

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.

Založená zákonom 581/2004 Z. z. zo dňa 25.11.2004

(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.

Predseda úradu je štatutárnym a výkonným orgánom úradu.

Na čele úradu je predseda od 1.5.2016 MUDr. Tomáš Haško MPH.

Správna rada úradu má 7 členov:

MUDr. Róbert Illéš, MPH – predseda

MUDr. Martina Malá, podpredsedníčka

MUDr. Martin Valent, člen

Ing. Dušan Doliak, člen

Mgr. Jana Masárová, členka

Mgr. Martina Migašová, členka

MUDr. Vladimír Javorka, PhD., člen

Dozorná rada je kontrolným orgánom úradu, a pracovala v zložení:

prof. MUDr. Ján Zvonár, CSc., predseda

od 14.06.2018 Doc. MUDr. Jozef Korček, PhD., predseda

PhDr. Iveta Pospíšilová, podpredsedníčka

MUDr. Rastislav Šipoš, člen

do 16.05.2018

MUDr. František Jurčaga, MPH, člen

do 16.05.2018

doc. MUDr. Martin Huorka, CSc. – člen.

JUDr. Éva Hortai - členka .

od 14.06.2018

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

Dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

(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	413,99	416,36
z toho počet vedúcich zamestnancov	19	19
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

nemá

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

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.

áno

(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.

Neboli žiadne zmeny

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, **obstarávacia cena**

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **neobstarával**

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **neobstarával**

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, **obstarávacia cena**

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **neobstarával**

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **neobstarával**

g) dlhodobý finančný majetok, **neobstarával**

h) zásoby obstarané kúpou, **obstarávacia cena**

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, **netvoril**

j) zásoby obstarané iným spôsobom, **neobstarával**

k) pohľadávky, **menovitou hodnotou**

l) krátkodobý finančný majetok, **menovitou hodnotou**

m) časové rozlíšenie na strane aktív, **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím**

- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, **menovitou hodnotou**
- o) časové rozlíšenie na strane pasív, **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím**
- p) deriváty, **nevlastní**
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi **nevlastní**.

(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.

Používa sa lineárna metóda odpisovania.

Predpokladaná doba používania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Odpisová sadzba
1	4	25 %
2	6	16,7%
3	8	12,5%
4	12	8,3%
5	20	5%
6	40	2,5%

(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, a to
- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Údaje uvedené v tabuľke č. 1 a č.2 v tabuľkovej prílohe

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

Úrad neeviduje

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

Poistná zmluva UNION poisťovňa a.s., č 11-413717 na poistenie majetku v hodnote 11 745 959,92 € pri ročnom poistnom 5 752,86 €.

Flotila aut v hodnote 375 224,35 € je poistená v UNION poisťovni za komplexné poistné 7 018,00 €.

(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.

Úrad neviduje

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

Úrad neviduje

(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.

Úrad neviduje

(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.

Úrad neviduje

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

Pohľadávka	k 31. 12. 2018	k 31. 12. 2017	opis
Z obchodného styku	129 826,67	123 364,24	(účet 311) odberatelia
	497,91	497,91	Účet 314
Z čin. styčného orgánu (z r.44)	75 053 092,37	73 777 986,98	(účet 315) voči štátom a ZP
Ostatné (z r.44)	6 147,16	398 101,88	(účet 315)
Za udelené pokuty (r.50)	1 175 520,95	1 570 459,25	(účet 378) pokuty od ZP, poskytovateľov zdravotnej starostlivosti a platiteľov zdravotného poistenia
Pohľadávky celkom	76 365 085,06	75 870 410,26	

Pohľadávky sa týkajú výlučne hlavnej nezdaňovanej činnosti.

(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.

Opravné položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položiek	Použitie opravných položiek	Zrušenie alebo zníženie opravných položiek	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravné položky k pohľadávkam	0	4 789,70			4 789,70
Jednotlivé druhy opravných položiek					
Opravné položky spolu	0	4 789,70			4 789,70

Úrad vytvoril v roku 2018 opravné položky k pohľadávkam vo výške 4 789,70 eur k faktúram za toxikologické vyšetrenie fyzických osôb a VŠNsP Šahy n.o.

