

Poznámky (Uč NUJ 3 – 01)

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
| 3 | 1 | 2 | 5 | 6 | 9 | 1 | 1 |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|

## 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.

1. Ministerstvo zdravotníctva SR, Limbová 2, 837 52 Bratislava
2. Arcidiecézna charita Košice, Bočná 2, 040 01 Košice

Dátum založenia: 1.4.2004

(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.

Správna rada:

1. MUDr. Marián Kudláč, predseda správnej rady
2. JUDr. Vladimír Kucharčík, člen správnej rady
3. Ing. Ján Dečo, člen správnej rady
4. MUDr. Michal Troščák, CSc., člen správnej rady

Riaditeľ:

PhDr. Juraj Sýkora, MPH, MBA

Dozorná rada:

1. JUDr. Vladimír Švigár, predseda dozornej rady
2. Ing. Cyril Korpesio, člen dozornej rady
3. Mgr. Robert Krett, člen dozornej rady

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

Hlavná činnosť:

1. Poskytovanie ústavnej a ambulantnej zdravotnej starostlivosti geriatrickým, hospicovým a dlhodobo chorým pacientom
2. Poskytovanie sociálnych služieb v Zariadení opatrovateľskej služby
3. Pregraduálna a postgraduálna výučba v medicínskom odbore geriatra, rehabilitácia a ošetrovatelstvo na klinických pracoviskách

Podnikateľská činnosť:

1. Prenájom nebytových priestorov

(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   | 150,14                | x   |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   | 12                    | x   |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   | 0                     | 0   |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0                     | 0   |

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

(6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: žiadne

## ČI. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: 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: bez zmien

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

| Majetok a záväzky   | Spôsob oceňovania  |
|---|--|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou                            | obstarávacia cena vrátane nákl. súvisiacich s obstaraním     |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou               | vlastné náklady alebo reprodukčná cena ak je nižšia          |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom                    | reálna obstarávacia cena                                     |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                              | obstarávacia cena vrátane nákl. súvisiacich s obstaraním     |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou                 | vlastné náklady  |
| Ď dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom                       | reálna obstarávacia cena                                     |
| g) dlhodobý finančný majetok  | obstarávacia cena  |
| h) zásoby obstarané kúpou   | obstarávacia cena vrátane nákl. súvisiacich s obstaraním     |
| ĭ) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                  | vlastné náklady  |
| i) zásoby obstarané iným spôsobom                                       | reálna obstarávacia cena                                     |
| k) pohľadávky   | menovitá hodnota   |
| l) krátkodobý finančný majetok  | menovitá hodnota   |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy                             | výška nákl. a výnosov zúčl.do obd. s ktorým časovo súvisia   |
| n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov                | menovitá hodnota   |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy                             | výška nákl.a výnosov zúčl.do obd. s ktorým časovo súvisia    |
| p) deriváty   | Obstarávacia cena a preceňujú sa podľa zmeny reálnej hodnoty |
| q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                              | Obstarávacia cena a preceňujú sa podľa zmeny reálnej hodnoty |
| r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu | obstarávacia cena  |

(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       |
|--|------------------|----------------|-----------------------|
| DNM - Softvér                            | 4                | 25%            | rovnoméne odpisovanie |
| Dopravné prostriedky, ostatný DHM        | 4                | 25%            | rovnoméne odpisovanie |
| Stroje a zariadenia – odpisová skupina 1 | 4                | 25%            | rovnoméne odpisovanie |
| Stroje a zariadenia – odpisová skupina 2 | 6                | 16,67%         | rovnoméne odpisovanie |
| Stroje a zariadenia – odpisová skupina 4 | 12               | 8,33%          | rovnoméne odpisovanie |
| Budovy a stavby – odpisová skupina 6     | 40               | 2,50%          | rovnoméne odpisovanie |

