

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 6 1 1 9 3 6 9 /SID

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.

<i>Zloženie správne rady</i>	
od 16.03.2015	
<i>Meno a priezvisko</i>	<i>funkcia</i>
Ing. Jozef Trstenský	predseda
Ing. Jana Kováčová	člen
Mgr. Eva Lakotová	člen
Ing. Miloš Makara	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	200,49	194,97
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

ČI. 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 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie 1. január 2017 až 31. december 2017 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, opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74 a opatrenia z 3. decembra 2014 č. MF/22612/2014-74.
- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie,
- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2016 bola schválená správnu radou dňa 22.06.2017.

(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	0,00	27 300,00	0,00	50 010,34	0,00	0,00	77 310,34
prírastky		107 034,45	0,00	8 821,44	0,00	1 200,00	117 055,89
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
presuny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	134 334,45	0,00	58 831,78	0,00	1 200,00	194 366,23
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	17 985,66	0,00	50 010,34	0,00	0,00	67 996,00
prírastky		23 131,93	0,00	4 204,92	0,00	0,00	27 336,85
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	41 117,59	0,00	54 215,26	0,00	0,00	95 332,85
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prírastky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	9 314,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9 314,34
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	93 216,86	0,00	4 616,52	0,00	1 200,00	99 033,38

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné 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	46 584,34	0,00	4 114 284,03	3 947 517,26	84 347,57	0,00	0,00	776 841,78	63 583,51	0,00	4 442 102,96
prírastky	17 218,70	0,00	3 282,31	27 544,48	0,00	0,00	0,00	40 925,90	24 354,14	0,00	113 325,53
úbytky	0,00	0,00	0,00	23 866,08	3 339,31	0,00	0,00	9 897,06	81 097,65	0,00	118 200,10
presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	63 803,04	0,00	4 117 566,34	3 951 195,66	81 008,26	0,00	0,00	807 870,62	6 840,00	0,00	9 028 283,92
Opravný – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 411 041,39	2 340 326,51	62 845,85	0,00	0,00	776 841,78	0,00	0,00	4 591 055,53
prírastky	0,00	0,00	102 928,26	266 486,85	3 577,92	0,00	0,00	40 925,90	0,00	0,00	413 918,93
úbytky	0,00	0,00	0,00	23 866,08	3 339,31	0,00	0,00	9 897,06	0,00	0,00	37 102,45
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 513 969,65	2 582 947,28	63 084,46	0,00	0,00	807 870,62	0,00	0,00	4 967 872,01
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	46 584,34	0,00	2 703 242,64	1 607 190,75	21 501,72	0,00	0,00	0,00	63 583,51	0,00	4 442 102,96
Stav na konci bežného účtovného obdobia	63 803,04	0,00	2 603 596,69	1 368 248,38	17 923,80	0,00	0,00	0,00	6 840,00	0,00	4 060 411,91

(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 hnutelného, nehnuteľného majetku v hodnote 3 814,97 € ročne a poistenie zodpovednosti za škodu v hodnote 3 564,91€ ročne,
- zákonné poistenie motorových vozidiel na rok 2017 v hodnote 482,00 € a havarijné poistenie motorových vozidiel v celkovej hodnote 1 335,00 € ročne.

(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 takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky. -

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 311,23	2 119,65
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	75 409,66	53 311,21
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	77 720,89	55 430,86

- finančnú čiastku 75 409,66 € tvoril k 31.12.2017 zostatok bežného účtu organizácie vo výške 74 343,84 €, zostatok na účte sociálneho fondu vo výške 9,33 € 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 2017 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 31.12.2017 evidovala pohľadávky v celkovej hodnote 865 261,74 €. Z toho v lehote splatnosti voči zdravotným poisťovniam vo výške 775 435,88 € a voči ostatným odberateľom vo výške 58 279,86 €. Pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 31 546,00 €, z toho vo výške 20 852,63 € boli prihlásené do konkurzného konania. Ostatní odberatelia, voči ktorým organizácia eviduje pohľadávky po lehote splatnosti, boli vyzvaní k úhrade a následne upozomení, 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	833 715,74	880 279,41
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 546,00	38 898,06
Pohľadávky spolu	865 261,74	919 177,47

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

- položku náklady budúcich období v hodnote 5 171,55 € tvoria náklady na zákonné poistné motorových vozidiel, nájomné a služby IT.