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

Údaje o časovej štruktúre pohľadávok k účtu 311 Odberatelia sú uvedené v tabuľke č. 3 v tabuľkovej prílohe

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

Náklady budúcich období 381	k 31.12.2018	k 31.12.2017
SPOLU	272 628,03	258 694,30
Z toho : nájomné	218 350,28	211 120,28
prevádzkové náklady spojené s nájomom	32 958,00	32 958,00
poistné	7 018,00	7 018,00
predplatené časopisy	2 610,14	1 966,59
ostatné	11 691,61	5 631,43

(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 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,

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.

V priebehu roku 2018 úrad účtoval na účte 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, hospodársky výsledok z roku 2017 vo výške 2 220 763,67

Údaje uvedené v tabuľke č. 4 v tabuľkovej prílohe

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

Údaje uvedené v tabuľke č. 5 v tabuľkovej prílohe

(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,

Údaje uvedené v tabuľke č. 6 v tabuľkovej prílohe

Okrem rezerv uvedených v tabuľke č. 6 eviduje úrad súdny spor so spoločnosťou FLOW s.r.o. Dôvodom sporu je nezákonné rozhodnutie úradu pri registrácii novej súkromnej zdravotnej poisťovni, v ktorom spoločnosť požaduje zaplatiť 280.000.000 EUR s príslušenstvom. Žaloba bola podaná na súd. Úrad požaduje zamietnuť žalobu v celom rozsahu. Predpokladaný úspech v konaní nemožno určiť, sporná čiastka vysoko prekračuje finančné možnosti úradu a pri neúspešnom konaní by finančné prostriedky musel riešiť štátny rozpočet.

Úrad ďalej eviduje podanú žalobu a vytýčené pojednávanie v marci 2019 na prerokovanie nároku na náhradu škody spôsobenú konaním úradu vo výške 193.243,36 EUR. Úrad odmieta nárok na náhradu škody a požaduje zamietnuť žalobu v celom rozsahu. Predpokladaný úspech v konaní nemožno určiť.

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,

Ostatné záväzky (účet 325) voči	k 31.12.2017	k 31.12.2018
štátom EÚ	31 768 086,89	33 474 020,45
ZP v SR	46 469 340,36	44 369 041,09
Záväzky styčný orgán spolu	78 237 427,25	77 843 061,54
Záväzky za kurzové rozdiely	394 457,33	1 657,44
Iné ostatné záväzky	24 930,41	124 489,73
Ostatné záväzky (účet 325) spolu	78 656 814,99	77 969 208,71

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

Záväzky (účet 321) dodávateľa	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Do lehoty splatnosti	359 447,57	406 053,12
Po lehote splatnosti	- 100,80	259,30
Dodávateľia SF	2 251,48	2 055,72
Záväzky (účet 321) spolu	361 598,25	408 368,14

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,

Údaje uvedené v tabuľke č. 7 v tabuľkovej prílohe

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Údaje uvedené v tabuľke č. 8 v tabuľkovej prílohe

f) 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,

Úrad neviduje

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

Úrad neviduje

(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.

Údaje uvedené v tabuľke č. 9 v tabuľkovej prílohe

(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

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

Úrad neevviduje

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.

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 Tržby z predaja služieb	737 741,65
	Za súdne pitvy	380 087,33
	Za chladenie	55 301,04
	Za toxikologické vyšetrenia	234 265,87
	Za výučbovú základňu	64 658,68
	Za odber tkanív	3 488,73
	Ostatné	- 60,00
Ostatné výnosy	Aktivácia dlhodobého HM	0
	641 Zmluvné pokuty a penále	600,00
	644 Úroky	2 785,43
	645 Kurzové zisky	76 052,84
	646 Prijaté dary	0,00
	648 Zákonné poplatky	18 752 175,58
	649 Iné ostatné výnosy	3 307,32
	651 Tržby z predaja dlhodobého NM a HM	537,70
Finančné výnosy	691 Dotácie na prevádzku	507 532,09
Výnosy spolu	Účtovná trieda 6	20 080 732,61

