

**Správa nezávislého audítora
z overenia riadnej účtovnej závierky
za rok 2013**

Účtovná jednotka:

Psychiatrická nemocnica Michalovce,
nezisková organizácia
071 01 Michalovce

Predkladá:

Ing. Ján Miľovčík
audítor evidenčné číslo 568

Správa nezávislého audítora pre orgány neziskovej organizácie Psychiatrická nemocnica Michalovce

V Michalovciach 19. marca 2014

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie Psychiatrická nemocnica, Michalovce, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu.

Zodpovednosť vedenia neziskovej organizácie za účtovnú závierku

Vedenie neziskovej organizácie je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe môjho auditu. Audit som vykonal v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získal primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu neziskovej organizácie Psychiatrická nemocnica Michalovce k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Ing. Ján Miľovčík

Tehliarska 9, Michalovce 07101

Dekrét SKAU č. 568



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 1 8 3 9 2 IČO 3 5 5 8 1 0 0 0 SID SK NACE 8 6 . 1 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

P S Y C H I A T R I C K Á N E M O C N I C A
M I C H A L O V C E , N . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
S T R Á Ň A N Y
PSČ Obec
0 7 1 0 1 M I C H A L O V C E
Číslo telefónu Číslo faxu
0 5 6 / 6 8 1 8 1 0 5 6 / 6 4 2 3 1 5 0

E-mailová adresa

S E K R E T A R I A T @ P N M I . S K

Zostavená dňa: 0 7 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	9846798,26	3960390,64	5886407,62	5856876,59
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	38227,96	33139,93	5088,03	8388,03
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	38227,96	33139,93	5088,03	8388,03
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	9808570,30	3927250,71	5881319,59	5848488,56
Pozemky (031)	010	701339,37	x	701339,37	701339,37
Umelecké diela a zbierky (032)	011	28077,04	x	28077,04	28077,04
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	7619844,72	2746870,61	4872974,11	4819664,44
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1347087,92	1095566,36	251521,56	265256,97
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	112221,25	84813,74	27407,51	5996,54
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				28154,20
Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	1531425,78	28037,83	1503387,95	1527648,09
Zásoby r. 031 až r. 036	030	146747,32		146747,32	140239,03
Materiál (112 + 119) - 191	031	146469,32		146469,32	140239,03
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 + 122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	278,00		278,00	
Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	041				
Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	669042,63	28037,83	641004,80	729880,17
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043	667115,43	28037,83	639077,60	690031,96
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	186,49	x	186,49	70,30
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048	0,00		0,00	3,51
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	1740,71		1740,71	39774,40
Finančné účty r. 052 až r. 056	051	715635,83		715635,83	657528,89
Pokladnica (211 + 213)	052	402,07	x	402,07	22,00
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	715233,76	x	715233,76	657506,89
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Costaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	18009,56		18009,56	7789,18
Vaklady budúcich období (381)	058	3704,45		3704,45	4991,41
Príjmy budúcich období (385)	059	14305,11		14305,11	2797,77
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	11396233,60	3988428,47	7407805,13	7392313,86

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU			
r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	6937773,88	6920981,41
1. Imanie a peňažné fondy	r. 063 až r. 067		
Základné imanie (411)	062	5714311,09	5714311,09
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	063	5714311,09	5714311,09
Fond reprodukcie (413)	064		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
2. Fondy tvorené zo zisku	r. 069 až r. 071		
Rezervný fond (421)	067		
Fondy tvorené zo zisku (423)	068	1204096,21	1204096,21
Ostatné fondy (427)	069	1204096,21	1204096,21
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	070		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	071	2574,11	-8863,97
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU	r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	16792,47	11438,08
1. Rezervy	r. 076 až r. 078	443442,80	433261,30
Rezervy zákonné (451AÚ)	072	77211,13	70012,38
Ostatné rezervy (459AÚ)	073		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	074		
2. Dlhodobé záväzky	r. 080 až r. 086	77211,13	70012,38
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	075	5933,26	3179,32
Vydané dlhopisy (473)	076	5933,26	3179,32
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	077		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	078		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	079		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	080		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	081		
3. Krátkodobé záväzky	r. 088 až r. 096	360298,41	360069,60
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	082	115274,58	115294,49
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	083	125482,92	123789,43
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	084	78372,10	77367,63
Daňové záväzky (341 až 345)	085	16794,51	18471,38
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	086		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	087		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	088		
Spojovací účet pri združení (396)	089		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	090		
4. Bankové výpomoci a pôžičky	r. 098 až r. 100	24374,30	25146,67
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	091		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	092		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	093		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r. 102 a r. 103		
1. Výdavky budúcich období	(383)	26588,45	38071,15
Výnosy budúcich období	(384)	5791,24	9792,48
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU	r.061+ r.074 + r.101	7407805,13	7392313,86