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Žiadne

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Žiadne

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

|   | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér  | Oceniiteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu    |
|---|---|----------|-------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------|----------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   | 18483,47 |                   |                                   |  |                             | 18483,47 |
| prírastky   |   |          |                   |                                   |  |                             |          |
| úbytky  |   |          |                   |                                   |  |                             |          |
| presuny   |   |          |                   |                                   |  |                             |          |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                       |   | 18483,47 |                   |                                   |  |                             | 18483,47 |
| Oprávký - stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |   | 15648,47 |                   |                                   |  |                             | 15648,47 |
| prírastky   |   | 810,00   |                   |                                   |  |                             | 810,00   |
| úbytky  |   |          |                   |                                   |  |                             |          |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                       |   | 16458,47 |                   |                                   |  |                             | 16458,47 |
| Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |   |          |                   |                                   |  |                             |          |

|  |  |  |         |  |  |  |         |
|--|--|--|---------|--|--|--|---------|
| prírastky                                  |  |  |         |  |  |  |         |
| úbytky                                     |  |  |         |  |  |  |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |  |  |         |  |  |  |         |
| Zostatková hodnota                         |  |  |         |  |  |  |         |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |         |  |  |  |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |  |  | 2025,00 |  |  |  | 2025,00 |

|  | Pozemky   | Umelecké diela a zbierky | Stavby     | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelné vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný DHM | Obstaranie DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu      |
|--|-----------|--------------------------|------------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|------------|
| <b>Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b> | 170900,88 | 1991,64                  | 2029362,79 | 1181212,63                                      | 40763,85             |                                       |                                 | 6280,14              | 98697,40       |                             | 3529209,33 |
| prírastky  |           |                          | 16358,64   | 35811,64  | 6000,00              |                                       |                                 |                      | 975977,49      |                             | 1034147,77 |
| úbytky   |           |                          |            | 31090,14  | 14789,85             |                                       |                                 | 2375,13              |                |                             | 48255,12   |
| presuny  |           |                          |            |   |                      |                                       |                                 |                      | 58170,28       |                             | 58170,28   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              | 170900,88 | 1991,64                  | 2045721,43 | 1185934,13                                      | 31974,00             |                                       |                                 | 3905,01              | 1016504,61     |                             | 4456931,70 |
| <b>Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>          |           |                          | 2022281,18 | 1061357,10                                      | 22146,13             |                                       |                                 | 6280,14              |                |                             | 3112064,55 |
| prírastky  |           |                          | 2349,10    | 31919,42  | 7118,56              |                                       |                                 |                      |                |                             | 41387,08   |
| úbytky   |           |                          |            | 31090,14  | 14789,85             |                                       |                                 | 2375,13              |                |                             | 48255,12   |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |           |                          | 2024630,28 | 1062186,38                                      | 14474,84             |                                       |                                 | 3905,01              |                |                             | 3105196,51 |
| <b>Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>  |           |                          |            |   |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |            |
| prírastky  |           |                          |            |   |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |            |
| úbytky   |           |                          |            |   |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |            |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |           |                          |            |   |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |            |
| <b>Zostatková hodnota</b>  |           |                          |            |   |                      |                                       |                                 |                      |                |                             |            |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           | 170900,88 | 1991,64                  | 7081,61    | 119855,53                                       | 18617,72             |                                       |                                 |                      | 98697,40       |                             | 417144,78  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              | 170900,88 | 1991,64                  | 21091,15   | 123747,75                                       | 17499,16             |                                       |                                 |                      | 1016504,61     |                             | 1351735,19 |

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

| Prehľad dlhodobého majetku  | Výška majetku |
|---|---------------|
| Budova VŠOUG na Strojárskej ul. 13 Košice - prioritný majetok neziskovej organizácie  | 1735833,08    |
| Pozemky VŠOUG sv. Lukáša v Košiciach n. o. - prioritný majetok neziskovej organizácie | 170900,88     |

(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 %) |
|-------------------------|---------------------------------|---|
|                         |                                 |   |
|                         |                                 |   |

(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 |
|-------------------------------|--|---|
|                               |  |   |
|                               |  |   |

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

| Poskytnuté dlhodobé pôžičky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--|---|
|                             |  |   |
|                             |  |   |

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

| 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 |
|---|---|------------------------------------|--|--|
|   |   |                                    |  |  |
|   |   |                                    |  |  |
|   |   |                                    |  |  |

