nákup a instalace nového počítačového tomografu Siemens Emotion 16, který výrazně zkvalitnil diagnostiku prakticky pro všechna oddělení. Spolu s potřebnými stavebními úpravami byla tato investice realizována za zhruba 7 mil. Kč.

Kladně lze také hodnotit činnost dobrovolnické služby Levandule. Toto nákladové středisko sice v roce 2011 nepracovalo s vyrovnaným rozpočtem, nicméně přínos této služby v ošetrovatelské péči je nevyčíslitelný a zaslouží poděkování všem, kteří se na práci Dobrovolnické služby podíleli.

V závěru roku 2011 byly zdravotními pojišťovnami podány výpovědi ze Smluv o poskytování a úhradě zdravotní péče k 31.12.2012. Spolu s tím následovalo i sdělení, že pro období 2013 a následující, nepočítají zdravotní pojišťovny s nasmlouváním zdravotní péče na gyn-por a dětském oddělení. Pro management, zřizovatele i celou veřejnost šokující zpráva, která zkazila radost z dosažených úspěchů, ale téměř okamžitě nastartovala iniciativu za zachování péče v těchto základních odbornostech. V současné době probíhá petice a jednání s představiteli Ústeckého Kraje, Ministerstvem zdravotnictví a Všeobecnou zdravotní pojišťovnou za účasti všech politických uskupení. Reálné a objektivní argumenty pro zrušení odborností gyn-por a dětského oddělení neexistují. Všichni věříme, že se nám v nemocnici podaří udržet akutní péči v nezměněném rozsahu.

Závěrem mi dovoluji na tomto místě poděkovat všem subjektům, kteří věcně či finančně Nemocnici Žatec podpořili. Jsou to:

Ústecký kraj, ČEZ a.s., Severočeské doly a.s., Město Louny, Ing. Zdena Udánová, Nadace křižovatka, PRO MED.CS, Green 4you s.r.o., Hospodářská a sociální rada Chomutovska a VHS Holding.

Zvláštní prostor k poděkování přísluší zastupitelům a vedení Města Žatec. Bez jeho morální, věcné i finanční podpory by nemocnice nebyla schopna těchto výsledků dosáhnout.

V úplném závěru mi dovoluji poděkovat členům Správní a Dozorčí rady Nemocnice Žatec, o.p.s. za jejich práci, kterou pro nemocnici odvedli ve svém volném čase, bez jakéhokoliv nároku na mzdu.

Ing. Čestmír Novák
ředitel

2. Základní informace o společnosti

Název: **Nemocnice Žatec, o.p.s.**
Sídlo: **Husova 2796, Žatec 438 01**

IČO: **250 26 259**

Právní forma: **obecně prospěšná společnost**

Hlavní činnost:

- o **poskytování zdravotní péče občanům ve smyslu zák. č.20/1966 o péči a zdraví lidu ve znění pozdějších předpisů a doplňků**
- o **provozování lékárny základního typu**

Doplňková činnost:

- o **ubytovací služby**
- o **podnájem nebytových prostor**
- o **koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje**
- o **reklamní činnost**
- o **poskytování softwaru**

Založení společnosti:

- o **2. října 1997**

Zakladatel:

- o **Město Žatec**

Statutární orgán:

- o **ředitel společnosti**

Orgány společnosti:

- o **správní rada**
- o **dozorčí rada**
- o **ředitel společnosti**

3. Složení orgánů společnosti

Správní rada

- o Předseda:
 - **Ing. Petr Šmíd**
- o Místopředseda:
 - **Ing. Jiří Vlček**
- o Členové:
 - **Jan Pech**
 - **Mgr. Erich Knoblauch**
 - **MUDr. Roman Sýkora**
 - **MUDr. Irena Wilferová**

Na vlastní žádost odstoupili ze správní rady dva členové. Zastupitelé Města Žatec jmenovali do funkce člena správní rady MUDr. I. Wilferovou a MUDr. R. Sýkoru k 22. 8. 2011

Dozorčí rada

- o Členové:
 - **Jan Novotný, Bc**
 - **Ing. Alena Hlávková**
 - **MUDr. Veronika Škramlíková**

V roce 2010 skončilo funkční období předsedovi dozorčí rady. Zastupitelé Města Žatec jmenovali do funkce člena dozorčí rady MUDr. V. Škramlíkovou k 8. 9. 2011.

Ředitel společnosti

- **Ing. Čestmír Novák**

Od 1. 1. 2011 platí novela zákona o o.p.s., dle tohoto zákona je statutárním orgánem společnosti ředitel.

4. Struktura Nemocnice Žatec, o.p.s.

V roce 2011 provozovala Nemocnice Žatec, o.p.s. tato oddělení:

o **Lůžková oddělení**

- | | |
|----------------------------------|--------------------------------------|
| • interna | 45 lůžek, z toho 4 lůžka JIP |
| • chirurgie, urologie, ortopedie | 40 lůžek, z toho 4 lůžka JIP |
| • dětské a novorozenecké | 28 lůžek, z toho 8 porodnice a 3 IMP |
| • gynekologicko-porodní | 28 lůžek, z toho 8 porodnice |
| • lůžka následné péče | 50 lůžek, z toho 10 sociálních lůžek |

o **Nelůžková oddělení**

- ARO

o **Komplementární oddělení**

- RDG (radiodiagnostika)
- OKBH (oddělení klinické biochemie a hematologie)
- DZS (dopravní zdravotní služba)

o **Lékárna základního typu**

o **Ambulantní oddělení**

- interní příjmová ambulance na interním oddělení
- chirurgická příjmová ambulance na chirurgickém oddělení
- chirurgická všeobecná ambulance a mykologická poradna na poliklinice
- endoskopická ambulance na chirurgickém oddělení
- gynekologická příjmová ambulance na gyn-por. oddělení
- dětská příjmová ambulance na dětském oddělení
- dětská odborná ambulance na poliklinice
- dětská neurologická ambulance na poliklinice

o **Ostatní provozy - HTS**

- údržba
- poliklinika
- sklady
- kuchyně
- třídírna prádla
- ředitelství
- dobrovolnická služba „Levandule“

5. Zpráva dozorčí rady za rok 2011

Zpráva dozorčí rady Nemocnice Žatec, o.p.s. za rok 2011

V roce 2011 pracovala dozorčí rada Nemocnice Žatec o.p.s. ve složení :

Ing. Alena Hlávková

předseda dozorčí rady

Ing. Jan Novotný, DiS.

