

Čl. I

Všeobecné informácie

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

Mesto Sobrance, Štefánikova 23, 073 01 Sobrance

Založená: 9.11.2006

(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.

Správna rada: predseda: Ing. Pavol Džurina do 30.03.2023

MUDr. Ján Slávik od 1.4.2023 do 26.10.2023

Ing. Roman Oklamčák od 27.10.2023

členovia: MUDr. Ladislav Kočan PhD do 30.03.2023

Ing. Roman Oklamčák do 30.03.2023

Ing. Zdenko Kondík

MUDr. Ján Rovňák od 1.4.2023 do 26.10.2023

Ing. Ján Sklár od 1.4.2023 do 26.10.2023

JUDr. Ing. Róbert Ihnát od 1.4.2023 do 26.10.2023

Ing. Lukáš Kudláč od 27.10.2023

MVDr. Štefan Džurina od 27.10.2023

Mgr. Juraj Beľan od 27.10.2023

Dozorná rada: predseda: MUDr. Marcela Rajzáková do 30.03.2023

Mgr. Peter Čurpakovič 1.4.2023 do 26.10.2023

MUDr. Peter Kostrej od 27.10.2023

členovia: JUDr. Petronela Čerget'ová do 30.03.2023

MVDr. Štefan Džurina do 30.03.2023

Mgr. Tatiana Maximová do 05.06.2023

Ing. Maroš Kováč do 30.03.2023

MUDr. Ľudovít Želinský od 1.4.2023 do 02.11.2023

Ing. Jana Rokytová MBA od 01.04.2023

Ing. Maroš Kováč

Mgr. Lívia Bušová od 27.10.2023

Štatutárny zástupca: MUDr. Ondrej Copák, riaditeľ do 05.06.2023

Mgr. Tatiana Maximová, riaditeľka od 6.6.2023

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

Hlavnou činnosťou neziskovej organizácie je poskytovanie zdravotnej starostlivosti podľa zákona č. 576/2004 Z.z v znení neskorších predpisov v rozsahu ústavnej zdravotnej starostlivosti, ambulantnej zdravotnej starostlivosti, spoločných vyšetrovacích a liečebných zložkách. Sociálnej starostlivosti podľa zákona 448/2008 v znení neskorších predpisov: v zariadení pre seniorov a zariadení opatrovateľskej služby. Pomocné prevádzky: liečebná výživa, kotolňa, údržba a ostatné prevádzky.

V rámci podnikateľskej činnosti organizácia prenajíma priestory na základe bodu 3 a 4 zakladacej listiny.

(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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82,05	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	7	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

Správna rada

Dozorná rada

Riaditeľ

Lôžkové oddelenie - Vnútorné lekárstvo / interné/

Liečebňa dlhodobo chorých

Ambulantná časť: Vnútorné lekárstvo /interné/

Pneumológia a ftyzeológia

Neurológia

Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia

Spoločné liečebné a vyšetrovacie zložky:

Rádiológia

Klinická biochémia

Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia

Sociálna starostlivosť:

Zariadenie pre seniorov

Zariadenie opatrovateľskej služby

Hospodársko – technickú úsek:

Administratívne činnosti /ekonomické, mzdové, technické, prevádzkové/

Liečebná výživa, sklad potravín

Údržba, kotolňa, doprava, upratovanie

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (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) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve obstarávacou cenou

dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve obstarávacou cenou

zásoby obstarané kúpou,

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve obstarávacou cenou

zásoby obstarané iným spôsobom,

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve obstarávacou cenou

pohľadávky,

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod c Zákona 431/2002 o účtovníctve menovitou hodnotou

krátkodobý finančný majetok,

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod c Zákona 431/2002 o účtovníctve menovitou hodnotou

záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod c Zákona 431/2002 o účtovníctve menovitou hodnotou

(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.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	3 roky	33,33 %	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4 roky	25 %	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4 roky	25 %	rovnomerne
Ostatný dlhodobý majetok	10 rokov	9,80 %	rovnomerne

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Žiadne
- (3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023.

Názov účtovnej jednotky	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)
0	0	0

- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055.

Opis druhu finančného majetku	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
0	0	0

- (5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
0	0	0

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku.

