

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky: **NsP Nové Mesto nad Váhom n.o.**

Sídlo: Štefánikova 1

915 31 Nové Mesto nad Váhom

IČO: 36 119 369

DIČ: 2021702254

Právna forma účtovnej jednotky: nezisková organizácia

Dátum založenia: 23.12.2002

Dátum vzniku: 01.01.2003

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Zloženie správnej rady					
do 14.04.2013		od 15.04.2013 - do 30.09.2013		od 01.10.2013	
Meno a priezvisko	funkcia	Meno a priezvisko	funkcia	Meno a priezvisko	funkcia
Mgr. Ing. Ivan Šteiner, PhD.	predseda	Mgr. Ing. Ivan Šteiner, PhD.	predseda	Mgr. Ing. Ivan Šteiner, PhD.	predseda
Jaroslav Bača	člen	Ing. Jozef Trstenský	člen	Ing. Jozef Trstenský	člen
Ing. Jana Kováčová	člen	Ing. Jana Kováčová	člen	Ing. Jana Kováčová	člen
Ing. Miloš Makara	člen	Ing. Miloš Makara	člen	Ing. Miloš Makara	člen
MUDr. Slavomír Černok	člen	MUDr. Slavomír Černok	člen	MUDr. Mária Velecká	člen

Dozorná rada:

MUDr. Miroslav Dostál

Ing. Viera Malečková

Mgr. Tatiana Skovajsová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

- poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti a ústavnej zdravotnej starostlivosti, poskytovanie sociálnych služieb (Zriaďovateľská listina – Krajského úradu v Trenčíne A/2002/11614-2/ zo dňa 31.12.2002 a násl. dodatku zo dňa 17.06.2003 A/2003/05828-2).

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	197	194
z toho vedúcich zamestnancov	15	15
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie 1. január 2013 až 31. december 2013 v súlade:
- s platnými ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení platných zmien a doplnkov, s opatrením Ministerstva financií SR č. č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 a opatrenia MF/25000/2010-74., opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74 a opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74.
- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie,
- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2012 bola schválená správnou radou dňa 18. apríla 2013.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- a) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou* – organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zodpovedá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním;
 - b) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom* – organizácia oceňuje cenou, ktorá zodpovedá obstarávacej cene pri kúpe;
 - c) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou* – organizácia nemá;
 - d) *dlhodobý finančný majetok* – organizácia nemá;
 - e) *zásoby obstarané kúpou* – organizácia oceňuje v obstarávacej cene
 - f) *zásoby vytvorené vlastnou činnosťou*
 - g) *zásoby obstarané iným spôsobom*
- organizácia nemá zásoby obstarané vlastnou činnosťou ani iným spôsobom;
 - h) *pohľadávky*
 - ch) *krátkodobý finančný majetok*
 - pohľadávky a krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou;
 - i) *časové rozlíšenie:*

- *náklady budúcich období a príjmy budúcich období* – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- *výnosy budúcich období a výdavky budúcich období* – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávací cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. V prípade dlhodobého hmotného majetku organizácia používa formou rovnomerného odpisovania a to sadzbami stanovenými zákonom. Účtovné odpisy boli účtované mesačne.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	20819	0	47923	0	0	68742
prírastky	0	8100	0	0	0	0	8100
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
presuny	0	-1619	0	1619	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	27300	0	49542	0	0	76842
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	6796	0	27277	0	0	34073
prírastky	0	3320	0	13145	0	0	16465
úbytky	0	3826	0	0	0	0	3826
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	6290	0	40422	0	0	46712
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	14023	0	20646	0	0	34669
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	21010	0	9120	0	0	30130

