

Správa nezávislého audítora

o overení riadnej individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2017

neziskovej organizácie

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o.
Štúrova 3, 019 01 Ilava

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. („Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31.12.2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivcovi alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje

významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

20. februára 2018

Ing. Zora Nosková, CA
Licencia: 982

Podpis audítora:



Adresa audítora: Olivová 1150/18, 905 01 Senica



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1. 1 2. 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Účtovná zvierka		Mesiac Rok	
2 0 2 1 7 3 7 8 2 8		☒ riadna ☒ zostavená		Za obdobie od 0 1 2 0 1 7	
IČO		☐ mimoriadna ☐ schválená		do 1 2 2 0 1 7	
3 6 1 1 9 3 8 5		(vyznačí sa x)		Bezpriamo predchádzajúce obdobie	
SID SK NACE				od 0 1 2 0 1 6	
8 6 1 0 0				do 1 2 2 0 1 6	

Priložené súčasti účtovnej závierky	
☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)	☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)	(vyznačil sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u l l a v a , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Š t ú r o v a Číslo 3

PSČ 0 1 9 0 1 Obec I l a v a

Číslo telefónu 0 0 4 2 / 4 4 6 5 2 8 4 Číslo faxu 0 0 4 2 / 4 4 6 5 2 8 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 14.02.2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: 
Schválená dňa: 11.02.2018	  		

Záznamy daňového úradu	
	
Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001		4055742,57	3166709,90	889032,67	732199,52
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		137042,97	113646,99	23395,98	25425,58
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		137042,97	113646,99	23395,98	25425,58
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		3918699,60	3053062,91	865636,69	706773,94
Pozemky (031)	010		109855,28	x	109855,28	109855,28
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012		1232915,22	1210959,84	21955,38	14362,30
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		2377621,54	1816714,19	560907,35	408630,73
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		9796,99	5125,00	4671,99	7131,99
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		20263,88	20263,88	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019		166793,64		166793,64	166793,64
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020		1453,05		1453,05	
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029		648043,75	4630,97	643412,78	535987,05
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		6863,18		6863,18	18263,42
Materiál (112 + 119) - 191	031		6863,18		6863,18	18263,42
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		580870,23	4630,97	576239,26	439588,00
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		27706,96	4630,97	23075,99	17835,24
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		553163,27		553163,27	421153,80
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050					598,96
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		60310,34		60310,34	78135,63
Pokladnica (211 + 213)	052		7367,95	x	7367,95	3375,52
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		52942,39	x	52942,39	74760,11
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		187996,14		187996,14	5342,69
1. Náklady budúcich období (381)	058		187996,14		187996,14	5342,69
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		4891782,46	3171340,87	1720441,59	1273529,26

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-4486878,01	-4250090,17
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	-2554216,23	-2554216,23
Základné imanie (411)	063	2807969,86	2807969,86
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-5362186,09	-5362186,09
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-1695873,94	-1352447,90
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-236787,84	-343426,04
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	6153990,89	5474048,52
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	47624,04	14664,04
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	47624,04	14664,04
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	220437,42	217487,60
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	4837,46	1610,49
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	215599,96	215877,11
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	5885929,43	5241896,88
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	623139,26	502074,27
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	137165,87	134967,18
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	4755406,14	4333507,72
Daňové záväzky (341 až 345)	091	48173,28	131802,83
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	322044,88	139544,88
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	53328,71	49570,91
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	53328,71	49570,91
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1720441,59	1273529,26

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	523844,61	9428,50	533273,11	617253,12
502	Spotreba energie	02	124366,57	14637,08	139003,65	157249,35
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	69369,40	15957,27	85326,67	71613,15
512	Cestovné	05	393,29		393,29	496,59
513	Náklady na reprezentáciu	06	152,03		152,03	299,76
518	Ostatné služby	07	321031,56	3355,73	324387,29	301653,60
521	Mzdové náklady	08	2007412,56	114139,50	2121552,06	2435173,94
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	658603,02	37447,52	696050,54	802609,40
525	Ostatné sociálne poistenie	10	12244,63	696,22	12940,85	13267,19
527	Zákonné sociálne náklady	11	35608,02	2024,64	37632,66	50276,78
528	Ostatné sociálne náklady	12	100,00		100,00	
531	Daň z motorových vozidiel	13	81,61	4,64	86,25	72,33
532	Daň z nehnuteľností	14	3212,29	182,65	3394,94	3394,94
538	Ostatné dane a poplatky	15	3570,01	202,99	3773,00	4716,74
541	Zmluvné pokuty a penále	16				158,50
542	Ostatné pokuty a penále	17	1260,00		1260,00	614,30
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	0,95		0,95	30554,19
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	151,04		151,04	120,93
549	Iné ostatné náklady	24	103474,08	2844,20	106318,28	60453,56
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	103255,70	1616,83	104872,53	131526,43
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				75,52
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	420,00		420,00	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	522,60		522,60	554,30
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	3969073,97	202537,77	4171611,74	4682134,62