člen dozorčí rady

MUDr. Veronika Škramlíková

člen dozorčí rady – jmenován zastupitelstvem

Města Žatec dne 8.9.2011

Dozorčí rada prováděla v souladu s platnými předpisy, především Zákona č. 248/1995 Sb. o o.p.s. kontrolu činnosti správní rady, dohlížela na vykonávání činnosti v souladu se zákony a zakládací listinou obecně prospěšné společnosti, průběžně podávala zprávu správní radě o výsledcích své kontrolní činnosti a účastnila se jednání správní rady.

Dozorčí rada přezkoumala předloženou účetní závěrku a výroční zprávu za rok 2011.

Dozorčí rada neshledala ve výroční zprávě, jejíž součástí je roční účetní uzávěrka vč. příloh a zhodnocení základních ekonomických ukazatelů a vyjádření auditora, žádné nedostatky.

Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný obraz o aktivech a pasivech společnosti a o její finanční situaci.

Dozorčí rada si tímto dovoluje poděkovat všem zaměstnancům Nemocnice Žatec, o.p.s. za odvedenou práci a spolupráci v roce 2011 a popřát mnoho dalších pracovních a osobních úspěchů .

V Žatci dne 18.4.2012



Ing. Alena Hlávková
Předseda dozorčí rady
Nemocnice Žatec, o.p.s.

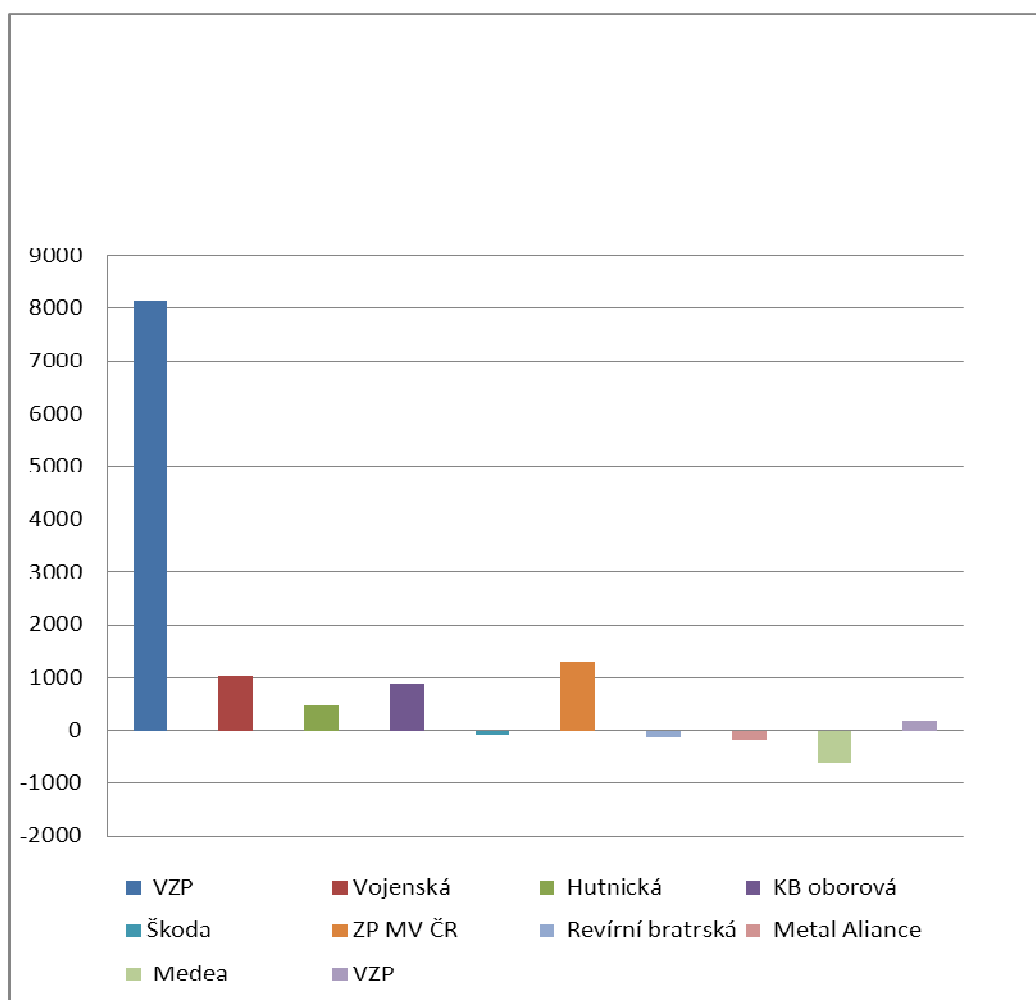
6. Zhodnocení základních ekonomických a finančních ukazatelů za rok 2011