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 1 1 9 3 6 9 /SID

Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelne veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	3121928	4461272	221494	0	0	603611	1074108	14000	9542997
prírastky	0	855563	16084	0	0	0	217456	105428	62710	1257241
úbytky	0	0	34025	127514	0	0	19363	1050152	51439	1282493
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3977491	4443331	93980	0	0	801704	129384	25271	9517745
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	1007423	2270792	134368	0	0	603611	0	0	4016194
prírastky	0	97321	349634	73290	0	0	217456	0	0	737701
úbytky	0	0	34025	127514	0	0	19363	0	0	180902
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	1104744	2586401	80144	0	0	801704	0	0	4572993
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	2114505	2190480	87126	0	0	0	1074108	14000	5526803
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	2872747	1856930	13836	0	0	0	129384	25271	4944752

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- a) budova nemocnice - s.č. 812, stojaca na parcele č. 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom
- b) pozemky – p.č. 3106/3, 3108/1, 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom
 - právo zodpovedajúce vecnému bremenu v prospech SR – Ministerstvo zdravotníctva SR §31 zák.č. 213/97 v znení zákona č. 35/02
- c) budova novej polikliniky – s.č. 2411, stojaca na parcele č. 3106/3 k.ú. Nové Mesto nad Váhom (záložné právo)

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

- organizácia má uzatvorené poistenie majetku v rámci poistenia zodpovednosti za škodu v hodnote 4 785,00 € štvrťročne,
- ročné zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel v celkovej hodnote 3 150,00 € v roku 2013.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku. -

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania. -

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1927	2753
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	33771	87065
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	35698	89818

- finančnú čiastku 33 771 € tvoril k 31.12.2013 zostatok bežného účtu organizácie vo výške 31 810,00 €, zostatok na účte sociálneho fondu vo výške 905,00 € a zostatok na účte na účely poskytnutých dotácií vo výške 1 056,49 €. NsP Nové Mesto nad Váhom n.o. niekoľkokrát vyzvala banku aby zostatok finančných prostriedkov previedla na bežný účet k dátumu vypracovania účtovnej závierky za rok 2013 však zostatok finančných prostriedkov organizácie nebol prevedený na bežný účet.

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám. -

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

- organizácia k 31.12.2013 evidovala pohľadávky v celkovej hodnote 888 562 €. Voči zdravotným poisťovniam vo výške 742 705 € v lehote splatnosti, voči ostatným odberateľom vo výške 145 857 €. Pohľadávky po lehote splatnosti voči spoločnosti IMUNA Šarišské Michaľany vo výške 48 136 € sú vymáhané súdnou cestou. Ostatní odberatelia, voči ktorým organizácia eviduje pohľadávky po lehote splatnosti, boli vyzvaní k úhrade a následne upozornení, že v prípade nesplnenia si povinnosti bude organizácia pohľadávku vymáhať súdnou cestou.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam. -

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	789 804	1 036 118
Pohľadávky po lehote splatnosti	98 758	110 273
Pohľadávky spolu	888 562	1 146 391

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

- položku náklady budúcich období v hodnote 3 916 € tvoria prevažne náklady na predplatné časopisov, poistné a nájomné na rok 2013 a v hodnote 5 835 € náklady na úhradu úrokov z omeškania v zmysle platne uzatvorenej zmluvy o spoločnom postupe a dohode o uznaní dlhu;

- položku príjmov budúcich období v hodnote 198 624 € tvoria príjmy za výkony poskytnuté poisťovňou jednotlivých zdravotných poisťovní v roku 2013.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis **základného imania**, nadačného imania v nadáciách, výška **vkладov zakladateľov alebo zriaďovateľov**, **prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby**, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- vklad zakladateľov bol vo výške 3 319 € organizácia

- pri vzniku evidovala prioritný majetok, ktorý je k 31.12.2013 je nezmenený a tvoria ho rovnaké nehnuteľnosti ako pri vzniku organizácie:

a) budova nemocnice - s.č. 812, stojaca na parcele č. 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom

b) pozemky – p.č. 3106/3, 3108/1, 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

