

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Nezisková organizácia Nemocnice s poliklinikami n. o. Nitra bola založená zakladacou listinou dňa 25.01.2010 zakladateľom - Nitriansky samosprávny kraj a vznikla 05.02.2010, kedy nadobudlo právoplatnosť Rozhodnutie OÚ Nitra - odbor všeobecnej vnútornej správy č.A/2010/06959 zo dňa 05.02.2010 po číslom VVS/NO-7/2010.

Sídlo zriaďovateľa: Rázusova 2A , 949 01 Nitra

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 25.01.2010

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárnym orgánom je riaditeľ ,ktorého volí a odvoláva správna rada.

Riaditeľom a štatutárnym orgánom Nemocnice s poliklinikami, n.o. Štefánikova tr.69, Nitra je Ing. Marta Eckhardtová, MPH.

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Marta Eckhardtová, MPH - riaditeľka	štatutárny orgán	
Ing. Juraj Horváth, CSC, MUDr. Michal Kmeťo MPH, Mgr. Mesároš Peter	správna rada	
Ing. Mišák, MUDr. Huguivár, Ing. Miškovičová, Ing. Baláž	dozorná rada	

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Účelom založenia je:

- 1.poskytovanie zdravotnej starostlivosti,
- 2.ochrana zdravia obyvateľstva

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

Dňa 22.02.2010 Rozhodnutím NSK č. CS 1568/2010 bolo udelené povolenie pre NsP n. o. dňom 01.03.2010 prevádzkovať zdrav. zariadenie - všeobecnú nemocnicu s dvoma miestami :

Prevádzka ZZ: Topoľčany - miesto prevádzkovania Pavlova 17, 955 202 Topoľčany

Prevádzka ZZ. Levice - miesto prevádzkovania SNP č.19, 934 01 Levice

NsP Nitra bolo vydaných celkovo 12 živnostenských listov:

1. Doprava do zdr. zariadenia a zo zdr. zariadenia a doprava medzi zdravotníckymi zariadeniami ústavnej starostlivosti
2. Prenájom vybavenia prenajímaných priestorov vnútorným zariadením
3. Prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
4. Prenájom strojov, prístrojov, prenájom hnutel'ných vecí

5. Pracovná zdravotná služba
6. Prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
7. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t
8. Upratovacie služby.
9. Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinných činností, pohostinská činnosť
10. Parkovné
11. Vedenie a spracovanie účtovníctva
12. Oprava odevov, textilu a bytového textilu

Dňa 6.12.2010 nadobudlo právoplatnosť Rozhodnutie NSK č. CS 8594/2010, CZ 40291/82010 zo dňa 29.11.2010, ktorým bolo vydané povolenie na poskytovanie lekárenskej starostlivosti v neštátnom zdr. zariadení vo verejnej lekární - v odbore lekárstvo s názvom „V Nemocnici“ na adrese Pavlova č.17,955 20 Topoľčany.

Dňa 12.2.2010 bola podpísaná nájomná zmluva medzi NSK a neziskovou organizáciou NsP n. o. Nitra, ktorou si prenajala s účinnosťou od 1.3.2010 hnutel'ný a nehnuteľný majetok od NSK a ostatný majetok tak, ako mal v prenájme predchádzajúci poskytovateľ zdr. starostlivosti v Topoľčanoch a v Leviciach, ktorému bola vypovedaná nájomná zmluva/ k 28.2.2010/ „aby po udelení licencie od NSK mohla poskytovať činnosť“, na ktorú bola zriadená.

Dňa 15.7.2010 bola nezisková organizácia zaregistrovaná za platiteľa DPH - na základe prekročenia obratu stanoveného zákonom DPH pre povinnú registráciu.

Nemocnice s poliklinikami n. o. sa vo svojej činnosti riadi zákonom NR SR č.213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení zákona č.35/2002 Z. z., ako aj platnými zákonmi v oblasti financovania, účtovníctva, hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom.

Účtovníctvo vedie v zmysle Opatrenia MF SR zo dňa 14.11.2007 č. MF /24342/2007-74, ktorým sa upravujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania a opatrenia MF SR č.MF/24485/2008/74, op.č.MF /10294/2009-74, č.MF /25238/2009-74,

Opatrenia č. MF /25000/2010-74, MF č.26582/2011-74, č.MF/17613/2013-74 a č.MF/22612/2014-74, ktorým sa dopĺňa opatrenie zo 14.11.2007 č.MF/24342/2007-74 pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania. Výdavky na svoju činnosť Nemocnica uhrádzala z tržieb za ZS na základe uzavretých zmlúv so zdravotnými poisťovňami v súlade so zákonmi č. 576/2004 ZZ o ZS, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, č. 577/2004 Z. z. o rozsahu ZS, uhrádzanej na základe verejného zdravotného poistenia a o úhradách za služby, súvisiace s poskytovaním ZS v znení neskorších predpisov, č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch ZS, zdravotníckych pracovníkov, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ako aj z tržieb z podnikateľskej činnosti, vykonávanej na základe živnostenských listov.