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	3684849,63	143230,06	3828079,69	4230364,19
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	27662,00		27662,00	32703,27
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	0,01		0,01	113,09
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	3483,87		3483,87	2622,30
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	9822,88		9822,88	14517,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	33,25		33,25	747,04
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		57760,23	57760,23	56284,93
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	6261,97		6261,97	300,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1720,00		1720,00	1078,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3733833,61	200990,29	3934823,90	4338729,82
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-235240,36	-1547,48	-236787,84	-343404,80
591	Daň z príjmov	76				21,24
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-235240,36	-1547,48	-236787,84	-343426,04

P o z n á m k y **k 31. 12. 2017**

I. **Všeobecné údaje**

1. Názov účtovnej jednotky, sídlo účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia a identifikačné číslo účtovnej jednotky.

Nemocnica s poliklinikou, n.o., Štúrova 3, 019 01 Ilava

Dátum založenia: 01.01.2003

IČO : 36 119 385

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov

Správna rada : RNDr. Etela Eglyová - predseda
Ing. Jana Kováčová
JUDr. Eva Lakotová
MUDr. Miroslav Staník - podpredseda
Ing. Ladislav Hrotko

Dozorná rada : Ing. Jaroslava Remšíková - predseda
Ing. Martin Prostinák
Mária Letková

Štatutárny zástupca : Ing. Juraj Beďatš – riaditeľ

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti.

Hlavná činnosť – poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ústavnej zdravotnej starostlivosti a sociálnej pomoci. V rámci zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti poskytovanie zdravotnej starostlivosti v hospici.

Podnikateľská činnosť – prenájom priestorov a služby s ním súvisiace, poskytovanie stravovania.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a z toho počet vedúcich zamestnancov za vykazované obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Za vykazované obdobie - priemerný prepočítaný počet: 163,3
z toho vedúcich zamestnancov: 19

Za predchádzajúce obdobie: priemerný prepočítaný počet: 175,81
z toho vedúcich zamestnancov: 19

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka organizácie k 31.12.2016 bola schválená správnou radou dňa 22.03.2017.

7. Overenie účtovnej závierky audítorom

Ing. Zora NOSKOVÁ

Olivová 1150/18

905 01 Senica

IČO: 40765504, DIČ: 1045470459

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Organizácia zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.
Bez zmeny
3. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná organizácia majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

a/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

b/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

c/ zásoby obstarané kúpou

- nominálnou hodnotou pri ich vzniku

d/ pohľadávky

e/ krátkodobý finančný majetok

f/ záväzky

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy. Odpisy majetku sa účtujú mesačne.

Interným predpisom stanovila pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku – Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,- € alebo nižšie, sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné

služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700 € alebo nižšie a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok, účtuje účtovná jednotka na účet zásob s postupným výdajom do spotreby a majetok sa eviduje na podsúvahovom účte.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Software	004	132.182,97	4.860,00			137.042,97
Pozemky	010	109.855,28				109.855,28
Stavby	012	1.224.654,14	8.261,08			1.232.915,22
Stroje,prístr. a zariad.	013	2.130.489,99	247.131,55			2.377.621,54
Dopr. prostriedky	014	9.796,99				9.796,99
Drobný DM	017	20.948,84		684,96		20.263,88
ObstaranieDHM/042/	019	166.793,64	255.392,63	255.392,63		166.793,64

1b) Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Software	004	106.757,39	6.889,60			113.646,99
Oprávky k stavbám	012	1.210.291,84	668,00			1.210.959,84
Stroje a zariadenia	013	1.721.859,26	94.854,93			1.816.714,19
Dopr. prostriedky	014	2.665,00	2.460,00			5.125,00
Drobný DM	017	20.948,84		684,96		20.263,88