- o Rozbor výnosů a nákladů - grafy
- o Výkonnost - graf

6.1.1 Nárůst příjmů od jednotlivých zdravotních pojišťoven

Nárůst příjmů od jednotlivých zdravotních pojišťoven v tis. Kč

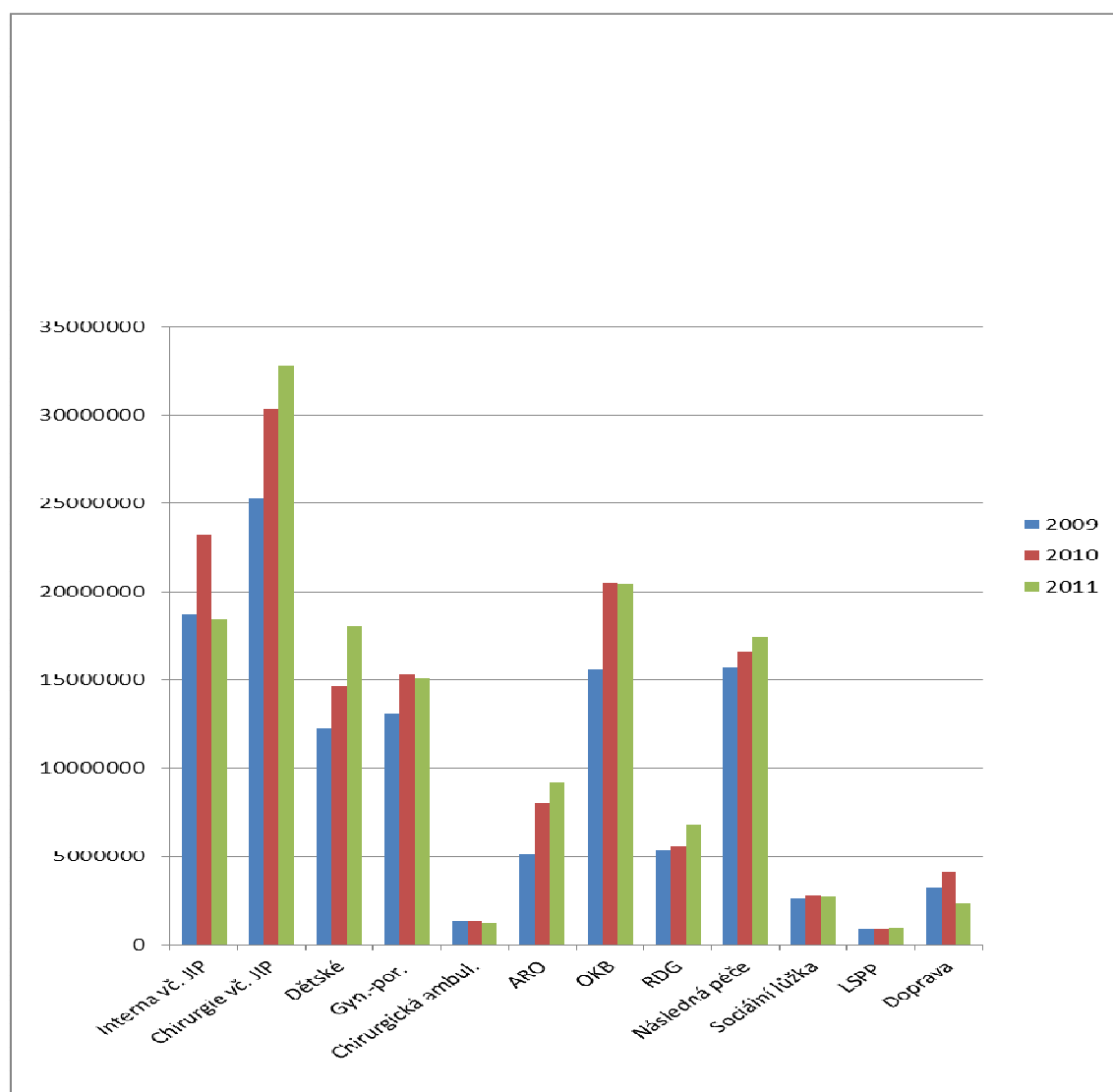
Pojišťovna	Příjmy v roce 2011	Příjmy v roce 2010	Rozdíl v letech 2011-2010
111 - VZP	124 418	116 279	8 139
201 - Vojenská	7 441	6 427	1 014
205 - Hutnická	3 094	2 614	480
207 - KB oborová	4 014	3 119	895
209 - Škoda	4	107	-103
211 - ZP MV ČR	6 995	5 701	1 294
213 - Revírní bratrská	76	217	-141
217 - Metal Alliance	307	490	-183
228 - Medea	217	838	-621
333-VZP	322	161	161
Celkem příjmy	146 888	135 954	10 934



6.1.2 Vývoj tržeb v letech

Vývoj tržeb v letech 2009, 2010, 2011

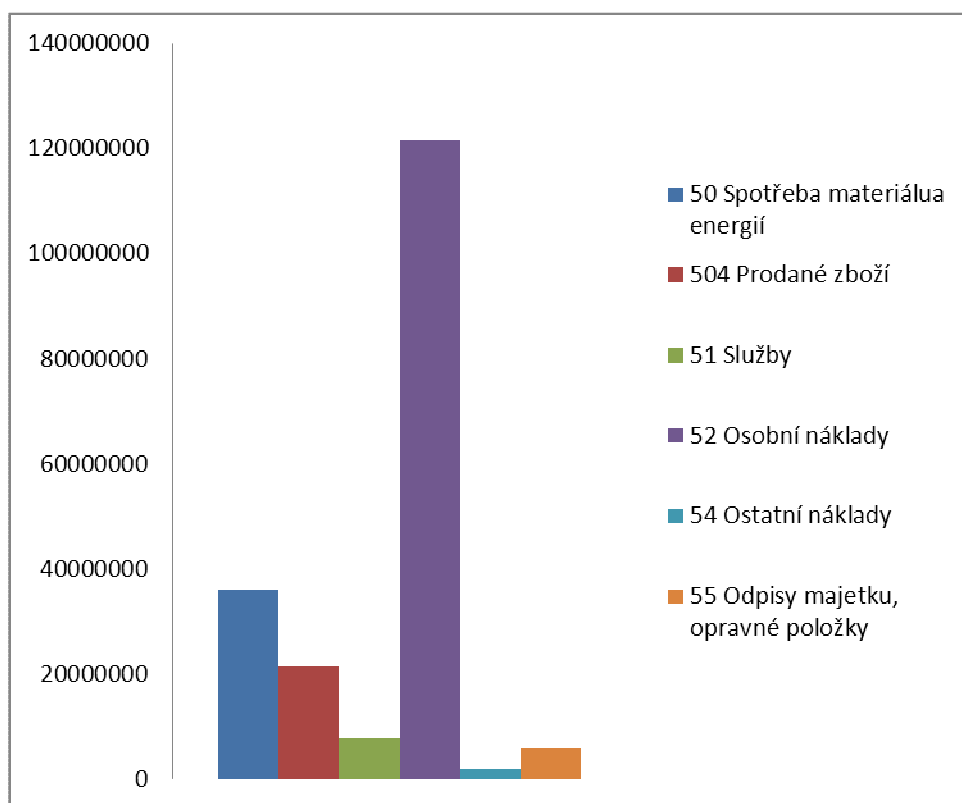
Nákl. středisko	2009	2010	2011
Interna vč. JIP	18 694 752	23 193 900	18 378 794
Chirurgie vč. JIP	25 277 303	30 349 719	32 766 835
Dětské	12 248 188	14 671 674	18 008 602
Gyn.-por.	13 100 929	15 311 401	15 094 276
Chirurgická ambul.	1 337 476	1 307 373	1 256 707
ARO	5 124 416	8 008 199	9 218 888
OKB	15 573 138	20 467 497	20 425 438
RDG	5 372 453	5 564 405	6 774 217
Následná péče	15 683 291	16 592 375	17 440 122
Sociální lůžka	2 626 000	2 768 735	2 757 487
LSPP	879 220	836 758	899 205
Doprava	3 222 730	4 081 757	2 383 426