V €

Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka	Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie)	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávka	0	840,25		840,25

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
VŠZP – zdravotnícky výkony	228.528,49	
Dôvera – zdravotnícky výkony	93.599,25	
Union – zdravotnícke výkony	19.271,68	
Nájomné – podnikateľské subjekty		4.420,91

(8)

Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	343.215,92	343.618,92
- po uplynutí lehoty splatnosti	3.396,96	1.436,21
Spolu	346.612,88	345.055,13

(9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období: 3.193,68 €: poistné 1.429,73 €
služby 1.763,95 €

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie					
Základné imanie					
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťí					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond	385.933,72	54.025,27			439.958,99
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	54.025,27	241.440,44	54.025,27		241.440,44
Spolu	439.958,99	295.465,71	54.025,27		681.399,43

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov.

Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
0	0	0	0	0

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	54.025,27
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	
Prídel do rezervného fondu	54.025,27
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	0	0	0	0	0

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky voči zamestnancom	113.022,17	0
Daňové záväzky	24.624,76	0
Záväzky voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam	72.176,71	0
Záväzky voči dodávateľom	34.628,98	

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

Závazky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	261.742,46	249.588,94
- po uplynutí lehoty splatnosti	0	0
Spolu	261.742,46	249.588,94

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	2.209,67
Tvorba na ťarchu nákladov	13.765,69
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	13.953,01
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	2.022,35

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver					0
Pôžička					0
Návratná finančná výpomoc					0
Dlhodobý bankový úver					0
Spolu					0

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

- a) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie: 64.516,73 €
- b/ zostatkovú hodnotu nadobudnutú z podielu zaplatenej dane 314,00 €
- c/ zostatkovú hodnotu sponzorského daru 29.651,30 €

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	4.240,00	26.984,70
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	91.541,63	64.516,79
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	4.070,60	2.666,60
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	570,00	314,00
nepoužitého sponzorského	2.430,00	2.430,00
Spolu	102.852,23	96.912,09

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	0	0
dotácie z rozp. obce a z rozpočtu vyššieho územného celku	0	0
zostatku podielu zaplatenej dane	0	0
Spolu	0	0

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

Druh majetku	Hodnota záväzku	
	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
0	0	0

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby za zdravotnú starostlivosť - lôžková	2.173.109,11	
Tržby za zdravotnú starostlivosť - ambulantnú	379.658,64	
Tržby za sociálne služby	132.045,20	
Tržby – platené služby	17.986,20	
Tržby z prevádzky	13.536,95	17.568,11

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Tržby z predaja služieb	2.167.487,38	2.733.904,21
Dotácie	401.790,32	230.947,25
Výnosy s použitia fondov	44.000,00	0
Výnosy z prenájmu	21.375,58	26.362,57
Iné ostatné výnosy	2.928,052	4.511,99

- (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácia na stabilizačné príspevky	182.750,00	26.0000,00
Dotácia na sociálne služby	155.661,61	162.632,00
Dotácia COVID	37.101,67	0
Dotácia na energie		15.290,41

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
0	0	0

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Poistné	1.969,10	2.220,47
Nájomné	3.600,75	3.870,39
Pranie prádla	10.718,80	10.987,49
Telefónne poplatky	1.665,38	1.622,30
Software	14.251,79	15.918,22
Stočné	6.823,36	8.097,71
Revízie a kontroly	6.179,39	5.600,10
Audit, poradenstvo, právne služby	6.804,00	13.584,00
Oddychová zóna	7.526,14	0
Likvidácia odpadu	1.951,20	1.928,16
Projekty	0	7.200,00

(6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Nákup infúzných stojanov pre lôžkové oddelenia		1.069,29
Zostatok podielu zaplatenej dane		0

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. **žiadne**

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) (1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie 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. **žiadne**

- (2) (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: **žiadne**
- (3) a) 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 **žiadne**
- (4) 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. **žiadne**
- (5) (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 **žiadne**
- (6) a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- (7) b) povinnosť z opčných obchodov, **žiadne**
- (8) c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv, **žiadne**
- (9) d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv, **žiadne**
- (10) e) iné povinnosti. **žiadne**

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu. **žiadne**

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