- nakoľko hospodárskym výsledkom bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia bola strata, organizácia netvorila fond z dosiahnutého zisku a ako nezisková organizácia fond reprodukcie netvorí;
- v roku 2013 na účte 411-Základné imanie – nebola zúčtovaná žiadna zmena;
- od roku 2012 na základe výsledkov a požiadaviek kontroly Ministerstva zdravotníctva SR zo dňa 15.08.2012, organizácia eviduje nepeňažný vklad MZ SR v nasledovnej štruktúre

pri zápise na registrovom úrade

-aktíva : nepeňažný vklad MZ SR 2 527 882,90 €

-pasíva: nepeňažný vklad MZ SR 1 882 593,11 €

vklad majetku štátu vo výške 645 289,79 €

v roku 2004 v rámci účtovníctva zistené rozdiely

-aktíva : nepeňažný vklad MZ SR – 302 442,70 €

-pasíva: nepeňažný vklad MZ SR – 20 529,81 €

vklad majetku štátu k 31.12.2012 363 376,90 €

prepočet (645 289,79-302442,70+20529,81)

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	413281	0	0	0	413281
z toho:					
nadačné imanie v nadácii	0				0
vklady zakladateľov	3319	0	0	0	3319
nepeňažný vklad MZ SR v peňažnom vyjadrení	363377	0	0	0	363377
z toho prioritný majetok	464953	0	0	0	464953
bezodplatne nadobudnutý majetok	46585	0	0	0	46585
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0	0	0
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0	0	0	0	0
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	636450	0	0	0	636450
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-376228	-164274	0	0	-540502
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-164274	-479729	-164274	0	-479729
Spolu	509229	-644003	-164274	0	29500

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

- organizácia v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vytvárala stratu z hospodárenia,
- výsledkom hospodárenia k 31.12.2013 je tiež strata, tá bude zúčtovaná na účet 428 - Nevysporiadaná strata, zisk z hospodárenia.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

b)

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	93 586	126 945	93 086	500	126 945
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	93 586	126 945	93 086	500	126 945
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	93 586	126 945	93 086	500	126 945

- k 01.01.2013 tvorili rezervy finančnú čiastku 93586 €. V priebehu roka 2013 bola použitá vo výške 93 086 € na zúčtovanie dovolenky nevyčerpanej v roku 2012 €, vo výške 500 € bol zostatok nevyčerpanej rezervy rozpustený.

- k 31.12.2013 rezervu tvoria vo výške 125 945 € náklady na nevyčerpanú dovolenku za rok 2013 a vo výške 1 000 € za predpokladané náklady spojené s overením účtovnej závierky za rok 2013.

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Závazky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky do lehoty splatnosti	579 236,00	724 978,00
Závazky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 723 659,00	1 691 453,00
Krátkodobé záväzky spolu	2 302 895,00	2 416 431,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0,00	248 811,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	294 066,00	248 811,00
Krátkodobé záväzky spolu	2 596 961,00	2 665 242,00

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

K 31.12.2012 organizácia evidovala krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 2 665 242 €.

- krátkodobé záväzky vo výške 2 416 431 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:

Krátkodobé záväzky	Celkom	V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	442 334 €	35 282 €	407 052 €
- Lieky	702 799 €	129 616 €	573 183 €
- Energie	46 810 €	26 365 €	20 445 €
- Potraviny	2 754 €	246 €	2 508 €
- Krv	99 607 €	11 992 €	87 615 €
- Ostatné	468 898 €	56 665 €	412 233 €
- Investičné záväzky	332 680 €	208 412 €	124 268 €
Záväzky z obchodného styku:	2 095 882 €	468 578 €	1 627 304 €
Záväzky voči zamestnancom:	144 047 €	144 047 €	0 €
Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	154 638 €	90 489 €	64 149 €
Daňové záväzky:	21 864 €	21 864 €	0 €
Krátkodobé záväzky celkom:	2 416 431 €	724 978 €	1 691 453 €

- dlhodobé záväzky vo výške 248 811 € všetky v lehote splatnosti. Najväčšiu časť – vo výške 237 041€ tvoria ostatné dlhodobé záväzky, a to vo výške 189 958 € z poskytnutej pôžičky a z dohody o úhrade úrokov z omeškania úhrady istiny so splatnosťou do roku 2017 vo výške 47 083 €. Zostatok vo výške 11 770 € predstavujú dlhodobé záväzky sociálneho fondu a záväzky vyplývajúce z finančného nájomu hnuťelného majetku.

