

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Zakladatelia účtovnej jednotky:

Spoluzakladatelia:

Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky, Limbová 2, Bratislava

HUMANITA, n.o., Sv. Jakuba 21, 08501 Bardejov

Dátum založenia: 27.6.2002

Dátum zápisu do Registra neziskových organizácií: 1.7.2002

(2) Správne, dozorné a štatutárne orgány:

Správna rada NsP Sv. Jakuba, n. o., Bardejov**Zástupcovia za štát :**

MVDr. ŠUTTA Juraj	predseda
Ing. HOLEVA Viliam	člen
MUDr. ŠUCHOVÁ Martina, PhD.	člen
Ing. BREZNIČAN Marek	člen
PhDr. BRDÁRSKÝ Milan	člen

Zástupcovia za Humanitu n.o. :

JUDr. PATAKY Ján	podpredseda
Ing. JUDr. KOMORA Jaroslav	člen
JUDr. PETKO Peter	člen

Dozorná rada NsP Sv. Jakuba, n. o., Bardejov

Ing. BEŇOVÁ Oľga	predsedníčka
MUDr. SOLANKA Miroslav	člen
Ing. FECKANIN Maroš	člen

Štatutárny orgán: MUDr. Marián Petko, MPH - riaditeľ

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

Účtovná jednotka bola založená na poskytovanie zdravotnej starostlivosti. Okrem toho vykonáva podnikateľskú činnosť v oblasti prenájmu nebytových priestorov, maloobchodu – verejná lekáreň, kvetinárstvo, bufety, sociálnych služieb, a iných služieb.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol za rok 2013 691,10, za rok 2012 bol 683,31. Počet vedúcich zamestnancov v roku 2013 vzrástol na 26 oproti roku 2012, kedy sme ich mali 21. V roku 2013 účtovná jednotka nevyslala žiadnych dobrovoľníkov a ani žiadni dobrovoľníci pre ňu nevykonávali dobrovoľnícku činnosť.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	691,10	683,31
z toho počet vedúcich zamestnancov	26	21
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		1

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

Účtovná jednotka nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti žiadne organizácie.

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

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(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.

V roku 2013 účtovná jednotka zmenila spôsob odpisovania budov. Na základe analýzy a predošlých rekonštrukcií znížila účtovná jednotka dobu použiteľnosti budov na 20 rokov. Touto zmenou došlo k zvýšeniu nákladov na účte 551 – Odpisy o 343 169 EUR. Tým, že niektoré rekonštrukcie budov boli financované z dotácií EÚ a ŠR, skrátením doby odpisovania budov došlo aj k skráteniu rozpúšťania výnosov budúcich období do výnosov, čím sa zvýšili výnosy na účte 691- Dotácie o 23 450 EUR. Zmenou spôsobu odpisovania znížila Výsledok hospodárenia o 319 719 EUR.

Účtovná jednotka účtuje v podvojnóm účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 č. MF/25238/2009-74 a opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74 a opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

g) dlhodobý finančný majetok,

Cenné papiere a podiely organizácia neeviduje.

h) zásoby obstarané kúpou,

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vydávané zásoby do spotreby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (krv a krvné deriváty) sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Zásoby obstarané iným spôsobom neevidujeme.

k) pohľadávky,

Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Výnosy budúcich období predstavujú financovaný dlhodobý majetok z iných zdrojov, ktoré sa vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi rozpúšťajú do výnosov.

p) deriváty,

Deriváty organizácia neeviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neeviduje.

(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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje ako spotreba materiálu. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Inžinierske stavby	30	lineárna	3,33
Inžinierske stavby	40	lineárna	2,5
Drobné stavby	12	lineárna	8,33
Budovy	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

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

V roku 2013 bola vytvorená opravná položka k nezaradenému dlhodobého hmotného majetku v sume 44 386 EUR.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý nehmotný majetok

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		92 871					92 871
prírastky		2 160			2 160		4 320
úbytky							
presuny					-2 160		-2 160
Stav na konci bežného účtovného obdobia		95 031					95 031
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		76 064					76 064
prírastky		8 555					8 555
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		84 619					84 619
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		16 807					16 807
Stav na konci bežného účtovného obdobia		10 412					10 412

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	475 030		16 058 782	7 933 586	503 701				124 469		25 095 568
prírastky			268 633	59 464	89 544				417 641		835 282
úbytky				115 945	57 446						173 391
presuny									-444 953		- 444 953
Stav na konci bežného účtovného obdobia	475 030		16 327 415	7 877 105	535 798				97 157		25 312 505
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			4 099 640	6 468 762	469 774						11 038 176
prírastky			782 223	347 399	31 419						1 161 041
úbytky				115 945	57 446						173 391
Stav na konci bežného účtovného obdobia			4 881 863	6 700 216	443 747						12 025 826
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky									44 386		44 386
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									44 386		44 386
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	475 030		11 959 142	1 464 824	33 927				124 469		14 057 392
Stav na konci bežného účtovného obdobia	475 030		11 445 552	1 176 889	92 051				52 771		13 242 293

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

Účtovná jednotka eviduje prioritný majetok na samostatných majetkových účtoch.