1c) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Software	004	25.425,58	23.395,98
Pozemky	010	109.855,28	109.855,28
Samostat. hnutelné veci a súbory hn. vecí	013	408.630,73	560.907,35
Stavby	012	14.362,30	21.955,38
Dopravné prostriedky	014	7.131,99	4.671,99

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo v prospech:

Daňový úrad Dubnica nad Váhom - pozemky p. č. 726/16, 726/19

Sociálna poisťovňa – pozemky č. 722, 723, 724/1, 724/6

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

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je poistený z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov. Je uzatvorené PZP a havarijné poistenie na osobný automobil IL743 CI Fiat Punto.

4. Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Opis krátkodobého finančného majetku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	3.375,52	175.292,32	171.299,89	7.367,95
Bankové účty	74.760,11	3.772.845,53	3.794.663,25	52.942,39

5. Pohľadávky

Pohľadávky za hlavnú činnosť (voči ZP) -	553.114,39 EUR
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť -	27.706,96 EUR
Iné pohľadávky -	48,88 EUR

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Riadok súvahy	Názov	Do lehoty spl.	Po lehote splatnosti	Spolu
43	Odberatelia /311,314/	14.700,34	13.006,62	27.706,96
44	ZP spolu /315/	553.114,39		553.114,39
	z toho:			
	VšZP	346.150,71		346.150,71
	Union	21.915,19		21.915,19
	ZP Dôvera	185.048,49		185.048,49
44	Ost. pohľ./315/		48,88	48,88
50	Iné pohľadávky			
	Pohľadávky spolu:	567.814,73	13.055,50	580.870,23

6. Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:

Tvorba OP k pohľadávkam – predpoklad neuhradenia pohľadávky
Zníženie OP k pohľadávkam – odpis nevymožiteľnej pohľadávky

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravné položky k pohľadávkam	4.210,97	420,00		4.630,97

7. Položky časového rozlišení nákladov budúcich období a výnosov budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich nominálnou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výnosy budúcich období – zachytáva obstaranie dlhodobého majetku z darovaných prostriedkov – mesačné odpisy sa postupne účtujú do výnosov, vyfakturované nájomné za rok 2017 vo výške 8.558,37 EUR.

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období	5.342,69	223.578,51	40.925,06	187.996,14
Výnosy budúcich období	49.570,91	34.704,03	30.946,23	53.328,71

8. Opis základného imania

Prioritný majetok – vklad MZ SR	373.498,00
Ostatný majetok – vklad MZ SR	2.433.014,65
Vklad NsP Ilava	1.457,21
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-5.362.186,09

9. Vysporiadanie účtovnej straty za minulé obdobie

Účtovná strata za rok 2016 v celkovej sume mínus 343.426,04 EUR bola zúčtovaná na účet 428 – Neuhradená strata minulých rokov.

10. Opis a výška cudzích zdrojov

a/ Údaje o jednotlivých druhov rezerv

Rezerva	PS na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtov.obdobia
- na mzdy	10.846,18	35.224,88	10.846,18	35.224,88
- na odvody	3.817,86	12.399,16	3.817,86	12.399,16

b/ Údaje o záväzkoch

Záväzok	Riadok súvahy	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtov. Obdobia
Dodávateľa /321/	88	504.659,48	1.335.324,92	1.216.721,76	623.262,64
Nevyfakt. dodávky /326/	88	- 2.585,21	-123,38	-2.585,21	- 123,38
Záväzky voči zamestnancom	89	134.967,18	2.128.697,48	2.126.498,79	137.165,87
Zúčtov. so Soc. Poistovňou	90	4.309.484,76	695.495,21	273.273,99	4.731.705,98
Zúčtov. so ZP, DDP	90	24.022,96	277.624,12	277.946,92	23.700,16
Daňové záväzky	91	131.802,83	288.964,99	372.594,54	48.173,28
Záväzky – voči ŠR	92				
Ostatné záväzky	96	139.544,88	235.952,18	53.452,18	322.044,88
Krátkodobé záväzky	87	5.241.896,88	4.961.935,52	4.317.902,97	5.885.929,43
Záväzky zo soc. fondu	80	1.610,49	9.722,50	6.495,53	4.837,46
Záväzky z nájmu – lízing	82	215.877,11		277,15	215.599,96
Ostatné dlhodobé záväzky	86				
Dlhodobé záväzky	79	217.487,60	9.722,50	6.772,68	220.437,42
Prijatá fin. výpomoc	100				