Ostatné činnosti a právne vzťahy týmito dokumentmi priamo neupravené sa riadia všeobecne platnými právnymi predpismi.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	1103,75	1 068,54
z toho počet vedúcich zamestnancov	97	92
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:
- nie sú

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

2. Zmeny účtovných zásad a metód:
v priebehu účt. obdobia sa neuplatnili žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- oceňuje sa obstarávacími cenami, zníženými o oprávky, ktoré vyjadrujú opotrebovanie majetku
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- nezisková organizácia nevlastní
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- darovaný majetok oceňuje reprodukčnou obstarávaciou cenou
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- oceňuje sa obstarávacími cenami, zníženými o oprávky, ktoré vyjadrujú opotrebovanie majetku
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- nezisková organizácia nevlastní
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- darovaný majetok sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou
- g) dlhodobý finančný majetok
- nezisková organizácia nevlastní
- h) zásoby obstarané kúpou

- oceňujú obstarávacími cenami, zložené z ceny obstarania a dopravného. Zásoby sú účtované spôsobom A, náklady súvisiace s ich obstaraním sa zúčtovávajú v pomernej výške

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

- oceňujú úplnými vlastnými nákladmi ich výroby

j) zásoby obstarané iným spôsobom

- darované sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou

k) pohľadávky a záväzky

- menovitou hodnotou pri ich vzniku

l) krátkodobý finančný majetok

- menovitou hodnotou pri vzniku

m) časové rozlíšenie

- v súlade s konkrétnym titulom, keď je známy jeho vecný obsah, čiastka a je určené obdobie, ktorého sa týka

n) rezervy a odhadné účty – tvoria sa v očakávanej výške budúceho záväzku resp. pohľadávky /príp. podľa zmluvy/ vyplývajúcich z minulých udalostí

o) deriváty

- nezisková organizácia nevlastní

p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- nezisková organizácia nevlastní

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Spôsob odpisovania hmotného a nehmotného dlhodobého majetku vychádza z platnej účtovnej a daňovej legislatívy.

Nemocnice s poliklinikami n. o. používajú rovnomerné odpisovanie majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	4 roky	25 %	rovnomerná
motor. vozidlá, ZZT, laborat. technika	6 rokov	16, 66 %	rovnomerná
stroje, prístroje	10 rokov	10 %	rovnomerná
stroje, zar., energ. hnacie stroje, chlad. zar.	15 rokov	6, 66%	rovnomerná
budovy, stavby	40 rokov	2,5%	rovnomerná

Daňové odpisy sú stanovené zákonom č. 595/2003 Z. z. a umožňujú postupne premietnuť do daňovo uznaných nákladov celú vstupnú cenu obstaraného majetku, ktorý slúži na zabezpečenie zdaniteľných príjmov. Z daňového hľadiska je možno odpisovať dlhod. hm. a nehmotný majetok vymedzený v §22 zákona. Pri odpisovaní dlhod. hm. majetku sa použilo v r. 2014 rovnomerné odpisovanie.

Dlhodobý majetok, ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok sa člení:

- hmotný – ako dlhod. hmotný /odpisovaný/ sa účtuje a eviduje majetok v NC od 1 700,- €

- nehmotný – ako dlhod. nehmotný /odpisovaný/ sa účtuje a eviduje majetok v NC od 2 400,- €

- ako dlhodobý majetok sa eviduje a účtuje majetok od 500,- €, obstaraný z dotácie

Ako drobný hmotný majetok sa účtuje a eviduje majetok v CN do 1700,- €. Tento majetok sa účtuje ako zásoby a pri odovzdaní do používania sa účtuje na účte 501 – spotreba materiálu.

Ako drobný nehmotný sa účtuje majetok v NC do 2 400,- €. Pri obstaraní sa účtuje do nákladov na účte 518 – ost. služby.