6.1.3 Podíl jednotlivých nákladových skupin na celkových nákladech

Podíl jednotlivých nákladových skupin na celkových nákladech

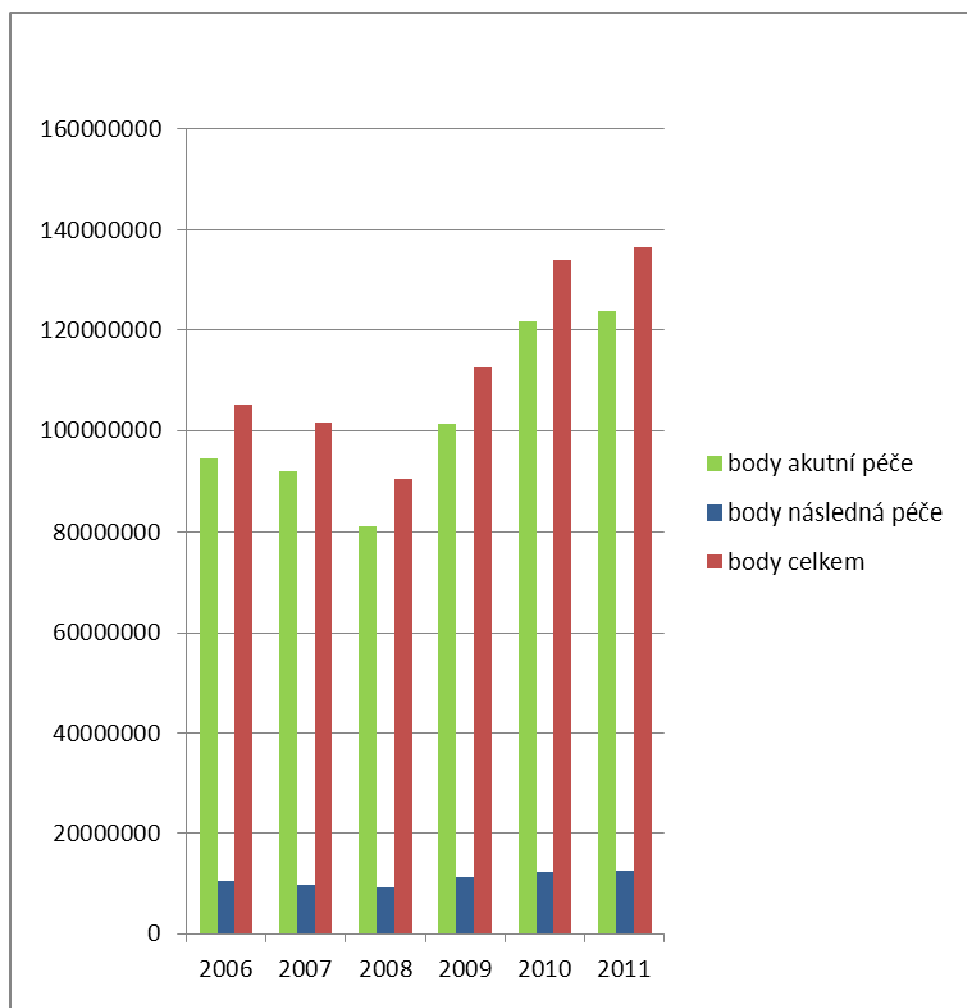
Účet		Celkem 2011
50	Spotřeba materiálu a energií	36 235 060,00
504	Prodané zboží	21 532 543,00
51	Služby	7 808 357,00
52	Osobní náklady	121 612 646,00
54	Ostatní náklady	1 919 325,00
55	Odpisy majetku, opravné položky	5 791 543,00
	Celkem	194 899 474,00



6.2 Výkonnost graf

Výkonnost v bodech

rok	2006	2007	2008	2009	2010	2011
body akutní péče	94 532 750	91 895 285	81 190 716	101 294 000	121 747 000	123 880 350
body následná péče	10 575 140	9 690 845	9 190 802	11 176 000	12 262 000	12 617 919
body celkem	105 107 890	101 586 130	90 381 518	112 470 000	134 009 000	136 498 269



7. Roční účetní závěrka za rok 2011

- o Rozvaha k 31. 12. 2011
- o Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2011
- o Příloha k účetní závěrce za rok 2011

7.1. Rozvaha k 31. 12. 2011

Výčet položek
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.
ve znění vyhlášky č. 478/2003 Sb.
a ve znění vyhlášky č. 548/2004 Sb.

Rozvaha 2011 v plném rozsahu

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

Nemocnice Žatec, o.p.s.

Žatec, Husova 2796

ke dni 31.12.2011
(v celých tisících Kč)

IČ

25026259

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	Součet ř. 2+10+21+29	14 006	17 089
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet ř. 3 až 9	2 238	2 266
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3		
	2. Software	4	2 238	2 238
	3. Ocenitelná práva	5		
	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6		28
	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7		
	6. Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	8		
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet ř. 11 až 20	51 545	59 801
	1. Pozemky	11		
	2. Umělecká díla a předměty	12		
	3. Stavby	13	1 834	2 419
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14	41 877	48 916
	5. Pěstelské celky trvalých porostů	15		
	6. Základní stádo a tažná zvířata	16		
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	7 834	8 303
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18		
	9. Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	19		163
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20		
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet ř. 22 až 28		
	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	22		
	2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	23		
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24		
	4. Půjčky organizačním složkám	25		
	5. Ostatní dlouhodobé půjčky	26		
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27		
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	28		
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet ř. 30 až 40	-39 777	-44 978
	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	30		
	2. Oprávky k softwaru	31	-1 053	-1 712
	3. Oprávky k ocenitelným právům	32		
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33		-5
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	34		
	6. Oprávky ke stavbám	35	-12	-22
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-31 280	-35 406
	8. Oprávky k pěstelským celkům trvalých porostů	37		
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	38		
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	-7 432	-7 833
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	40		