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

Majetok má organizácia poistený na základe poistnej zmluvy o poistení majetku právnických a podnikajúcich osôb a zmluve o poistení strojov a zariadení. Poistná suma majetku 45 319 tis. EUR, poistná suma strojov a zariadení 6 766 tis. EUR.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

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

Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	26 038	21 631
Ceniny	6 589	7 689
Bežné bankové účty	110 712	256 650
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	143 339	285 970

Iný krátkodobý finančný majetok neevidujeme.

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

V sledovanom účtovnom období sme nevytvorili žiadnu opravnú položku k zásobám.

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

311 – Pohľadávky z obchodného styku – podnikateľská činnosť - za nájom, stravovanie a iné služby – 45 501 EUR

315 – pohľadávky voči ZP – hlavná činnosť	2 425 263 €
- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	1 535 141 €
- Union zdravotná poisťovňa, a.s.	212 641 €
- Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s.	677 481 €

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky	66 464				66 464
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	66 464				66 464

V roku 2013 sme netvorili opravnú položku k pohľadávkam.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 407 287	2 368 303
Pohľadávky po lehote splatnosti	144 312	106 090
Pohľadávky spolu	2 485 135	2 409 221

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

Poistné – 8 921 EUR

Dopredu zaplatené nájomné – 10 723 EUR

Služby (kontrolné laboratórne skúšky, provízia) – 4 679 EUR

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	10 822 759				10 822 759
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	6 210 450				6 210 450

ostatné základné imanie	4 612 309				4 612 309
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	226 863	85 402			312 265
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 437 248				-2 437 248
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	85 402	139 798		-85 402	139 798
Spolu	8 697 776	139 798		-55 952	8 837 574

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	85 402
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	85 402
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	56 274	73 172	56 274		73 172
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	56 274	73 172	56 274		73 172
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	56 274	73 172	56 274		73 172

Predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2014.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
325 – Ostatné záväzky					
Magellan Slovakia – dohoda o zaplatení dlhu v splátkach	55 134		51 804		3 330
379 – Iné záväzky					
Suma záväzkov voči zamestnancom uhrádzaná z bankového účtu	405 735	4 914 409	4 903 227		416 917

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

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1 998 847	3 274 895
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 854 887	1 018 858
Krátkodobé záväzky spolu	3 853 736	4 293 753
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	276 857	311 261

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	276 857	311 261
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	4 130 593	4 605 014

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	59 082	50 115
Tvorba na ťarchu nákladov	58 522	45 881
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-62 942	-36 914
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	54 662	59 082

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR	6-mesačný EURIBOR + 2,85%	17.8.2011		12 107	12 107
Dlhodobý bankový úver	EUR	1-mesačný EURIBOR + 2,49%	31.12.2016	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	552 936	775 882
Spolu					565 043	787 989

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

Výdavky budúcich období neevidujeme.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	7 867		2 698	5 169
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	3 059 085		288 354	2 770 731
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	2 768		150	2 618
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Ostatné výnosy budúcich období	15 593	10 236	15 593	10 236

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

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

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	240 072	210 088	16 718	226 806
do jedného roka vrátane	4 473	99 326	9 656	108 982
od jedného roka do piatich rokov vrátane	235 599	110 762	7 062	117 824
viac ako päť rokov				

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Tržby od zdravotných poisťovní - HČ	14 050 423	13 729 640
Tržby za nájom a služby s tým súvisiace - PČ	133 615	137 708
Tržby za predaný tovar - PČ	1 689 469	1 591 299

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Klinické skúšania	131 918	88 474
Tržby za parkovné	16 933	16 799
Sponzorské	42 918	54 394
Tržby z predaja materiálu	13 514	7 693
Prijaté príspevky od iných organizácií – sociálne lôžka	137 831	118 267
Prijaté príspevky od fyzických osôb – sociálne lôžka	101 849	94 355

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

V roku 2013 sme prijali dva granty z nadácií v celkovej sume 1 450 EUR.