Organizácia eviduje niektoré druhy vlastného majetku v kusovej operatívnej evidencii a v podsúvahovej evidencii /OC je nižšia ako 1 700,- € ale doba používania je dlhšia ako 1 rok – dary, prádlo, .../

Cudzí majetok /prenajatý na základe nájomnej zmluvy od NSK a iný cudzí majetok/ je evidovaný v podsúvahovej evidencii a v kusovej operat. evidencii.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

- účtovná jednotka neuplatnila opravné položky a uplatňuje zákonné rezervy.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

	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		217803,91					217803,91
Prírastky		7 320,-					7 320,-
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		147369,31					147369,31
Oprávky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		118911,84					118911,84
Prírastky		16 694,5					16 694,50
Úbytky		77754,60					77754,60
Stav na konci bežného účtovného obdobia		101138,20					101138,20
Opravné položky							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		98892,07					98892,07
Stav na konci bežného účtovného obdobia		46231,11					46231,11

Tabuľka č. 2

	P o z e m k y	Umel. diela a zbier ky	Stavby	Samost.hnute ľveci a súbory hnutel'. vecí	Dopr. prostr.	Pestov at. celky trvalýc h porast ov	Zákl. stádo a ťažné zvierat á	Drob ný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Posk yt.pre dd. na DH M	Spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účetného obdobia			154225,0 7	3065914,57	452042,67				43927 9,56		4111461,87
Prírastky			443626,1 3	582415,81	650,-				62542 6,38		1652118,32
Úbytky									10260 41,94		1026041,94
Presuny											
Stav na konci bežného účetného obdobia			597851,2 0	3648330,38	452692,67				38664		4737538,25
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účetného obdobia			25704,40	1093049,99	347511,71						1466266,10
Prírastky			18744,33	407156,78	54283,45						480184,56
Úbytky											
Stav na konci bežného účetného obdobia			44448,73	1500206,77	401795,16						1946450,66
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účetného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účetného obdobia											
Zostatková hodnota											

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			128520,67	1972864,58	104530,96				439279,56		2645195,77
Stav na konci bežného účtovného obdobia			553402,47	2148123,61	50897,51				38664		2791087,59

Celkovo bol zaradený do používania dlhodobý majetok za rok 2014 vo výške 590 385,81 €. Financovanie bolo zabezpečené z vlastných zdrojov – aj formou splátok. Nárast majetku je hlavne v nákupe zdravotníckych prístrojov, nevyhnutných pre poskytovanie kvalitnej zdravotnej starostlivosti .

Zaradený dlhodobý majetok v r. 2014:	Obst. cena v €	Nákl. stredisko
Optotyp LCD Model CVC 03	2 322,6	201502
Ventilátor pľúcny Hemilton C2	20 280,0	102502
Zvlhčovač aktívny dych MR850	9 726,-	102502
Prístroj USG TOSHIBA s prísl.	51 600,-	502303
Mikroskop Axioscope A1 s kamerou	9 894,-	502901
Prístroj EEG Brain QUICK	14 335,20	200403
Stanica HW prac – MAMO	23 880,-	502303
Os. auto Felícia	650,-	91502
Software –PACS	7 320,-	557602
Systém PACS v LV	64 800,-	557601
Vybavenie kuchyne v LV	315 567,61	91301
Parný sterilizátor	53 268,-	100901
Masážny prístroj	5 100,-	502701
Mraziace boxy	11 642,4	503101
Spolu :	590 385,81 €	

Úbytok dlhodob. NIM v hodnote 77 754,60 € predstavuje sumu vyradeného informačného systému PACS ZZ: Levica v dôsledku poškodenia hardwaru a jeho nepostačujúceho kapacitného vybavenia.

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

Nemocnice s poliklinikami n. o. nemajú zriadené záložné právo na svoj majetok a neexistuje ani žiadne obmedzujúce právo s ním nakladať.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
CT TOSHIBA TSX-101A	534 000,-	20. 02. 2013 - 22. 06. 2016
SONO Zonare 4 na leasing	60 809,- 19 280,- 1 621,8 1 819,8 230,52 227,16 150,12 498,- 345,48	10. 05. 2010 - 10. 05. 2015
2 Os auto na prev. dopr. - hav. poist		21. 08. 2012 - neurčito
10 x sanitky na leasing		26. 07. 2012 – neurčito
zákonná poisťka súbor vozidiel		16.3.2010-29.3.2014
majetok na leasing		16.3.2010-29.3.2014
- zdr.technika 1		14.1.2011-5.1.2015
- zdr.technika 2		14.1.2011-5.1.2015
- phakoemulz. prístroj		14.1.2011-5.1.2015
- infúzne pumpy Volumed		- “ -
- striek. pumpy Syramed		
- monit. vitálnych funkcií		
- oper. stoly s prísluž.		