AKTIVA

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období	
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet ř. 42+52+72+81	41	33 883	32 157
I.	Zásoby celkem	Součet ř. 43 až 51	42	4 845	4 684
	1. Materiál na skladě		43	3 077	2 940
	2. Materiál na cestě		44		
	3. Nedokončená výroba		45		
	4. Polotovary vlastní výroby		46		
	5. Výrobky		47		
	6. Zvířata		48		
	7. Zboží na skladě		49	1 768	1 744
	8. Zboží na cestě		50		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby		51		
II.	Pohledávky celkem	Součet ř. 53 až 71	52	23 688	24 746
	1. Odebíratelé		53	23 933	24 883
	2. Směnky k inkasu		54		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry		55		
	4. Poskytnuté provozní zálohy		56	10	10
	5. Ostatní pohledávky		57		-5
	6. Pohledávky za zaměstnanci		58		15
	7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění		59		
	8. Daň z příjmů		60	58	29
	9. Ostatní přímé daně		61		
	10. Daň z přidané hodnoty		62		24
	11. Ostatní daně a poplatky		63	8	
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem		64		
	13. Nároky na dotace a ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. samospráv. celků		65		
	14. Pohledávky za účastníky sdružení		66		
	15. Pohledávky z pevných termínových operací a opcí		67		
	16. Pohledávky z vydaných dluhopisů		68		
	17. Jiné pohledávky		69		
	18. Dohadné účty aktivní		70		
	19. Opravná položka k pohledávkám		71	-321	-210
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet ř. 73 až 80	72	5 318	2 492
	1. Pokladna		73	78	163
	2. Ceniny		74		
	3. Bankovní účty		75	5 223	2 312
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování		76		
	5. Dlužné cenné papíry k obchodování		77		
	6. Ostatní cenné papíry		78		
	7. Pořízení krátkodobého finančního majetku		79		
	8. Peníze na cestě		80	17	17
IV.	Jiná aktiva celkem	Součet ř. 82 až 84	81	32	235
	1. Náklady příštích období		82	20	16
	2. Příjmy příštích období		83	12	219
	3. Kursové rozdíly aktivní		84		
	AKTIVA CELKEM	Součet ř. 1+42	85	47 889	49 246

PASIVA

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období	
A.	Vlastní zdroje celkem	Součet ř. 87+91	86	22 748	22 286
I.	Jmění celkem	Součet ř. 88 až 90	87	70 659	67 702
	1. Vlastní jmění		88	70 659	67 702
	2. Fondy		89		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků		90		
II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet ř. 92 až 94	91	-47 911	-45 416
	1. Účet výsledku hospodaření		92	9 494	2 495
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		93		
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let		94	-57 405	-47 911
B.	Cizí zdroje celkem	Součet ř. 95+98+106+130	95	25 141	26 960
I.	Rezervy celkem	ř. 97	96	700	800
	1. Rezervy		97	700	800
II.	Dlouhodobé závazky celkem	Součet ř. 99 až 105	98	186	5 435
	1. Dlouhodobé bankovní úvěry		99	186	5 435
	2. Vydané dluhopisy		100		
	3. Závazky z pronájmu		101		
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy		102		
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě		103		
	6. Dohadné účty pasivní		104		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky		105		
III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet ř. 107 až 129	106	24 255	20 710
	1. Dodavatelé		107	13 728	9 685
	2. Směnky k úhradě		108		
	3. Přijaté zálohy		109		-10
	4. Ostatní závazky		110	82	89
	5. Zaměstnanci		111	139	94
	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům		112	5 859	6 164
	7. Závazky k institucím sociál. zabezp. a veřejného zdravot. pojištění		113	3 344	3 520
	8. Daň z příjmů		114		
	9. Ostatní přímé daně		115	874	990
	10. Daň z přidané hodnoty		116	142	125
	11. Ostatní daně a poplatky		117		
	12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu		118		
	13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků		119		
	14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů		120		
	15. Závazky k účastníkům sdružení		121		
	16. Závazky z pevných termínových operací a opcí		122		
	17. Jiné závazky		123	51	53
	18. Krátkodobé bankovní úvěry		124		
	19. Eskontní úvěry		125		
	20. Vydané krátkodobé dluhopisy		126		
	21. Vlastní dluhopisy		127		
	22. Dohadné účty pasivní		128	36	
	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		129		
IV.	Jiná pasiva celkem	Součet ř. 131 až 133	130		15
	1. Výdaje příštích období		131		
	2. Výnosy příštích období		132		15
	3. Kursové rozdíly pasivní		133		
	PASIVA CELKEM	Součet ř. 86+95	134	47 889	49 246

7.2. Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2011

Výčet položek podle vyhlášky č. 504/2002 Sb. ve znění vyhlášky č. 476/2003 Sb. (v tisících Kč)

Označení	Text 1	Číslo řádku	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Běžné obd.celkem
A.	Náklady	1	188 643	6 157	194 900
I.	Spotřebované nákupy celkem	2	55 601	2 167	57 768
1.	Spotřeba materiálu	3	27 694	548	28 242
2.	Spotřeba energie	4	6 374	1 620	7 994
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	5	0	0	0
4.	Prodané zboží	6	21 533	0	21 533
II.	Služby celkem	7	6 355	1 454	7 809
5.	Opravy a udržování	8	2 004	338	2 342
6.	Cestovné	9	152	0	152
7.	Náklady na reprezentaci	10	7	0	7
8.	Ostatní služby	11	4 192	1 115	5 308
III.	Osobní náklady celkem	12	119 212	2 400	121 612
9.	Mzdové náklady	13	88 741	1 777	90 519
10.	Zákonné sociální pojištění	14	29 854	607	30 460
11.	Ostatní sociální pojištění	15	617	16	634
12.	Zákonné sociální náklady	16	0	0	0
13.	Ostatní sociální náklady	17	0	0	0
IV.	Daně a poplatky celkem	18	24	2	26
14.	Daň silniční	19	8	0	8
15.	Daň z nemovitostí	20	0	0	0
16.	Ostatní daně a poplatky	21	16	1	17
V.	Ostatní náklady celkem	22	1 771	123	1 894
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	23	1	0	1
18.	Ostatní pokuty a penále	24	2	0	2
19.	Odpis nedobytné pohledávky	25	368	0	368
20.	Úroky	26	92	0	92
21.	Kursově ztráty	27	0	0	0
22.	Dary	28	0	0	0
23.	Manka a škody	29	8	0	8
24.	Jiné ostatní náklady	30	1 300	123	1 422
VI.	Odpisy, tvorba rezerv a opr.pol.	31	5 780	11	5 791
25.	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmot. Majetku	32	5 787	11	5 798
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmot. a hmot. Majetku	33	0	0	0
27.	Prodané cenné papíry a podíly	34	0	0	0
28.	Prodaný materiál	35	4	0	4
29.	Tvorba rezerv	36	100	0	100
30.	Tvorba opravných položek	37	-111	0	-111
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	38	0	0	0
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	39	0	0	0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	40	0	0	0
VIII.	Daň z příjmů celkem	41	0	0	0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	42	0	0	0
	Náklady celkem	43	188 743	6 157	194 900