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

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

Názov	Zostatok k 31.12.2017	Prírastok účet	Použitie	financie vrátené z BU / neuznané náklady /	Zostatok k 31.12.2018
Projekt EESSI	13 041,80	323 070,00	23 753,51	0,00	312 358,29
Projekt WHO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt PaSQ	195,65	1 849,93	2 045,58	0,00	0,00
Projekt DRG	833 031,00	0,00	356 981,00	0,00	476 050,00
Dotácia na právne zastupovanie ŠR	0,00	124 752,00	124 752,00	0,00	0,00
SPOLU	846 268,45	449 671,93	507 532,09	0,00	788 408,29

SPOLU použitie po úprave o neuznané náklady	507 532,09
---	------------

Komentár k projektu EESSI:

Celkové výdavky projektu 222 153,28 EUR

Uznaná hodnota grantu prijatá na účet ÚDZS 40 273,71 EUR

Neuznané náklady financované z vlastných zdrojov 181 879,57 EUR

(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.

645 Kurzové zisky v priebehu roka	76 052,84
-----------------------------------	-----------

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Položka nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
	501 Spotreba materiálu	401 413,01
	502 Spotreba energie	360 186,48
	511 Opravy a údržba	81 745,86
	512 Cestovné	26 790,20
	513 Náklady na reprezentáciu	9 111,66
Náklady na ostatné služby	518 Ostatné služby	2 992 512,03
z toho	Preprava na pitvu	253 327,58
	Preprava lekárov	151 523,20
	Nájomné priestorov	1 242 847,18
	Poštovné a telekomunikačné	427 373,86
	Konzultačné služby	241 595,00
	Právne služby	124 752,00
	Ostatné služby	551 093,21

Osobné náklady na mzdy	521 Mzdové náklady	7 459 747,94
	524 Sociálne a zdravotné poistenie	2 618 950,33
	525 Ostatné sociálne poistenie	66 565,06
	527 Zákonné sociálne náklady	63 857,80
Finančné náklady	532 Daň z nehnuteľnosti	12 435,07
	538 Ostatné dane a poplatky	80 518,47
	542 Ostatné pokuty a penále	101,91
	543 Odpísanie pohľadávky	421,73
	544 Úroky	0,00
	545 Kurzové straty	299 361,96
	548 Manká a škody	14,94
Iné ostatné náklady	549 Iné ostatné náklady	1 989 926,59
z toho	Náhrady za obhliadky	1 478 930,74
	Stravovanie zamestnancov	286 096,19
	Odmena DR a SR	187 065,78
	Ostatné iné náklady	37 833,88
Odpisy	551 Odpisy DNM a DHM	1 311 772,38
Daň	591 Daň z príjmu	528,86
Náklady spolu	Účtovná trieda 5	17 780 762,10

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

Úrad neviduje

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

545 Kurzová strata v priebehu roka	299 361,96
------------------------------------	------------

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky, **suma 13 200 €**
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,

- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neauditorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok	Špeciálne zariadenia súdnolekárskech a patologických pracovísk	324 780,09	798 Prenajatý majetok

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Úrad vyhlasuje, že nenastali žiadne významné skutočnosti medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, ktoré by ovplyvnili vykázané výsledky.

Tabuľková príloha

Tabuľka č. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		6 034 618,28	5 592,78		0		6 040 211,06
prírastky		102 040,09	0		0		102 040,09
úbytky		0	5 592,78		0		5 592,78
presuny		0			0		0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		6 136 658,37	0		0		6 136 658,37
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		4 552 768,28	1 459,00				4 554 227,28
prírastky		690 871,91	4 133,78				695 005,69
úbytky		0	5 592,78				5 592,78
Stav na konci bežného účtovného obdobia		5 243 640,19	0				5 243 640,19
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							

Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 481 850,00	4 133,78		0		1 485 983,78
Stav na konci bežného účtovného obdobia		893 018,18	0		0		893 018,18