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	722079,69	51678,66	773758,35	872665,71
502	Spotreba energie	02	256241,40	166941,72	423183,12	424350,45
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	214897,93		214897,93	236263,62
512	Cestovné	05	4049,43		4049,43	5882,39
513	Náklady na reprezentáciu	06	472,72		472,72	509,09
518	Ostatné služby	07	149830,93	5641,29	155472,22	155321,01
521	Mzdové náklady	08	1848875,94	57222,60	1906098,54	1854031,02
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	641527,46	18273,76	659801,22	635899,61
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1537,16		1537,16	1752,96
527	Zákonné sociálne náklady	11	63679,32		63679,32	63580,75
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14		17869,48	17869,48	9286,58
538	Ostatné dane a poplatky	15	45,88		45,88	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00		0,00	650,35
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	0,00		0,00	151159,94
549	Iné ostatné náklady	24	5949,77		5949,77	5948,76
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	131104,04	26517,31	157621,35	152843,19
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	28154,21		28154,21	56192,04
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	4068445,88	344144,82	4412590,70	4626337,47

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	3754974,52	262795,53	4017770,05	4012386,20
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	348,00		348,00	612,15
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	32804,80		32804,80	33547,20
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	70328,98		70328,98	108137,17
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	500,16		500,16	814,63
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	43273,42		43273,42	59191,58
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2536,70		2536,70	71771,28
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67		97895,22	97895,22	89895,82
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	2348,90		2348,90	2638,82
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1522,55		1522,55	3512,75
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
661	Dotácie	73	160067,40		160067,40	255286,64
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	4068705,43	360690,75	4429396,18	4637794,24
súčet hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	259,55	16545,93	16805,48	11456,77
661	Daň z príjmov	76	13,01		13,01	18,69
665	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
súčet hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	246,54	16545,93	16792,47	11438,08

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3 5 5 8 1 0 0 0 /SID

Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Ministerstvo zdravotníctva SR
	Združenie integrovanej psychiatrickej starostlivosti
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	01.04.2004

(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.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	PhDr. Ľubica Rošková - predseda Správnej rady	Ing. Vladimír Lesník - riaditeľ
	RNDr. Lýdia Sidivárová - člen Správnej rady	
	Ing. Tomáš Bugel - člen Správnej rady	
	MUDr. Peter Šalamon - podpredseda Správnej rady	
	PhDr. Tatiana Hrindová - člen Správnej rady	
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revizor)	Ing. Juraj Naščák - predseda Dozornej rady	Bc. Jozef Janoško - člen Dozornej rady
	MUDr. František Zitrický - 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:	Nezisková organizácia sa zakladá na poskytovanie zdravotnej starostlivosti.
	Nezisková organizácia poskytuje zdravotnú starostlivosť v rozsahu zdravotnej starostlivosti, ktorú poskytovalo štátne zdravotnícke zariadenie ku dňu zrušenia zriaďovateľom, ak zakladateľ nerozhodne inak.
	Nezisková organizácia poskytuje sociálnu pomoc v zariadení sociálnych služieb.
Podnikateľská činnosť:	Prenájom a služby spojené s nájmom, dodanie stravy

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 účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	219,81	218,27
z toho počet vedúcich zamestnancov	16,00	16,00
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

5) ☐ Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: ☒ žiadne

6) Údaje podľa čl. I, 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.
☒ ÁNO ☐ NIE
- 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

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia

- (3) ☒ Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na ☐ žiaden

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacía cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiaden
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiaden
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacía cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	obstarávacía cena
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	žiaden
g) dlhodobý finančný majetok	žiaden
h) zásoby obstarané kúpou	obstarávacía cena
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiaden
j) zásoby obstarané iným spôsobom	žiaden
k) pohľadávky	menovitá hodnota
l) krátkodobý finančný majetok	žiaden
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	žiaden
p) deriváty	žiaden
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	žiaden
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	žiaden

- 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 účtovných odpisov. ☐ žiadne

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania [v rokoch]	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Skupina 1	5	20,00 %	rovnomerne
Skupina 2	10	1%	rovnomerne
Skupina 3	17	5,90 %	rovnomerne
Skupina 4	72	1,40 %	rovnomerne

- 5) ☒ Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje: ☐ žiaden

Opravné položky	Rezervy
28154,21 € = k projektovej dokumentácii z nerealizovanej investície	77211,13 = rezerva na nevyčerpanú dovolenku

Čl. III
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) ☒ Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie: ☐ žiadne
- 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.