Označení	Text 1	Číslo řádku	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Běžné obd.celkem
B.	Výnosy	44	191 148	6 246	197 395
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	45	181 195	6 246	187 441
1.	Tržby za vlastní výrobky	46	0	0	0
2.	Tržby z prodeje služeb	47	155 138	6 246	161 384
3.	Tržby za prodané zboží	48	26 057	0	26 057
II.	Změny stavu vnitroorg. zásob celkem	49	0	0	0
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	50	0	0	0
5.	Změna stavu zásob polotovarů	51	0	0	0
6.	Změna stavu zásob výrobků	52	0	0	0
7.	Změna stavu zvířat	53	0	0	0
III.	Aktivace celkem	54	0	0	0
8.	Aktivace materiálu a zboží	55	0	0	0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	56	0	0	0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	57	0	0	0
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	58	0	0	0
IV.	Ostatní výnosy celkem	59	7 331	0	7 331
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	60	0	0	0
13.	Ostatní pokuty a penále	61	0	0	0
14.	Platby za odepsané pohledávky	62	368	0	368
15.	Úroky	63	17	0	17
16.	Kursově zisky	64	0	0	0
17.	Zúčtování fondů	65	0	0	0
18.	Jiné ostatní výnosy	66	6 945	0	6 945
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	67	4	0	4
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	68	0	0	0
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	69	0	0	0
21.	Tržby z prodeje materiálu	70	4	0	4
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	71	0	0	0
23.	Zúčtování rezerv	72	0	0	0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	73	0	0	0
25.	Zúčtování opravných položek	74	0	0	0
VI.	Přijaté příspěvky celkem	75	188	0	188
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	76	0	0	0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	77	188	0	188
28.	Přijaté členské příspěvky	78	0	0	0
VII.	Provozní dotace celkem	79	2 431	0	2 431
29.	Provozní dotace	80	2 431	0	2 431
	Výnosy celkem	81	191 149	6 246	197 395
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	82	2 406	89	2 495
34.	Daň z příjmů	83	0	0	0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	84	2 406	89	2 495

7.3. Příloha k účetní závěrce za rok 2011

1. Obecné vysvětlivky k příloze

Tato příloha k účetní závěrce je sestavena v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění a vyhláškou č. 504/2002 Sb. v platném znění.

Peněžní údaje jsou v celých tisících, pokud není uvedeno jinak.

V příloze jsou uváděny údaje za minulé účetní období, jsou-li srovnatelné s údaji za běžné účetní období.

Společnost Nemocnice Žatec, o.p.s. je dále jen uváděna pod pojmem „společnost“.

2. Obecné údaje o účetní jednotce

2.1. Popis účetní jednotky

a) Základní údaje

Nemocnice Žatec, o.p.s. je obecně prospěšnou společností zapsanou do obchodního rejstříku u Krajského obchodního soudu v Ústí nad Labem, oddíl 0 vložka 11 Česká republika, dne 2. října 1997.

IČO: 25026259

DIČ: CZ 25026259

Sídlo: Husova 2796, 438 01 Žatec

Sídlo společnosti se nachází v Žatci. Předmětem činnosti je dle obchodního rejstříku: poskytování zdravotní péče občanům ve smyslu zákona č. 20/1996 Sb. o péči o zdraví lidu ve znění pozdějších předpisů a doplňků a předpisů souvisejících. Společnost provozuje i tzv. doplňkovou činnost, která se skládá z jednotlivých činností a to:

- Ubytovací služby
- Podnájem nebytových prostor
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje
- Reklamní činnost
- Poskytování software

b) Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku, popis organizační struktury účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období.

V březnu 2010 odstoupil ze SR MUDr. Mezian Hassan a v listopadu 2010 MUDr. Zimola Luboš. Předsedovi DR Ing. Dočkalovi skončil mandát 15. 5. 2010.

Výše uvedené skutečnosti projednalo zastupitelstvo města 27. 1. 2011. Noví členové SR byli zvoleni 22. srpna 2011 ve složení MUDr. Irena Wilferová a MUDr. Roman Sýkora.

Do DR byl zvolen nový člen 8. září 2011 MUDr. Veronika Škramlíková.

c) Společnost má následující organizační strukturu:

samostatná příloha

d) Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. prosinci 2011

Dozorčí rada:

MUDr. Veronika Škramlíková

Ing. Alena Hlávková

Jan Novotný Dis.

funkce:

člen

člen

člen

Správní rada:
Ing. Petr Šmid
Ing. Jiří Vlček
Jan Pech
Mgr. Erich Knoblauch
MUDr. Irena Wilferová
MUDr. Roman Sýkora

funkce:
předseda
místopředseda
člen
člen
člen
člen

2.2. Zaměstnanci

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období, z toho řídících pracovníků, s uvedením výše osobních nákladů na zaměstnance, z toho na řídící pracovníky, dále v úhrnu odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů:

	Průměrný přepočtený počet		Mzdy (tis. Kč)		Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění (tis. Kč)		Sociální náklady (tis. Kč)	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Zaměstnanci	270,5	276	90 519	86 730	30 460	29 341	634	610
Z toho řídící pracovníci *)	11,9	11,9	11 576	10 444	3 936	3 722	29	
Statutární orgány								
Dozorčí orgány								
<i>Celkem</i>	270,5	276	90 519	86 730	30 460	29 341	634	610

*) za řídící pracovníky se považují především ředitel, náměstci a vedoucí středisek

3. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

3.1. Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny

Společnost používá pouze účetní metody a postupy stanovené vyhláškou č. 504/2002 Sb. v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele. Společnost nepoužívá zvláštní metody, které by nebyly popsány níže a měly vliv na posouzení situace společnosti. Účetní závěrka k datu 31. 12. 2011 podléhá dle platných norem auditu.