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

V rámci finančných výnosov nemáme žiadnu významnú položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu (lieky, zdravotnícky materiál, krv, potraviny, kancelársky materiál, čistiace a dezinfekčné prostriedky, materiál na údržbu, drobný hmotný majetok)	3 881 864	4 200 464
Spotreba energie (elektrická energia, plyn, voda)	502 728	476 326
Predaný tovar (verejná lekáreň, bufety, kvetinárstvo)	1 435 320	1 345 698
Opravy a udržiavanie (údržba budov a stavieb, údržba vozového parku, zdravotníckej a nezdravotníckej techniky)	187 524	244 082
Ostatné služby, z toho:	970 373	982 791
-výkony spojov (telefón, internet, poštovné)	36 139	37 745
-služby zdravotníckeho personálu	400 085	416 582
Ostatné (zmluvný a náhodný servis, náklady na pracovnú zdravotnú službu, právne, konzultačné a poradenské služby, vývoz odpadu)	534 149	528 464
Osobitné náklady – neuplatnená DPH	196 869	184 580
Iné ostatné náklady - poisťné	48 283	50 248

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Úhrada nákladov súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti	0	268
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky – z lízingu, bankové, nebankové, z omeškania	28 836	48 904

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	2 700
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2 700

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Názov položky	Suma
Stravné lístky vlastné pre cudzích strávníkov	3 303
Stravné poukážky cudzích spoločností	1 008
Materiál civilnej ochrany	12 959
Drobný hmotný majetok civilnej ochrany	10 322

Čl. VI

Ďalšie informácie

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

Nemáme náplň pre túto položku.

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

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

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

Nemáme náplň pre túto položku.

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

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

b) povinnosť z opčných obchodov,

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

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

e) iné povinnosti.

Nemáme náplň pre túto položku.

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

Lampový stĺp v záhade KN 1057.

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

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.

Prehľad peňažných tokov (Cash Flow Statements) za rok 2013

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	139 917	85 668
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	936 458	1 382 430
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	1 169 359	912 820
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení	237	
A.1.3 Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4 Zmeny stavu rezerv		
A.1.5 Zmena stavu opravných položiek	44 386	7 797
A.1.6 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	-301 367	414 439
A.1.7 Dividendy, podiely účtované do výnosov		
A.1.8 Úroky účtované do nákladov	28 836	48 904
A.1.9 Úroky účtované do výnosov	-505	-676
A.1.10 Kurzový zisk k peňažným prostriedkom ku dňu ÚZ		
A.1.11 Kurzová strata ku dňu ÚZ		
A.1.12 Výsledok z predaja DM	-4 488	-854
A.1.13 Ostatné nepeňažné operácie		
A.2 Zmena stavu pracovného kapitálu	-596 997	-688 766
A.2.1 Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	-75 914	-193 768
A.2.2 Zmena stavu krátkod. záväzkov z prev. činnosti	-475 047	-504 268
A.2.3 Zmena stavu zásob	-46 036	9 270
A.3 Prijaté úroky	505	676
A.4 Výdavky na zaplatené úroky	-28 836	-48 904
A.5 Príjmy z dividend a iných podielov na zisku		
A.6 Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	451 047	731 104
A.7 Výdavky na daň z príjmov	-96	-128
A.8 Príjmy mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
A.9 Výdavky mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
A. Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	450 951	730 976
Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1 Výdavky na obstaranie DNM	-2 160	-17 308
B.2 Výdavky na obstaranie DHM	-343 217	-428 175
B.3 Výdavky na obstaranie DFM		
B.4 Príjmy z predaja DNM		
B.5 Príjmy z predaja DHM	4 725	854

B.6	Príjmy z predaja DFM		
B.7	Príjmy mimoriadne na investičnú činnosť		
B.8	Výdavky mimoriadne na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-340 652	-444 629
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI		
C.1.3	Prijaté peňažné dary		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5	Výdavky spojené so znížením fondov vytv. ÚJ		
C.1.6	Výdavky na vyplatenie podielu na VI		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti		
C.2.1	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka	160 000	78 916
C.2.2	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka	-382 946	-418 999
C.2.3	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.4	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.5	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-29 984	-151 001
C.2.6	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov		291 486
C.2.7	Výdavky na splácanie ostatných dlhod. záväzkov		
C.3	Špecifické položky k finančným činnostiam		
C.4	Alternatívne vykazované položky		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-252 930	-199 598
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	-142 631	86 749
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	285 970	199 221
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	143 339	285 970
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky	143 339	285 970