c/ Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Zamestnanci	137.165,87		137.165,87
Sociálna poisťovňa	60.340,27	4.671.365,71	4.731.705,98
Odvody ZP,DDP	23.700,16		23.700,16
Daň zo mzdy	21.806,41		21.806,41
Daň z pridanej hodn.	5.250,42		5.250,42
Ost. daň. záväzky	-1.573,45	22.689,90	21.116,45
Ost. záväzky	182.500,00	139.544,88	322.044,88
Dodávateľa	341.971,52	281.167,74	623.139,26
Lízing		215.599,96	215.599,96
Soc. fond	4.837,46		4.837,46
Rezervy	47.624,04		47.624,04
Spolu	823.622,70	5.330.368,19	6.153.990,89

d/ Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Sociálny fond	1.610,49	9.722,50	6.495,53	4.837,46

11. Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Mesačná splátka	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
fibroskop	222,37	5.759,23	4.349,03	1.410,20	5.759,23
Chirurgické nástroje	1 586,28	68.883,64	50.144,74	18.738,90	68.883,64
USG SonoScape	277,15	8.694,46	5.701,3	2.716,01	8.417,31
SONO	1 231,69	30.771,73	21.970,46	8.801,27	30.771,73
Inkubátor	260,18	1.535,61	1.040,91	494,70	1.535,61
elektr.prístr.EXCELL	155,00	934,63	636,09	298,54	934,63
Plynový vyvíjač pary	1.091,80	41.488,35	30.072,07	11.416,28	41.488,35
gastroskop.-kolonoskop. veža	1.679,69	57.809,46	43.724,91	14.084,55	57.809,46
Spolu	6.517,91	215.877,11	157.639,51	57.960,45	215.599,96

IV.

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

1. Prehľad o tržbách za vlastné výkony

Organizácia má v účtovnom období celkové výnosy s hodnotou 3.934.823,90 €, z toho v hlavnej činnosti 3.733.833,61 €, v podnikateľskej činnosti 200.990,29 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z HČ:		
príjem zo ZP	3.514.358,97	3.985.751,16
poplatky od pacientov	145.544,39	80.997,43
ost. zdrav. služby	13.419,44	9.634,66
prijaté dary	3.483,87	2.622,30
prijaté príspevky od organ.	6.261,97	300,00
prijaté príspevky od fyz. osôb	1.720,00	1.078,00
iné ostatné výnosy	49.044,97	61.635,40
tržby z predaja majetku		
Spolu HČ	3.733.833,61	4.142.018,95
Výnosy z PČ		
služby súvisiace s nájmom	143.230,06	140.425,94
nájom majetku	57.760,23	56.284,93
Spolu PČ	200.990,29	196.710,87

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Celkové náklady organizácie za vykazované obdobie sú 4.171.611,74 €, z toho náklady na hlavnú činnosť 3.969.073,97 €, na podnikateľskú činnosť 202.537,77 €.

Najvýznamnejšou položkou nákladov sú náklady na mzdy a odvody.

Náklady na ostatné služby sú v súhrnnej výške 324.387,29 €. Sú to náklady spojené s bežnou prevádzkou organizácie – prepravné, nájomné, zneškodnenie odpadu, konziliárne služby privátnych lekárov, výkony výpočtovej techniky, telefónne poplatky, právne služby, protipožiarne služby, pranie bielizne a pod.

Významné položky nákladov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady HČ	3.969.073,97	4.485.530,67
z toho:		
Mzdové náklady	2.007.412,56	2.319.503,18
Odvody	658.603,02	764.485,45
Ostatné služby	321.031,56	297.574,13
Overenie účtovnej závierky	1.088,13	1.143,00
Náklady PČ	202.537,77	196.603,95
z toho:		
Mzdové náklady	114.139,50	115.670,76
Odvody	37.447,52	38.123,95
Ostatné služby	3.355,73	4.079,47
Overenie účtov. závierky	61,87	57,00

3. Daň z príjmu

Na základe zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov organizácii nevznikla daňová povinnosť.

V.