3.2. Oceňování

3.2.1. Způsob oceňování nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku vyrobeného vlastní činností

Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek vyrobený ve společnosti, pokud se aktivuje, je oceněn vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a výrobní režii vztahující se k výrobě tohoto nehmotného či hmotného dlouhodobého majetku.

V roce 2011 nebylo účtováno.

3.2.2. Způsob oceňování nakupovaných zásob

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami.

Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, provize atd.).

3.2.3. Způsob oceňování zásob vytvořených vlastní činností

Vlastní výrobky a nedokončená výroba se oceňují *skutečnými (předem stanovenými)* vlastními náklady. Vlastní (*předem stanovené*) náklady zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a podíl výrobní režie (správní režie)

V roce 2011 nebylo účtováno

3.2.4. Odložená daň

O odložené dani nebylo účtováno.

3.2.5. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období

Reprodukční pořizovací cena se stanovuje na základě posudku znalce. Reprodukční pořizovací cenou se rozumí cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

V roce 2011 nebylo účtováno.

3.2.6. Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do pořizovacích cen

Druhy nákladů souvisejících s pořízením, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob a zásob vyrobených ve vlastní režii.

Pořizovací cena zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících:

- clo
- náklady na přepravu, poštovné
- 81% DPH

3.2.7. Podstatné změny ve způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období s uvedením důvodů těchto změn a s vyčíslením peněžních částek těchto změn ovlivňujících výši majetku, závazků a výsledku hospodaření, je-li to reálné stanovit (viz § 7 odst. 5 zákona)

Byla dotvořena rezerva k soudnímu sporu - Aliance ve výši 100.000,- Kč.

3.2.8. Způsob stanovení opravných položek k majetku, s uvedením zdroje informací pro stanovení jejich výše

Tvorba opravných položek

Účetní opravné položky se vytvářejí k majetku, u kterého se při inventarizaci zjistí, že jeho ocenění v účetnictví je vyšší než momentální tržní cena, avšak tato skutečnost je přechodného charakteru. V případech trvalého znehodnocení majetku je nutno tento majetek odepsat při respektování platných účetních i daňových postupů.

a) Opravné položky u dlouhodobého majetku

Pokud nastanou důvody k vytvoření opravných položek, o jejich výši a zúčtování rozhodne na návrh hlavní inventarizační komise vedení společnosti a podkladem k zúčtování je zápis z jednání (porady) vedení společnosti.

V roce 2011 nebylo účtováno.

b) Opravné položky u zásob

Tvorba je závislá na obrátkovosti zásob. Na základě výsledků inventarizace stanoví tvorbu opravných položek ředitel společnosti.

V roce 2011 nebylo účtováno.

c) Opravné položky u pohledávek

- jejich tvorba je závislá na lhůtě jejich splatnosti v kombinaci s tvorbou zákonných položek

Opravné položky k pohledávkám se vytváří k pohledávkám za dlužníky v konkurzním a vyrovnávacím řízení a k nepromlčeným pohledávkám, které jsou účtovány v účetnictví.

Návrh tvoření opravné položky na pohledávky je předkládán inventarizační komisi, která prováděla dokladovou inventuru pohledávek. Podkladem je rozbor pohledávek po lhůtě splatnosti a podle míry a formy jistění pohledávek.

Opravná položka k nedobytným pohledávkám vytvořena v roce 2010 byla zrušena ve výši 320 741,80Kč.

V roce 2011 byly vytvořeny opravné položky k pohledávkám v celkové výši 209 655,75Kč.

U pohledávek starších než 360 dní byla vytvořena opravná položka ve 100% výši, což činí 176 335,00Kč a u pohledávek v časovém intervalu 180 až 360dní byla vytvořena opravná položka ve výši 50% výši, což činí 33 320,75Kč.

3.2.9. Způsob stanovení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody

Účetní odpisy hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

3.2.10. Metoda evidence drobného majetku a jeho případného odepisování

Jednotlivé předměty jsou evidovány dle druhů a množství v operativní evidenci a podléhají roční inventarizaci. O vyřazení majetku rozhoduje inventarizační komise na základě řádně zdůvodněného návrhu (likvidační protokol). Do evidence jsou zařazovány veškeré předměty tohoto charakteru omezení spodní finanční hranice je 3 000,-Kč. Předměty s pořizovací hodnotou nad 10 000 Kč, jsou odepisovány po dobu 24měsíců.

3.2.11. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky se přepočítávají denním devizového trhu stanoveným ČNB a to k okamžiku ocenění.

V roce 2011 nebylo účtováno.

4. Doplnující informace k rozvaze výkazu zisků a ztrát

4.1. Významné skutečnosti, které nelze z účetních výkazů vyčíst, protože v nich nejsou zahrnuty, nebo jsou kompenzovány s jinými položkami a nejsou vykázány samostatně

V roce 2011, bylo účtováno o účetních odpisech u majetku pořízeného z darů a dotací se souvztažným účetním zápisem 649 oproti snížení 901. Stejně tak bylo účtováno i o majetku věcném.