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 **vkladov 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 2017 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	413 280,63	0,00	0,00	0,00	413 280,63
z toho: nadačné imanie v nadácii	0,00				0,00
vklady zakladateľov	3 319,39	0,00	0,00	0,00	3 319,39
nepeňažný vklad MZ SR v peňažnom vyjadrení	363 376,90	0,00	0,00	0,00	363 376,90
z toho prioritný majetok	464 953,36	0,00	0,00	0,00	464 953,36
bezodplatne nadobudnutý majetok	46 584,34	0,00	0,00	0,00	46 584,34
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond reprodukcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy tvorené zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 273 734,76	-483 056,65	0,00	0,00	-1 756 791,41
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-483 056,65	-828 887,70	-483 056,65	0,00	-828 887,70
Spolu	-1 343 510,78	-1 311 944,35	-483 056,65	0,00	-2 172 398,48

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

- organizácia v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vytvárala stratu z hospodárenia 483 056,65 €, ktorá bola zúčtovaná na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov;
- výsledkom hospodárenia k 31.12.2017 je tiež strata vo výške 828 887,70 €, tá bude zúčtovaná na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

(13) 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	158 764,41	176 563,25	147 734,90	11 029,51	176 563,25
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy spolu	158 764,41	176 563,25	147 734,90	11 029,51	176 563,25
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	158 764,41	176 563,25	147 734,90	11 029,51	176 563,25

- k 01.01.2017 tvorili rezervy finančnú čiastku 158 764,41 €. V priebehu roka 2017 bola použitá rezerva vo výške 147 734,90 € na zúčtovanie dovolenky nevyčerpanej v roku 2016 €, vo výške 11 029,51 € bol zostatok rezervy rozpustený.

- k 31.12.2017 rezervu tvoria vo výške 175 563,25 € náklady na nevyčerpanú dovolenku za rok 2017 a vo výške 1 000 € za predpokladané náklady spojené s overením účtovnej závierky za rok 2017.

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: k 01.01.2017 na účte 379 zostatok 2 000,00 € zodpovedal zúčtovanému príjmu finančnej zábezpeky. V zmysle platných ustanovení predmetného výberového konania, bola zábezpeka vrátená, k 31.12.2017 zostatok na účte 379 = 0,00 €.

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

d)

Záväzky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	715 503,75	593 706,87
Záväzky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 411 271,02	2 716 608,04
Krátkodobé záväzky spolu	4 126 774,77	3 310 314,91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	319 085,94	456 772,12
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ak päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	319 085,94	456 772,12
Záväzky spolu	4 445 860,71	3 767 087,03

K 31.12.2016 organizácia evidovala krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 3 767 087,03 €:

- krátkodobé záväzky vo výške 3 310 314,91 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:

Položka	Záväzky k 31.12.2016 (v € zaokr.)		
		V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	652 522,00 €	66 372,00 €	586 150,00 €
- Lieky	553 025,00 €	93 588,00 €	459 437,00 €
- Energie	24 711,00 €	13 321,00 €	11 390,00 €
- Potraviny	4 357,00 €	491,00 €	3 866,00 €
- Krv	242 360,00 €	25 752,00 €	216 608,00 €
- Ostatné	468 868,00 €	61 607,00 €	407 261,00 €
- Investičné záväzky	29 839,00 €	8 088,00 €	21 751,00 €
Záväzky z obchodného styku	1 975 682,00 €	269 219,00 €	1 706 463,00 €
- Záväzky voči zamestnancom	167 152,00 €	167 152,00 €	0,00 €
- Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	1 118 729,00 €	108 584,00 €	1 010 145,00 €
- Daňové záväzky	32 627,00 €	32 627,00 €	0,00 €
- Ostatné záväzky	16 125,00 €	16 125,00 €	0,00 €
Krátkodobé záväzky celkom:	3 310 315,00 €	593 707,00 €	2 716 608,00 €

- dlhodobé záväzky vo výške 456 772,12 € všetky v lehote splatnosti:

- vo výške 168 167,72 € z poskytnutej pôžičky splatnej k 26.03.2019;

- vo výške 288 604,40 € predstavujú dlhodobé záväzky vyplývajúce z finančného nájmu hnuťelného majetku.

K 31.12.2017 organizácia evidovala krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 4 445 860,71 €:

- *krátkodobé záväzky vo výške 4 126 774,77 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:*

Položka	Záväzky k 31.12.2017 (zaokr.)		
		V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	663 495,00 €	69 976,00 €	593 519,00 €
- Lieky	422 181,00 €	110 680,00 €	311 501,00 €
- Energie	25 140,00 €	13 102,00 €	12 038,00 €
- Potraviny	10 841,00 €	7 019,00 €	3 822,00 €
- Krv	279 904,00 €	20 629,00 €	259 275,00 €
- Ostatné	511 302,00 €	59 852,00 €	451 450,00 €
- Investičné záväzky	160 284,00 €	110 131,00 €	50 153,00 €
Záväzky z obchodného styku	2 073 146,00 €	391 388,00 €	1 681 758,00 €
- Záväzky voči zamestnancom	175 594,00 €	175 594,00 €	0,00 €
- Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	1 842 875,00 €	113 362,00 €	1 729 513,00 €
- Daňové záväzky	35 158,00 €	35 158,00 €	0,00 €
- Ostatné záväzky	0,00 €		0,00 €
Krátkodobé záväzky celkom:	4 126 774,00 €	715 502,00 €	3 411 271,00 €