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Organizácia na podsúvahových účtoch sleduje nasledovný majetok:

Hospodárska mobilizácia	2.147,74 EUR
CO materiál	7.178,46 EUR
Evidovaný majetok organizácie	136.494,02 EUR
Ochrana zdravia – darovaný majetok	13.914,79 EUR
Spolu:	159.735,01 EUR

Tabuľka k čl. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	163,3	175,81
z toho počet vedúcich zamestnancov	19	19
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Tabuľka k čl. III ods.1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Ocen iteľné právo	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		132 182,97					132 182,97
prírastky		4 860,00					4 860,00
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		137 042,97					137 042,97
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		106 757,39					106 757,39
prírastky		6 889,60					6 889,60
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		113 646,99					113 646,99
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		25 425,58					25 425,58
Stav na konci bežného účtovného obdobia		23 395,98					23 395,98

Tabuľka č.2

	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	109 855,28		1 224 654,14	2 130 489,99	9 796,99			20 948,84	166 793,64		3 662 538,88
prírastky	0,00		8 261,08	247 131,55					255 392,63	1453,05	512 238,31
úbytky	0,00		0,00					684,96	255 392,63		256 077,59
presuny	0,00		0,00								0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	109 855,28		1 232 915,22	2 377 621,54	9 796,99			20 263,88	166 793,64	1453,05	3 918 699,60
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00		1 210 291,84	1 721 859,26	2 665,00			20 948,84	0,00		2 955 764,94
prírastky	0,00		668,00	94 854,93	2 460,00			0,00	0,00		97 982,93
úbytky	0,00							684,96	0,00		684,96
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00		1 210 959,84	1 816 714,19	5 125,00			20 263,88	0,00		3 053 062,91
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		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	109 855,28		14 362,30	408 630,73	7 131,99			0,00	166 793,64		706 773,94
Stav na konci bežného účtovného obdobia	109 855,28		21 955,38	560 907,35	4 671,99			0,00	166 793,64	1 453,05	865 636,69

Tabuľka k čl. III ods. 4 o položkách krátkodobého finančního majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	7.367,95	3.375,52
Ceniny		
Bežné bankové účty	52.942,39	74.745,11
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		15,00
Spolu	60.310,34	78.135,63

Tabuľka k čl. III ods. 6 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4.210,97	420			4.630,97
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4.210,97	420			4.630,97

Tabuľka k čl. III ods. 5. o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho UO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	567.814,73	429.818,77
Pohľadávky po lehote splatnosti	13.055,50	13.381,24
Pohľadávky spolu	580.870,23	443.798,97

Tabuľka k čl. III ods. 8 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného UO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	2.807.969,86				2.807.969,86
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	2.434.471,86				2.434.471,86
prioritný majetok	373.498,00				373.498,00
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5.362.186,09				-5.362.186,09
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1.352.447,90		343.426,04		-1.695.873,94
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-343.426,04	343.426,04	236.787,84		-236.787,84
Spolu	-1.695.873,94	343.426,04	580.213,88		-1.932.661,78

Tabuľka k čl. III ods. 9 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	343.426,04
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	343.426,04
Iné	

Tabuľka k čl. III ods. 10 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie/zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	14.664,04	47.624,04	14.664,04		47.624,04
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	14.664,04	47.624,04	14.664,04		47.624,04
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	14.664,04	47.624,04	14.664,04		47.624,04

Tabuľka k čl. III ods. 10 písm. b) a c) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účt. obdobia	bezprostredne predchádzajúceho UO
Záväzky po lehote splatnosti	5.114.768,23	4.786.076,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	771.161,20	455.820,88
Krátkodobé záväzky spolu	5.885.929,43	5.241.896,88
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	220.437,42	217.487,60
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	6.106.366,85	5.459.384,48

Tabuľka k čl. III ods. 10 písm. d) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce UO
Stav k prvému dňu UO	1.610,49	6.397,98
Tvorba na ťarchu nákladov	9.722,50	10.942,68
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	6.495,53	15.730,17
Stav k poslednému dňu UO	4.837,46	1.610,49

Tabuľka k čl. III ods.7 o významných položkách výnosov budúcich období

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				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	27.204,94	26.145,66	8.580,26	44.770,34
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka k čl. III ods. 11 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho ÚO	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	215.877,11	157.639,51	57.960,45	215.599,96
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	147.171,41	99.994,83	33.627,99	133.622,82
viac ako päť rokov	68.705,70	57.644,68	24.332,46	81.977,14

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1.150,00
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1.150,00