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývoje a obdobnej činnosti	Softvér	Ocenenie práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		38227,96 €					38227,96 €
prírastky							0,00 €
úbytky							0,00 €
presuny							0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	38227,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38227,96 €
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		29839,93 €					29839,93 €
prírastky		3300,00 €					3300,00 €
úbytky							0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	33139,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33139,93 €
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							0,00 €
prírastky							0,00 €
úbytky							0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00 €	8388,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8388,03 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	5088,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5088,03 €

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	701339,37 €	28077,04 €	7461691,05 €	1473346,64 €	85137,25 €				56308,41 €		9805899,76 €
prírastky			158153,67 €	30068,91 €	27084,00 €				215306,58 €		430613,16 €
úbytky				156327,63 €					271614,99 €		427942,62 €
presuny											0,00 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	701339,37 €	28077,04 €	7619844,72 €	1347087,92 €	112221,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9808570,30 €

Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2642026,61 €	1208089,67 €	79140,71 €						3929256,99 €
prírastky			104844,00 €	43839,08 €	5673,03 €						154356,11 €
úbytky				156362,39 €							156362,39 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	2746870,61 €	1095566,36 €	84813,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3927250,71 €
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									28154,21 €		28154,21 €
prírastky									28154,21 €		28154,21 €
úbytky									56308,42 €		56308,42 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	701339,37 €	28077,04 €	4819664,44 €	265256,97 €	5996,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28154,20 €	0,00 €	5848488,56 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	701339,37 €	28077,04 €	4872974,11 €	251521,56 €	27407,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5881319,59 €

- (2) ☒ Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: ☐ žiaden

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Stavby - prioritný majetok (brutto)	4149807,89 €
Pozemky	691286,60 €

- (3) ☒ Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku. ☐ žiaden

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Hlavná budova Monoblok	do 9 / 2013	1208,98
Dopravné prostriedky (PZP a HP)	ročné	837,77

- 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. ☒ žiaden

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

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							

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
		(v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

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

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

- 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 takejto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.
☐ bezvýznamné

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pekladnica	402,07 €	22,00 €
Peniahy		
Bežné bankové účty	715233,76 €	657506,89 €
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden mesiac		
Peniaze na ceste		
Šeky	715635,83 €	657528,89 €

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				0,00 €
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				0,00 €
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držane do splatnosti				0,00 €
Ostatné realizovateľné cenné papiere				0,00 €
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				0,00 €
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
z nových cenných papierov na obchodovanie			
ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

- ☐ 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. ☒ žiaden

**tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám*

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary					
Vlastnej výroby					
Objemy					
Získaná					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

- ☐ ☒ Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.
☐ bezvýznamné

znané pohľadávky	Opis	Suma
Pohľadávky voči zdravotným poisťovniam	za poskytnutie zdravotnej starostlivosti (hlavná činnosť)	608763,49 €
Pohľadávky za nájomné a sl. spojené s nájmom	za vedľajšiu hospodársku činnosť	45021,95 €

- ☉ 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. ☐ žiadne

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji 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	28037,83 €				28037,83 €
Finančné pohľadávky					0,00 €
Pohľadávky voči účastníkom združení					0,00 €
Iné pohľadávky					0,00 €
Pohľadávky spolu	28037,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28037,83 €

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

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	593090,64 €	666522,18 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	47914,16 €	63358,00 €
Pohľadávky spolu	641004,80 €	729880,18 €

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	poistenie, licencie, odber tlače	3704,45 €
• príjmy budúcich období	za poskytnutie ZS	14305,11 €

- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to
- 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,
 - opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	5714311,09 €				5714311,09 €
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					0,00 €
• vklady zakladateľov	5714311,09 €				5714311,09 €
• prioritný majetok					0,00 €
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					0,00 €
Fond reprodukcie					0,00 €
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00 €
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	1204096,21 €				1204096,21 €
Fondy tvorené zo zisku					0,00 €
Ostatné fondy					0,00 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-8863,97 €	11438,08 €			2574,11 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					0,00 €
Spolu	12623854,42 €	11438,08 €	0,00 €	0,00 €	12635292,50 €

Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11438,08 €
Rozdelenie účtovného zisku	
Príde do základného imania	
Príde do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Príde do fondu reprodukcie	
Príde do rezervného fondu	
Príde do fondu tvoreného zo zisku	
Príde do ostatných fondov	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	11438,08 €
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 ☐ bezvýznamné

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

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	70012,38 €	77211,13 €	70012,38 €		77211,13 €
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					0,00 €
Zákonné rezervy spolu	70012,38 €	77211,13 €	70012,38 €	0,00 €	77211,13 €
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					0,00 €
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					0,00 €
Ostatné rezervy spolu	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rezervy spolu	70012,38 €	77211,13 €	70012,38 €	0,00 €	77211,13 €

- 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, ☐ bezvýznamné

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
379 záväzky voči pacientom (úložky)	21373,46 €	107906,62 €	108486,26 €	20793,82 €
379 záväzky voči zamestnancom	3585,29 €	43167,44 €	43360,15 €	3392,58 €
379 iné záväzky	187,92 €		0,02 €	187,90 €
				0,00 €
				0,00 €
				0,00 €

- c) ☒ prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, ☐ bezvýznamné

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	363683,00 €	357337,92 €
Záväzky po lehote splatnosti	2548,67 €	5911,00 €
Záväzky spolu	366231,67 €	363248,92 €

- d) ☒ prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy ☐ bezvýznamné
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky povolené spoločnosťou		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2548,67 €	5911,00 €
Krátkodobé záväzky spolu	2548,67 €	5911,00 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0,00 €	0,00 €
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2548,67 €	5911,00 €

- 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, ☐ žiadne

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	3179,32 €	7033,00 €
Tvorba na taroch nákladov	20919,72 €	20153,32 €
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	18165,78 €	24'007,00 €
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5933,26 €	3179,32 €

- 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, ☒ žiadne

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

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						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

- g) ☐ prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období, ☒ bezvýznamné

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma

- (15) ☒ Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na ☐ žiadne
- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
 - zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
 - zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudutého dlhodobého majetku				0,00 €
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				0,00 €
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				0,00 €
dotácie do štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				0,00 €
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				0,00 €
grantu				0,00 €
podielu zaplatenej dane				0,00 €
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				0,00 €
ostatné	28207,66 €	35193,29 €	42603,75 €	20797,20 €

(16) ☐ údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to ☒ žiadne

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

Suma istiny	Finančný náklad

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
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.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
poskytovanie zdr. starostlivosti a služieb sociálnej pomoci	3754974,52 €	
dodanie stravy, nájom a služby spojené s nájmom		262795,53 €

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

☐ bezvýznamné

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
dary formou poskytnutia lekárskej a činnosti zdravotníckeho zariadenia	43273,42 €
prevádzkové výnosy z neúčtovaných nákladov	1801,61 €

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia KSK na Domov sociálnych služieb	160067,40 €

- (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. ☒ bezvýznamné

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	
• ostatné	

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

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
spotreba lekov	
spotreba potravín	353363,32 €
drobný majetok a zariadenie	313704,80 €
energie	129144,98 €
	423183,12 €

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

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nákup zdravotníckych pomocí a materiálu		1522,55 €
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

- (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. ☒ bezvýznamné

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	
• ostatné	

- (8) ☒ V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za ☐ nemá povinnosť

- a) overenie účtovnej závierky,
b) uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
c) súvisiace auditorské služby,
d) daňové poradenstvo,
e) ostatné neauditorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	
uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	1500,00 €
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1500,00 €

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

- ☐ Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. ☒ bezvýznamné

Významné položky	Hodnota majetku

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) ☐ Opis a hodnota iných aktiv, 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 aktivitami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
- ☒ žiadne

Opis iných aktiv	Hodnota

- (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) 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.

Opis iných pasív	Hodnota

- (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 ☒ bezvýznamné
- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) záväzná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, najomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby

- ☐ Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v sprave alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky. ☒ žiadne