4.2. Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky, tj. události, které představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků v okamžiku sestavení účetní závěrky a jejichž neuvedení by mohlo ovlivnit rozhodování uživatelů účetních informací

Společnost prověřila všechny oblasti určené vnitřní směrnici a vyplynulo, že mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

a) nenastaly žádné významné události

4.3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

4.3.1. Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku v tis.Kč

Pořizovací cena	Stav k 31.12.09	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.10	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.11
Software	2434	104		300	2238	28			2266
Celkem	2434	104		300	2238				2266

4.3.2. Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku v tis.Kč

Pořizovací cena	Stav k 31.12.09	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.10	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.11
Budovy	1 459	435		60	1 834	585			2 419
Samost. movité věci	48 606	2 492		1 387	49 711	8 106		598	57 219
Celkem	50 065	2 927		1 447	51 545	8 691		598	59 638

4.4. Pohledávky

4.4.1. Rozbor pohledávek dle splatnosti, výše opravných položek v tis.Kč

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů dle splatnosti:

Termíny splatnosti	Brutto hodnota		Opravná položka		Netto hodnota	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Pohledávky z obch. vztahů ve splatnosti	23 762	23 128			23 762	23 128
Po splatnosti od 0 do 3 měsíců	215	296			215	296
Po splatnosti od 3 do 6 měsíců	370	111			370	111
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	310	154	33	77	277	77
Po splatnosti nad 12	226	243	177	243	49	0
Celkem	24 883	23 932	210	320	24 673	23 612

Krátkodobé pohledávky v tis.Kč (vazba na rozvahu):

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem		Z toho netto hodnota k podnikům ve skupině	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Pohledávky z obchodních vztahů	24 883	23 933		
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	0	0		
Stát – daňové pohledávky	53	66		
Krátkodobé poskytnuté zálohy	10	10		
Dohadné účty aktivní	0	0		
Jiné pohledávky	-200	-321		
Celkem	24 746	23 688		

4.5. Závazky

4.5.1. Rozbor závazků dle splatnosti

Rozbor krátkodobých závazků z obch. styku dle splatnosti v tis Kč

Termíny splatnosti	Brutto hodnota	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Závazky ve splatnosti	7 468	5 981
Po splatnosti od 0 do 6 měsíců	2 217	7 609
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	0	138
Po splatnosti nad 12 měsíců	0	0
Celkem	9 685	13 728

Rozbor krátkodobých závazků v tis.Kč

Typ závazku	<i>Běžné období</i>	<i>Minulé období</i>
Dodavatelé	9 685	13 728
Ostatní závazky	79	82
Zaměstnanci	6 258	5 998
Závazky k inst. SP a ZP	3 520	3 344
Závazky -daně	1 115	1 016
Jiné závazky	53	51
Ostatní krát. finanční výpomoci	0	0
Dohadné účty pasivní	0	36
Celkem	20 710	24 255

Ostatní dlouhodobé závazky:

Bankovní úvěr VB Leasing ve výši 224 195,38Kč na pořízení arteriografu, zůstatek k 31. 12. 2011 činí 144 794,96Kč. V roce 2011 byly získány dva úvěry na pořízení sanity ve výši 800 000Kč, zůstatek k 31. 12. 2011 je 690 032,39Kč a CT ve výši 5 000 000,-Kč, zůstatek k 31. 12. 2011 je 4 600 289,75Kč.

4.7 Mimobilanční údaje

4.7.1 Majetek neuvedený v rozvaze

Druh majetku	Hodnota (v pořiz.cenách v tis.Kč)	
	Běž. obd.	Min. obd.
Drobný hmotný majetek (operativní evidence)	10 083	9 366
Celkem	10 083	9 366

4.8 Dary a dotace

4.8.1 Dotace a finanční příspěvky

Poskytovatel dotace	Výše dotace v Kč	Účel dotace	Charakter dotace
Město Žatec	86 000,-	Provoz APP	Provoz
	1 525 000,-	Provoz APP	Provoz
	10 000,-	Sociální lůžka-ergoterapie	Provoz
	40 000,-	Sociální lůžka-motodlaha	Provoz
	40 000,-	Dobrovolná služba	Provoz
MPSV Praha	457 000,-	Sociální služby	Provoz
Ústecký kraj	500 000,-	Přístrojové vybavení	Investice
Město Louny	100 000,-	Provoz nemocnice	Provoz
Hospod.rada Chom.	70 000,-	Projekt	Investice

4.8.2 Dary

Nemocnice získala dary v celkové výši 998 234Kč.

Nejvýznamnější dárci

Poskytovatel daru	Výše daru v Kč	Účel daru	Charakter dotace
Město Postoloprty	35 000,-	Infusní pumpa	Provoz
Nadace naše dítě	120 000,-	Resuscitační set dětské oddělení	Investice
Severočeské doly	200 000,-	CT	Investice
ČEZ	500 000,-	CT	Investice
Wastemat	80 000,-	Interní oddělení - vybavení	Provoz

8. Zpráva auditora

Ing. Libor Škranc, Michalská 38/6, Litoměřice, auditor zapsaný v seznamu auditorů vedeném
Komorou auditorů ČR, číslo oprávnění 1109

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

z ověření účetní závěrky a ověření výroční zprávy za období od 1.1. do 31.12. 2011

společnosti

Nemocnice Žatec, o.p.s.

se sídlem

Žatec, Husova 2796, PSČ: 438 01

IČ: 250 26 259

Zápis v OR: Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl O, vložka 11

Tato zpráva je určena pro členy správní a dozorčí rady společnosti Nemocnice Žatec o.p.s. a pro jejího zakladatele, kterým je Město Žatec.

I. Předmět a účel auditu

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Nemocnice Žatec, o.p.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o ověřované účetní jednotce jsou uvedeny v čl. 2. přílohy této účetní závěrky.

II. Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Nemocnice Žatec, o.p.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

III. Odpovědnost auditora

Mojí odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok k této účetní závěrce. Audit byl proveden v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou míru jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetních závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením účetní jednotky i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

IV. Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Nemocnice Žatec, o.p.s. k 31.12.2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2011 v souladu s českými účetními předpisy.

Závěrečný výrok:

„bez výhrad“

Ing. Libor Škranc, Michalská 38/6, Litoměřice, auditor zapsaný v seznamu auditorů vedeném
Komorou auditorů ČR, číslo oprávnění 1109

V. Zpráva o výroční zprávě

Ověřil jsem též soulad výroční zprávy společnosti Nemocnice Žatec, o.p.s. k 31.12.2011 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření bylo provedeno v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že údaje obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Nemocnice Žatec, o.p.s. k 31.12.2011 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

VI. Jméno a sídlo auditora, číslo auditorského oprávnění

Ing. Libor Škranc
Michalská 38/6
412 01 Litoměřice

Číslo oprávnění 1109 v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR, zápis proveden 11.1.1994

VII. Datum vydání zprávy auditora

20. dubna 2012

VIII. Podpis a razítko auditora