(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 |
|--|----------------------------|-------------------|
| Ostatné pohľadávky - Pohľadávky voči zdrav. poisťovniam za poskytnutú zdrav. starostlivosť | 814546,84                  |                   |
| Ostatné pohľadávky - Pohľadávky za úhrady pacientov  | 16568,11                   |                   |
| Ostatné pohľadávky - Pohľadávky za výučbové základne                                       | 13046,00                   |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku - Pohľadávky voči odberateľom za nájomné                     |                            | 25877,46          |

(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 | 651547,57  | 859338,35                               |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  | 12391,12   | 18386,38                                |
| <b>Spolu</b>                     | <b>663938,69</b>   | <b>877724,73</b>                        |

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

| Významné položky časového rozlíšenia nákladov | Opis  | Suma    |
|---|---|---------|
| časové rozlíšenie nákladov                    | poistenie majetku a zodpovednosti týkajúce sa r. 2025 | 2819,67 |
| príjmy budúcich období                        |   |         |

(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 |
|--|--|---------------|------------|----------------|---|
| <b>Vlastné imanie</b>                                |  |               |            |                |   |
| Základné imanie                                      | 1601774,79                                 |               |            |                | 1601774,79                              |
| z toho:  |  |               |            |                |   |
| - nadačné imanie v nadácii                           |  |               |            |                |   |
| - vklady zakladateľov                                | 1535047,34                                 |               |            |                | 1535047,34                              |
| - prioritný majetok                                  |  |               |            |                |   |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov             |  |               |            |                |   |
| Fond reprodukcie                                     | 516739,03                                  |               |            |                | 516739,03                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí |  |               |            |                |   |
| <b>Fondy tvorené zo zisku</b>                        |  |               |            |                |   |
| Rezervný fond  |  |               |            |                |   |
| Fondy tvorené zo zisku                               |  |               |            |                |   |
| Ostatné fondy  |  |               |            |                |   |

| Výsledok hospodárenia                               |                  |                  |  |             |                  |
|---|------------------|------------------|--|-------------|------------------|
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -1483942,17      |                  |  | 91513,01    | -1392429,16      |
| Výsledok hospodárenia účtovného obdobia             | 91513,01         | 260244,78        |  | -91513,01   | 260244,78        |
| <b>Spolu</b>  | <b>726084,66</b> | <b>260244,78</b> |  | <b>0,00</b> | <b>986329,44</b> |

(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 |
|--|--|-----------|--------|---|
|  |  |           |        |   |
|  |  |           |        |   |
|  |  |           |        |   |
|  |  |           |        |   |

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

| Názov položky   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>   | 91513,01                                     |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |  |
| Prídel do základného imania                                     |  |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov           |  |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     |  |
| Prídel do rezervného fondu                                      |  |
| Prídel do fondov tvorených zo zisku                             |  |
| Prídel do ostatných fondov                                      |  |
| Úhrada straty minulých období                                   |  |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 91513,01                                     |
| Iné   |  |
| <b>Účtovná strata</b>   |  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |  |
| Zo základného imania  |  |
| Z rezervného fondu  |  |
| Z fondov tvorených zo zisku                                     |  |
| Z ostatných fondov  |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |  |

|     |  |
|-----|--|
| Iné |  |
|-----|--|

(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 |
|------------------------------|--|----------------|-----------------|-----------------|---|
|                              |  |                |                 |                 |   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b> | <b>5430,22</b>   | <b>9316,70</b> | <b>5430,22</b>  | <b>0,00</b>     | <b>9316,70</b>                          |
|                              |  |                |                 |                 |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b> |  |                |                 |                 |   |
| <b>Rezervy spolu</b>         | <b>5430,22</b>   | <b>9316,70</b> | <b>5430,22</b>  | <b>0,00</b>     | <b>9316,70</b>                          |

(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 z obchodného styku               | 199553,69                  |                   |
|  |                            |                   |
|  |                            |                   |

(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 | 515235,44  | 580194,50                               |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  | 717,14   | 30456,35                                |
| <b>Spolu</b>                     | <b>515952,58</b>   | <b>610650,85</b>                        |

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

| Sociálny fond  | Suma           |
|--|----------------|
| <b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>     | <b>1094,43</b> |
| Tvorba na ťarchu nákladov                              | 30815,82       |
| Tvorba zo zisku  |                |
| Čerpanie   | 31204,38       |
| <b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b> | <b>705,87</b>  |