K 31.12.2013 organizácia eviduje krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 2 596 961 €.

- *krátkodobé záväzky vo výške 2 302 895 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:*

Krátkodobé záväzky	Celkom	V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	552 307 €	69 632 €	482 675 €
- Lieky	584 005 €	119 103 €	464 902 €
- Energie	50 761 €	26 658 €	24 103 €
- Potraviny	1 582 €	0 €	1 582 €
- Krv	115 549 €	10 590 €	104 959 €
- Ostatné	557 783 €	76 289 €	481 494 €
- Investičné záväzky	111 988 €	13 142 €	98 846 €
Záväzky z obchodného styku:	1 973 975 €	315 414 €	1 658 561 €
Záväzky voči zamestnancom:	146 343 €	146 343 €	0 €
Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	160 865 €	95 767 €	65 098 €
Daňové záväzky:	21 712 €	21 712 €	0 €
Krátkodobé záväzky celkom:	2 302 895 €	579 236 €	1 723 659 €

- *dlhodobé záväzky vo výške 294 068 € všetky v lehote splatnosti. Najväčšiu časť – vo výške 283 130 € tvoria ostatné dlhodobé záväzky:*
- *vo výške 116 660 € z poskytnutej pôžičky splatnej k 30.09.2015;*
- *vo výške 166 470 € vyplývajúce zo zmluvy o spoločnom postupe a dohode o uznaní dlhu so splatnosťou k 29.03.2015.*
- *zostatok vo výške 10 938 € predstavujú dlhodobé záväzky sociálneho fondu a záväzky vyplývajúce z finančného nájmu hnuteľného majetku.*

e) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	€	7%-2%p.a.	15.1.2013	záložné právo k pohľadávke	315 674	332 926
Pôžičky	€	6,8%p.a.	30.9.2015	záložné právo k nehnuteľnosti s.č.2411na parcela č. 3106/3	116 660	188 888
Návratná finančná výpomoc						0
Dlhodobý bankový úver						0
Spolu					432 334	521 814

- v poznámkach za r. 2012 bola vo vyššie uvedenej tabuľke v riadku "pôžičky" stĺpci „suma istiny na konci bežného účtovného obdobia“ omylom uvedená suma 254 904 €- Správne mala byť uvedená suma 332 926 €.
- v priebehu roka 2013 bol organizácii v mesiaci február poskytnutý krátkodobý bankový úver vo výške 198 000 € na preklopenie obdobia do poskytnutia zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu v rámci projektu „rekonštrukcia nemocnice“. Finančné prostriedky boli vysporiadané v mesiaci máj 2013.

f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

- k 31.12.2013 boli zúčtované výdavky budúcich období v hodnote 67 192 €. Jedná sa o výdavok, ktorý sa neuskutočnil v roku 2013, ale náklady súvisia s obdobím roka 2013: k dátumu spracovania ročnej uzávierky známe neuznané výkony zdravotných poisťovní výške 51 295 €, ostatné výdavky spojené s nákladmi na cestovné, dodávku energií a iné v hodnote 12 897 €. V hodnote 3 000 € boli zúčtované výdavky na úhradu pokuty. V tomto prípade sa organizácia na základe dohody o splátkach zaviazala predmetný dlh uhradiť v pravidelných splátkach do 25.08.2013.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie (ŠR a EÚ)	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	19706	17500	22220	14986
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo EÚ	3304278	0	302357	3001921
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC	0	0	0	0
grantu	0	0	0	0
podielu zaplatenej dane	489	402	891	0
- z toho: dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0	891	891	0
Výnosy budúcich období celkom	3324473	17902	325468	3016907

