

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 5 5 8 2 3 9 1

Čl. I

Všeobecné informácie

(1) Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky, dátum založenia 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. Roman Oklamčák do 21.03.2024
MUDr. Lucia Miháliková od 22.03.2024

Členovia: Ing. Zdenko Kondík
Ing. Lukáš Kudláč do 21.03.2024
MVDr. Štefan Džurina do 21.03.2024
Mgr. Juraj Beňan do 21.03.2024
Ing. Ján Sklár od 22.03.2024
MVDr. Boleslav Lešov, PhD od 22.03.2024
MUDr. Ján Rovňák od 22.03.2024
MUDr. Martina Muchová od 22.03.2024
Bc. Michaela Kováčová od 22.03.2024

Dozorná rada: predseda: MUDr. Peter Kostrej do 21.03.2024
Ing. Anna Sedláková od 22.03.2024

členovia: Ing. Maroš Kováč do 21.03.2024
Ing. Jana Rokytová MBA
Mgr. Lívia Bušová
MUDr. Peter Kostrej od 22.03.2024
MUDr. Daniela Krupová od 22.03.2024
Mgr. Peter Čurpakovič od 22.03.2024
Ing. Marián Falis od 22.03.2024

Štatutárny zástupca: Mgr. Tatiana Maximová, MPH - riaditeľka

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.

(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	81,62	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 ftizeológia 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	6 roky	16,66 %	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	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	243.116,56	
Dôvera – zdravotnícky výkony	146.850,47	
Union – zdravotnícke výkony	20.649,20	
Nájomné – podnikateľské subjekty		2.686,56

(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	344.979,83	413.085,90
- po uplynutí lehoty splatnosti	792,80	1.298,35
Spolu	345.772,63	414.384,25

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

Náklady budúcich období: 3.398,28 €: poistné 2.120,64 €
služby 1.277,64 €

(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 prec. kapitálových účastín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond	439.958,99	241.440,44			681.399,43
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	241.440,44	171.732,91	241.440,44		171.732,91
Spolu	681.399,43	413.173,35	241.440,44		853.132,34

(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	241.440,44
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	
Prídel do rezervného fondu	241.440,44
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	108.707,14	0
Daňové záväzky	19.718,88	0
Záväzky voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam	76.390,47	0
Záväzky voči investičným dodávateľom	142.048,76	0
Záväzky voči neinvestičným dodávateľom	41.642,00	0

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

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	249.588,94	412.174,69
- po uplynutí lehoty splatnosti	0	0
Spolu	249.588,94	412.174,69

(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	2.022,35
Tvorba na ťarchu nákladov	15.724,68
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	15.330,14
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	2.416,89

(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:	58.225,36 €
b/ zostatkovú hodnotu nadobudnutú z podielu zaplatenej dane	146,00 €
c/ zostatkovú hodnotu daru	66.675,10 €

(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	26.984,70	65.412,50
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	64.516,79	58.225,36
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	2.666,60	1.262,60
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	314,00	146,00
nepoužitého sponzorského	2.430,00	2.430,00
Spolu	96.912,09	127.476,46

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	2.313.842,72	
Tržby za zdravotnú starostlivosť - ambulantnú	407.061,48	
Tržby za sociálne služby	191.063,78	
Tržby – platené služby	36.410,27	
Tržby z prevádzky	15.048,48	15.611,15

- (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	2.733.904,21	2.979.037,88
Dotácie	230.947,25	237.705,73
Výnosy z prenájmu	26.362,57	22.752,69
Iné ostatné výnosy	4.511,99	7.899,00

- (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	26.0000,00	0
Dotácia na sociálne služby	162.632,00	188.828,73
Dotácia MF SR	0	23.329,52
Dotácia na energie	15.290,41	5.756,05

- (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	2.220,47	2.460,37
Nájomné	3.870,39	5.386,51
Pranie prádla	10.987,49	11.727,54
Telefónne poplatky	1.622,30	1.687,87
Software	15.918,22	17.088,29
Stočné	8.097,71	8.420,59
Revízie a kontroly	5.600,10	11.877,19
Audit, poradenstvo, právne služby	13.584,00	20.928,39
Školenia	1.856,00	3.497,40
Likvidácia odpadu	1.928,16	1.000,68
Údržba areálu	0	4.250,00

(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 žalúzií na izby klientov v zariadení sociálnych služieb		1.697,76
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) 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. **žadne**

(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: **žadne**

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 **žadne**

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. **žadne**

(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 **žadne**

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

povinnosť z opčných obchodov, **žadne**

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

d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv, **žadne**

e) iné povinnosti. **žadne**

(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. **žadne**

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