(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   |      |                 |           |                    |  |
| Pôžička                   |      |                 |           |                    |  |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                    |  |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |  |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |           |                    |  |

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

| Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období | Opis   | Suma   |
|---|--|--------|
| Bankové poplatky z bežných účtov                              | Bankové poplatky z bežných účtov za obdobie r. 2024 uhradené v r. 2025 | 336,96 |
| Telefónne poplatky  |  | 476,41 |
|   |  |        |

(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             |  |   |
| dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov       |  | 2650187,36                              |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru         | 39120,09   | 28330,38                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane |  |   |
| dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského           |  |   |
| nepoužitého sponzorského                                 |  |   |
| iné  |  |   |
| <b>Spolu</b>   | 39120,09   | 2678517,74                              |

| 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 |  |   |
| dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho                |  |   |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| územného celku                                   |                 |                 |
| zostatku podielu zaplatenej dane                 |                 |                 |
| nepoužitého sponzorského                         |                 |                 |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | 2588,78         | 10087,63        |
| iné  | 62986,36        | 2493,36         |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>65575,14</b> | <b>12580,99</b> |

(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 |
|              |  |   |
|              |  |   |
|              |  |   |

#### 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 poskytovanú zdravotnú starostlivosť | 5279965,28                 |                   |
| Tržby od klientov ZOS                        | 389425,79                  |                   |
| Tržby z prenájmu nebytových priestorov       |                            | 255296,93         |

(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 |
|--|--|---|
| Ostatné výnosy - Tržby z výučbových základní za poskytovanú odbornú výučbu | 23756,83   | 23001,67                                |
| Prijaté príspevky od iných organizácií a fyzických osôb                    | 14630,00   | 15974,00                                |
| Prijaté dary – lieky, ŠZM  | 110130,82  | 26334,00                                |

(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 |
|--|--|---|
| Prostriedky mechanizmu na podporu obnovy a odolnosti   | 0  | 2615200,80                              |
| Príspevok na prevádzku poskytovanej sociálnej služby od Mesta Košice                                   | 40800,00   | 43320,00                                |
| Dotácia MPSVaR SR na stabilizačný príspevok  | 35000,00   | 0,00                                    |
| Finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby pre Zariadenie opatrovateľskej služby od MPSVaR SR | 325043,83  | 352380,00                               |
| Príspevok za odbery  | 5950,00  | 7588,00                                 |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane  | 5715,46  | 4517,55                                 |
| Finančný príspevok obcí na ZOS   | 1200,00  | 0,00                                    |

(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 |
|---|--|---|
|   |  |   |
|   |  |   |
|   |  |   |

(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 |
|--|--|---|
| Stravovanie pacientov a klientov zabezpečené dodávateľsky                                    | 217861,58  | 249598,03                               |
| Telekomunikačné služby   | 10669,87   | 12785,92                                |
| Právne, audítorské a poradenské služby   | 10696,80   | 11922,40                                |
| Výkony výpočtovej techniky - drobný nehmotný majetok, poplatky za licencie a údržbu softvéru | 4057,69  | 15906,66                                |
| Pranie nemocničnej bielizne dodávateľsky   | 29703,60   | 31362,00                                |
| Náklady na odvoz a zneškodnenie odpadov  | 28513,94   | 35026,28                                |
| Poistné  | 8746,29  | 9817,29                                 |

(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 |
|---|--|--|
| ŠZM   |  | 4517,55                                  |
| Zostatok podielu zaplatenej dane                |  | 0,00                                     |

## 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.

| Významné položky   | Hodnota majetku |
|--|-----------------|
| Drobný hmotný majetok v operatívnej evidencii (OE) do 1700 € | 879638,94       |
| Drobný hmotný majetok v OE do 50€                            | 5024,07         |
| Bielizeň a prádlo pre pacientov, OOPP v OE                   | 26122,32        |
| Drobný nehmotný majetok v OE                                 | 11178,23        |
| Knihy v OE   | 7571,12         |

## 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.

(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) 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 zmlúv alebo odberateľských zmlúv,

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

e) iné povinnosti.

(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.

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