- *dlhodobé záväzky vo výške 319 085,94 € všetky v lehote splatnosti:*
- vo výške 95 844,46 € z poskytnutej pôžičky splatnej k 26.03.2019;
- vo výške 223 232,15 € predstavujú dlhodobé záväzky vyplývajúce z finančného nájmu hnutelného 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	€	1 mesačný EURIBOR+2,75%p.a.	31.01.2018	záložné právo k pohľadávke	331 197,86	339 944,57
Pôžička	€	5,2% p.a.	26.03.2019	záložné právo k nehnuteľnosti	95 844,46	168 167,72
Návratná finančná výpomoc					0,00	0,00
Dlhodobý bankový úver	€	5,82% p.a.	08.09.2019	zabezpečovací prevod vlastníckeho práva k hnuteľnej veci	4 689,45	7 330,12
Spolu					431 731,77	515 442,41

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

- k 31.12.2017 boli zúčtované výdavky budúcich období v hodnote 12 684,35 €. Jedná sa o výdavok, ktorý sa neuskutočnil v roku 2017, ale náklady súvisia s obdobím roka 2017: za služby a cestovné v hodnote 4 460,31 € a 8 224,04 € za energie a služby spojené s prenájmom nebytových priestorov.

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

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	101 550,81	18 467,56	18 031,58	101 986,79
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo EÚ	2 448 782,61	0,00	179 847,24	2 268 935,37
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC	0,00	0,00	0,00	0,00
grantu	0,00	0,00	0,00	0,00
podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy budúcich období celkom	2 550 333,42	18 467,56	197 878,82	2 370 922,16

(15) 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

Druh	Stav pri obstaraní		Istina k 31.12.2017	Finančný náklad		
	Istina	Finančný náklad		Predpis pri obstaraní	Zúčtované k 31.12.2017	Zostatok
výpočtová technika	7 819,93	1 625,39	6 430,93	1 625,39	1 178,71	446,68
CT	330 000,00	34 696,32	219 525,97	34 696,32	17 856,12	16 840,20

Či. 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.

- 91% výnosov v hodnote 5 076 692,92 € tvoria tržby za poskytnuté výkony zdravotným poisťovňam,
- z ostatných tržieb, ktorých najväčšie percento tvoria tržby z prenájmu nebytových priestorov, organizácii vyplynula povinnosť odvodu dane z príjmu za rok 2017 vo výške 8 140,13 €. Hodnota uhradených preddavkov predstavovala čiastku 7 461,21 €, čím organizácii vznikla povinnosť uhradiť daňový nedoplatok v hodnote 678,92 €.

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

V roku 2017 boli organizácii darované finančné prostriedky v celkovej hodnote 18 467,56€. Tieto zdroje boli použité k spolufinancovaniu úhrady splátok za CT prístroj v hodnote 6 200,00 €, na nákup špeciálneho zdravotného materiálu v celkovej hodnote 6 191,36 €. V hodnote 6 076,20 bol zakúpený prístroj na oddelenie klinickej biochémie.

K 31.12.2017 bola na účte 662 – Prijaté príspevky od iných organizácií a 663 – Prijaté prostriedky od fyzických osôb zúčtovaná suma 17 832,74€, ktorá zodpovedá odpisom majetku obstaraného z finančných darov.

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

- v roku 2017 organizácia neprijala žiadne dotácie.

(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 31.12.2017 organizácia evidovala náklady za spotrebu materiálu vo výške 1 114 588,94 €: spotreba liekov 391 337,25 €, špeciálneho zdravotného materiálu 412 879,77 €, krvi 129 397,86 €, potravín 77 728,01 €, drobného hnuťelného majetku vo výške 50 413,65 € (súčasťou bol nákup PC a tlačiarň v hodnote 26 239,73 €), palív vo výške 5 571,09 €, všeobecného materiálu vo výške 38 060,03 € a materiálu na údržbu vo výške 9 201,28 €,
- k 31.12.2017 organizácia evidovala náklady za spotrebu energií v hodnote 127 794,95 €: elektrická energia 51 971,41 €, voda 11 378,34 €, para 17 300,77 € a plyn 47 144,43 €,
- v roku 2017 organizácia zúčtovala v položke zmluvné pokuty a penále finančnú čiastku vo výške 1 332,50 €. Pokuty boli vyrubené zdravotnými poisťovňami, Úradom pre dohľad nad ZS a Ministerstvom zdravotníctva SR.

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

- nakoľko organizácia k 31.12.2017 evidovala voči Sociálnej poisťovni záväzkov po lehote splatnosti, nebola zaregistrovaná do zoznamu príjemcov 2% z podielu zaplatenej dane.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

ČI. V

Ďalšie informácie

Názov prioritného majetku	Hodnota v zmysle znaleckého posudku pri zápise v €	Stav k 31.12.2017 v €		
		Obstarávacía hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
Budova nemocnice s.č. 812	435 487,12	2266830,85	886794,8	1380036,05
Pozemok p.č. 4540/1	15 866,87	15 866,87	0,00	15866,87
Pozemok p.č. 3106/3	3 614,81	3 614,81	0	3614,81
Pozemok p.č. 3108/1	9 984,56	9 984,56	0	9984,56
Celkom	464 953,36	2296297,09	886794,8	1409502,29

- počet strán poznámok k účtovej závierke za rok 2017 : 13 strán

ČI. VI

Prílohy

Súvaha k 31.12.2017 (príloha 1)

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2017 (príloha 2)