K 31.12.2014 z vlastného majetku a majetku obstaraného na leasing bol poistený majetok :

- povinné zákonné poistenie v Poist'ovni Kooperatíva
- sanitky obstarané na leasing v poisťovni Generali
- zdr. technika obstaraná na leasing je poistená v poisťovni Kooperatíva a.s. a v Allianz – Slovenská poisťovňa a.s.

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

- nezisková organizácia nevlastní

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

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 180,78	2 211,31
Ceniny		
Bežné bankové účty	624 626,56	521 439,15
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	626 807,34	523 650,46

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	28 724,27			28 724,27
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	28 724,27			28 724,27

Všetky pohľadávky ,na ktoré sa tvorí opravná položka , sú postúpené na súdne vymáhanie.

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4 018 418,24	4 134 495,16
Pohľadávky po lehote splatnosti	28 284,05	116 193,83
Pohľadávky spolu	4 046 702,29	4 250 688,99

Najväčší podiel na pohľadávkach do lehoty splatnosti vykázaných k 31.12.2014 majú pohľadávky voči zdravotným poisťovniam v celkovej sume 3 619 874,55 € a to voči VŠZP vo výške 2 904 299,56 €, voči ZP Dôvera 460 674,72 € a voči ZP Union sú vo výške 254 900,27 €. Kvôli zrealneniu hodnoty pohľadávok a v súlade so zákonnými predpismi sme tvorili opravnú položku k pohľadávkam vo výške 28 724,27 € , uvádzané v predchádzajúcom texte.

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 400,32	10 202,04

predplatné časopisov na r.2014		147,49
Časovo rozlíšené poisťné licencie a doména na r.2014	2 400,32	2 129,88
čas. rozlíšené leasingy		934,40
čas. rozlíšené N za služby		6 044,72
		945,55
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		1 213,12
Úhrady za ZS za 12/13 v januári 14		996,24
správy pre políciu, poplatky za priepustky		49,8
objednanie na presnú hodinu, doprovod pacienta, tržba ver. lek.		167,08

Podľa Opatrenia MF SR z 20.11.2013 č. MF/17613/2013-74 ,účinné od 1.1.2014 ,ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky ,ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania sa na účtoch časového rozlíšenia neúčtuje , ak ide o nevýznamné sumy výnosov a nákladov za služby a každoročne sa opakujúce plnenia. Internou smernicou sme si určili pre nás významnú sumu 1 000,- €.

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	65 000,-				65 000,-
z toho: nadačné imanie v nadácii					
Vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					

Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 2 783 155,43	9 634,18			-2 773 521,25
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	391 584,21	936 908,17			1 328 492,38
Spolu	- 2 326 571,22	946 542,35			-1 380 028,87

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	391 584,21
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	391 584,21
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) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv : nevyčerp. RD a odvody audit. služby a nevyfakt. dodávky	352 240,24	310 814,74	352 240,24		310 814,74
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	352 240,24	310 814,74	352 240,24		310 814,74
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	-4 148,57	1 192,-	-5 097,65		2 140,78
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	-4 148,57	1 192,-	-5 097,65		2 140,78
Rezervy spolu	348 091,37	239 144,47	249 599,98		312 955,52

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	42 809,54	319 245,21	344 669,88	17 384,87
Účet 379 - Iné záväzky	184 562,74	600 921,26	570 756,8	214 727,20

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	2 321 020,52	2 725 800,19
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka :		4 376 399,26
z toho z obchodného styku	4 142 621,38	1 722 135,85
voči zamestnancom		733 248,96
voči SP a ZP - odvody	1 819 996,83	600 055,53

voči DÚ	776 304,89	110 685,09
Ostatné	632 367,58 139 746,31 774 205,77	1 210 273,83
Krátkodobé záväzky spolu	6 463 641,90	7 102 199,45
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 101 897,58	1 642 484,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 101 897,58	1 642 484,98
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	7 565 539,48	8 744 684,43

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	56 200,18	33 289,04
Tvorba na ťarchu nákladov	93 293,08	76 112,57
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	76 609,09	53 201,43
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	72 884,17	56 200,18

f) prehľad 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						
Spotrebný úver CT	EUR	4, 29	24.06.2016		247 999,99	404 702,69
Návratná finančná výpomoc						
č.1981/2010	EUR		30.09.2014		0	612 773
č.1517/2011			28.02.2016		421 000,37	497 735,93
č.38/2012 ENERGO			31.05.2016		895 644,81	895 644,81
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					1 564 645,17	2 410 856,43