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

Celková suma dohodnutých platieb		
Istina	Finančný náklad	Doba splatnosti
11 744	1522	do 30.06. 2015
5 027	1327	do 06.07.2016

Celková suma zostatku dohodnutých platieb k 31.12.2013		
Istina	Finančný náklad	Doba splatnosti
6 203	808	do 30.06. 2015
4 220	1075	do 06.07.2016
10 423		

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

- 90% výnosov v hodnote 4 859 003 € tvoria tržby za poskytnuté výkony zdravotným poisťovniam,

- z ostatných tržieb, ktorých najväčšie percento tvoria tržby z prenájmu nebytových priestorov, organizácii vyplynula povinnosť odvodu dane z príjmu za rok 2013 vo výške 6 416 €.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

- organizácia v roku 2013 prijala od iných organizácií finančné prostriedky vo výške 18 500 € a z podielu zaplatenej dane vo výške 402 €. Z finančných prostriedkov prijatých v roku 2013 boli na úhradu nákladov spojených s obstaraním hmotného majetku použité finančné prostriedky vo výške 9 402 €, prijatá suma 1 000 € bola preúčtovaná do výnosov budúcich období. V roku 2012 organizácia z podielu zaplatenej dane zúčtovala príjmy vo výške 489 € a od iných organizácií vo výške 11 500 €. Nakoľko v roku neboli použité boli prevedené v prospech účtu výnosov budúcich období. V roku 2013 boli finančné prostriedky z roku 2012 použité na úhradu nákladov spojených s obstaraním hmotného majetku na lôžkové oddelenia organizácie. Na účte 662 k 31.12.2013 okrem uvedených výnosov eviduje výnos vo výške 1 521 €, ktorý zodpovedá odpisom hmotného majetku obstaraného z finančných darov minulých období.

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

K 31.12.2012 evidovala organizácia pohľadávku voči ŠR v rámci projektu „rekonštrukcia nemocnice“ vo výške 186 796,41 €. Pohľadávka bola zúčtovaná k 31.5.2013: v hodnote 171 477,07 € prijatie dotácie a v hodnote 15 319,34 € z dôvodu nevyčerpania predpokladaných nákladov na rekonštrukciu nemocnice - stornovaný nárok na dotáciu.

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.
- k 31.12.2013 organizácia evidovala náklady za spotrebu materiálu vo výške 1 143 945 €. Z tejto sumy tvoria najväčšiu časť náklady na spotrebu liekov 353 492 €, špeciálneho zdravotného materiálu 376 501 €, krvi 64 279 €, potravín 77 871 €, drobného hmotného majetku vo výške 221 179 € - z tejto sumy predstavuje 114 127 € hmotný majetok obstaraný v rámci dotácii projektu „rekonštrukcia nemocnice“.
 - v roku 2013 organizácia zúčtovala v položke zmluvné pokuty a penále finančnú čiastku vo výške 21 127 €:
 - 4 200 € - pokuty vyrubené z kontrol poskytovania zdravotnej starostlivosti
 - 16 927 € – dohodnuté úroky z omeškania úhrad faktúr za dodávku liekov.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
podiel financovania nákupu postelí pre lôžkové oddelenia	489	402
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

ČI. V

Ďalšie informácie

Názov prioritného majetku	Hodnota v zmysle znaleckého posudku pri zápise v €	Zostatková cena k 31.12.2013 v €
Budova nemocnice s.č. 812	435 487,12	1 465 969,06
Pozemok p.č. 4540/1	15 866,87	15 866,87
Pozemok p.č. 3106/3	3 614,81	3 614,81
Pozemok p.č. 3108/1	9 984,56	9 984,56
Celkom	464 953,36	1 495 435,3

- počet strán poznámok k účtovej závierke za rok 2013 : 13 strán

ČI. VI

Prílohy

Súvaha k 31.12.2013 (príloha 1)

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013 (príloha 2)