

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: MUDr. Lucia Miháliková**

**Členovia: Ing. Zdenko Kondík**

**Ing. Ján Sklár**

**MVDr. Boleslav Lešo, PhD**

**MUDr. Ján Rovňák**

**MUDr. Martina Muchová**

**Bc. Michaela Kováčová**

**Dozorná rada: Ing. Anna Sedláková**

**členovia: Ing. Jana Rokytová MBA**

**Mgr. Lívia Bušová**

**MUDr. Peter Kostrej**

**MUDr. Daniela Gajdoš Krupová**

**Mgr. Peter Čurpakovič**

**Ing. Marián Falis**

**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 prenájíma 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	84,61	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, prevádzkových/

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
0	0	0	0	0

(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	123.833,93	
Dôvera – zdravotnícky výkony	129.988,06	
Union – zdravotnícke výkony	20.336,52	
Nájomné – podnikateľské subjekty		2.297,32

(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	413.085,90	276.413,08
- po uplynutí lehoty splatnosti	1.298,35	494,35
<b>Spolu</b>	<b>414.384,25</b>	<b>276.907,43</b>

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

Náklady budúcich období: 3.151,71 €: poistné 1.476,20 €  
služby 1.675,51 €

(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					
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov					
- prioritný majetok					

Fondy tvorené podľa osobitných predpisov					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z prec. kapitálových účastín					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>					
Rezervný fond	681.399,43	171.732,91			853.132,34
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	171.732,91	257.568,10	171.732,91		257.568,10
<b>Spolu</b>	<b>853.132,34</b>	<b>429.301,01</b>	<b>171.732,91</b>		<b>1.110.700,44</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
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	171.732,91
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov	

Prídel do rezervného fondu	171.732,91
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
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
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	0	0	0	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	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	129.997,60	0
Daňové záväzky	26.243,77	0
Záväzky voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam	87.546,28	0
Záväzky voči ŠR a samospráve	45.055,97	0
Záväzky voči neinvestičným dodávateľom	20.249,83	0

(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	412.174,69	312.244,71
- po uplynutí lehoty splatnosti	0	
<b>Spolu</b>	412.174,69	312.244,71

(16) Prehľad o začiatocnom 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>	2.416,89
Tvorba na ťarchu nákladov	17.785,20
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	17.373,01
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	2.829,08

(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
<b>Spolu</b>					<b>0</b>

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

a/ zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie:	234.993,60 €
b/ zostatkovú hodnotu nadobudnutú z podielu zaplatenej dane	0,00 €
c/ zostatkovú hodnotu daru	54.681,25 €

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

<b>Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu</b>	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	52.352,50	
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov	216.993,60	
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru -Interreg	18.000,00	
nepoužitého sponzorského	2.328,75	
<b>Spolu</b>	<b>289.674,85</b>	

<b>Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu</b>	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
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</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
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	2.711.334,76	
Tržby za zdravotnú starostlivosť - ambulantnú	465.173,88	
Tržby za sociálne služby	191.507,22	
Tržby – platené služby	33.294,41	
Tržby z prevádzky	17.590,02	18.661,73

(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	2.979.037,88	3.437.901,43
Dotácie	237.705,73	336.662,67
Výnosy z prenájmu	22.752,69	29.665,18
Iné ostatné výnosy	7.899,00	14.518,15

(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.

<b>Druh a opis významných súm dotácií a grantov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Dotácia na stabilizačné príspevky + odmeny pre DD	0	23.736,36
Dotácia na sociálne služby	188.828,73	201.802,73
Dotácia Interreg	0	36.050,99
Dotácia KSK pre DD		6.914,00
Dotácia MF SR	23.329,52	20.812,41
Dotácia na energie	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.

<b>Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
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.

<b>Druh a opis významných položiek nákladov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Poistné	2.460,37	3.821,40
Nájomné	5.386,51	6.466,51
Pranie prádla	11.727,54	13.073,19
Telefónne poplatky	1.687,87	1885,63
Software	17.088,29	20.430,21

Stočné	8.420,59	9.438,17
Revízie a kontroly	11.877,19	7.407,27
Audit, poradenstvo, právne služby	20.928,39	12.333,44
Školenia	3.497,40	1.085,37
Likvidácia odpadu	1.000,68	4.718,80
Údržba areálu	4.250,00	5.235,85

(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 stolov na izby klientov v zariadení sociálnych služieb		1.162,16
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane</b>		<b>0</b>

#### 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. **žiadne**

(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**

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**

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**

(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**

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

povinnosť z opčných obchodov, **žiadne**

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

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

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**