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 673,53	319,09
cestovné za 12/2013 vyplatené v 01/14		286,82
Vrátený poplatok za ošetrovanie 12/2013		32,27

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	19 239,07		2 002,68	17 236,39
z toho dialýza BODY monitor	5 949,8		892, 56	5 057,24
mobilná uprav. vody	10 971,7		872, 40	10 099,30
Fix. ruky na trm. odd.	2 317,57		237,72	2 079,85
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	949 004,79	354 903,01	94 737,12	1 209 170,68
Ostatné	8 442,66	17 650,22	8 442,66	17 650,22
Podielu zaplatenej dane dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

16. Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predch. Účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	580 550,03	103 382,14	29 668,79	133 050,93
do jedného roka vrátane	346 440,32	85 715,07	25 296,57	111 015,64
od jedného roka do piatich rokov vrátane	234 109,71	17 667,07	4 372,22	22 039,29
viac ako päť rokov				

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

13. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Hlavná činnosť – od ZP	25 345 124,58	24 466 388,86
Z prevádzky, včítane nájomného	469 260,28	451 290,34
Tržby za stravovanie	87 378,95	80 430,23
tržby z predaja tovaru - ver. lekáreň	970 511,99	746 208,55
iné náhodilé tržby	16 091,45	94 991,27
podľa platného cenníka	113 247,36	103 275,72
aktivácia krvi a krvných výrobkov	305 473,98	320 118,80
aktivácia ostatná	26 664,72	156,85
aktivácia služieb	72 831,94	91 149,82
tržby z predaja materiálu	16 029,89	20 912,24

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

	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia

Prijaté dary	8 011,57	7 830,1
prijaté príspevky od iných organizácií	8 940	1 598,-
prijaté príspevky od FO	3 025,-	9 355,70
príspevky z podielu zaplatenej dane	7 197,12	7 558,17
Osobitné výnosy	81 605,27	
Zákonné poplatky/1,99€/	126 062,3	125 568,75
Iné ostatné výnosy-parkovné	38 003,34	35 165,27
WC poplatky	4 409,80	4 327,52
odhadné tržby	51 080,31	49 387,38
iné výnosy	57 051,35	65 732,63

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia z NSK Nitra – vo výške odpisov z majetku nadobudnutého z dotácie vo výške 472 845, 91 €	97 930,00

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	101,67	177,11
Kurzové zisky, z toho:		88,44
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		88,44

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
spotreba materiálu	6 079 263,41	6 217 809,06
z toho lieky a ZP vrát. krvi a krv. prípravkov	5 158 678,99	5 110 716,94
spotreba energie	1 522 921,35	1 605 486,85
predaný tovar	854 799,39	655 017,56
Náklady na ostatné služby- opravy a udržiavanie	226 214,41	292 717,44
nájomné vrátane plynových fliaš	408 358,17	437 897,14
pranie - dodáv. spôsobom	317 934,25	324 459,03
stočné, daž. voda	137 529,82	139 235,82
údržba inform. systému	53 733,96	37 859,11
mandátne a príkazné zmluvy	66 483,21	68 283,34
Osobitné náklady		

Iné ostatné náklady	195 117,14	238 153,56
Mzdové náklady	11 557 038,52	11 020 692,74
záonné soc. poistenie	4 008 365,34	3 832 700,47
záonné socialne náklady	260 870,42	220 080,52
Ost. socialne náklady a poistenie	9 156,71	9 344,09
cestná daň	4 740,16	4 871,09
odpisy dlhod. majetku	540 165,52	446 360,38
ostatné dane a poplatky	32 666,75	37 316,87
predaný materiál	30 020,54	29 082,98

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
1-5 splátka za ultrazvukový echokard.prístroj pre kardiológiu	9 332,04	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	22 224,50	35 443,83
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	1 192,-
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 192,-

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

V podsúvahovej evidencii nezisková organizácia eviduje v prevažnej miere cudzí majetok/majetok prenajatý od NSK na základe nájomnej zmluvy, uzatvorenej medzi Nemocnicami s poliklinikami n. o. ZZ: Topoľčany NSK, účinnou od 12.02.2010 podľa preberacieho protokolu k 01.03.2010 .Eviduje tu aj iný cudzí majetok- prenajatý, zapožičaný na základe zmlúv ,taktiež vlastný majetok ,zaevidovaný do podsúvahovej evidencie na základe interného účtovného predpisu/smernice/.

Ide o kusovú evidenciu potvrdeniek ,blokov na vyberanie poplatkov ,stravné lístky.