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	275 324,77		5 912 965,48	5 644 812,20	375 224,35			16 198,29	15 845,60		12 240 370,69
prírastky	0		0	616 782,72	0				0		616 782,72
úbytky	538,98			67 964,07	0			0	0		68 503,05
presuny	0		0	15 845,60	0				- 15 845,60		0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	274 785,79		5 912 965,48	6 209 476,45	375 224,35			16 198,29	0		12 788 650,36
Oprávky – stav na začiatku			1 004 006,59	4 031 336,42	360 776,35			16 198,29			5 412 317,65

bežného účtovného obdobia											
prírastky			163 539,00	438 779,69	14 448,00						616 766,69
úbytky				67 964,07	0			0			67 964,07
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 167 545,59	4 402 152,04	375 224,35			16 198,29			5 961 120,27
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	275 324,77		4 908 958,89	1 613 475,78	14 448,00			0	15 845,60		6 828 053,04
Stav na konci bežného účtovného obdobia	274 785,79		4 745 419,89	1 807 324,41	0			0	0		6 827 530,09

Tabuľka č.3 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti - účet 311 Odberatelia

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	102 081,08	88 902,25
Pohľadávky po lehoty splatnosti do 30 dní	9 846,28	6 137,49
Pohľadávky po lehoty splatnosti do 60 dní	9 106,70	5 646,84
Pohľadávky po lehoty splatnosti do 90 dní	1 457,98	5 750,02
Pohľadávky po lehoty splatnosti do 180 dní	1 081 ,09	7 918,84
Pohľadávky po lehoty splatnosti nad 180 dní	6 253,54	9 008,80
Pohľadávky spolu	129 826,67	123 364,24

Tabuľka č.4 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					

a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	15 769 233,61			2 220 763,67	17 989 997,28
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 220 763,67	2 299 441,65		- 2 220 763,67	2 299 441,65
Spolu	17 989 997,28	2 299 441,65		0	20 289 438,93

Tabuľka č.5 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 220 763,67
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	2 220 763,67
Iné	
Účtovná strata	
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	
Iné	

Tabuľka č.6 o tvorbe a použití rezerv

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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Krátkodobé rezervy /mzdy na dovolenku/	299 081,26	259 410,90	259 059,54	40 021,72	259 410,90
Krátkodobé rezervy /odvody k mzdám na dovolenku /	105 276,61	91 312,65	91 188,96	14 087,65	91 312,65
Krátkodobé rezervy /z toho nevýfakturované dodávky, služby/	103 566,00	591 882,96	428 144,22	116 973,74	150 331,00
- za obhliadky mŕtvych	34 500,00	543 525,20	385 074,07	112 851,13	80 100,00
- za prevoz mŕtvych	2 889,00	4 090,00	1 854,52	1 034,48	4 090,00
- za prevoz lekárov	6 288,00	0	4 953,70	1 334,30	0
- rezervy ostatné	30 209,00	26 467,76	28 581,93	1 753,83	26 341,00
- rezervy na konzultantov	0	0	0	0	0

- rezervy na auditorské služby	7 680,00	7 800,00	7 680,00	0	7 800,00
- rezervy za súdne spory	22 000,00	10 000,00	0	0	32 000,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	507 923,87	942 606,51	778 392,72	171 083,11	501 054,55
Rezervy spolu	507 923,87	942 606,51	778 392,72	171 083,11	501 054,55

Tabuľka č.7 o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti*/	259,30	4 057,20
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	80 380 225,89	81 397 842,36
Krátkodobé záväzky spolu	80 380 485,19	81 401 899,56
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	157 145,22	157 954,62
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	157 145,22	157 954,62
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	80 537 630,41	81 559 854,18

*/ záväzky po lehote splatnosti sa vzťahujú k účtu 321 100 - Dodávatelia

Tabuľka č.8 o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	8 986,04	5 832,46
Tvorba na ťarchu nákladov	37 154,22	36 540,73

Tvorba zo zisku		
Čerpanie	37 963,62	33 387,15
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	8 176,64	8 986,04

Tabuľka č.9 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku					
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00		0,00		0,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru					
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie (projekt DRG)	833 031,00	0	356 981,00	0	476 050,00
Príspevky od ZP	18 752 175,58	19 961 456,65	18 752 175,58		19 961 456,65
grantu /WHO, PaSQ, EESSI/	13 237,45	324 919,93	25 799,09		312 358,29
podielu zaplatenej dane					
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane					

