

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Názov účtovnej jednotky: **NsP Nové Mesto nad Váhom n.o.**

Sídlo: Štefánikova 1
915 31 Nové Mesto nad Váhom

IČO: 36 119 369

DIČ: 2021702254

Právna forma účtovnej jednotky: nezisková organizácia

Dátum založenia: 23.12.2002

Dátum vzniku: 01.01.2003

(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.

Zloženie správne rady			
od 2.6.2014		od 16.03.2015	
Meno a priezvisko	funkcia	Meno a priezvisko	funkcia
Dr.h.c.mult.prof.JUDr. Mojmír Mamojka	predseda	Ing. Jozef Trstenský	predseda
Ing. Jozef Trstenský	člen	Ing. Jana Kováčová	člen
Ing. Jana Kováčová	člen	Mgr. Eva Lakotová	člen
Ing. Miloš Makara	člen	Ing. Miloš Makara	člen
MUDr. Mária Velecká	člen	MUDr. Mária Velecká	člen

Dozorná rada: MUDr. Miroslav Dostál
Ing. Viera Malečková
Mgr. Tatiana Skovajsová

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

- poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti a ústavnej zdravotnej starostlivosti, poskytovanie sociálnych služieb (Zriaďovateľská listina – Krajského úradu v Trenčíne A/2002/11614-2/ zo dňa 31.12.2002 a násl. dodatku zo dňa 17.06.2003 A/2003/05828-2).

(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.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	191,34	191
z toho vedúcich zamestnancov	15	15
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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 organizácie k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie 1. január 2015 až 31. december 2015 v súlade:
- s platnými ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení platných zmien a doplnkov, s opatrením Ministerstva financií SR č. 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 a opatrenia MF/25000/2010-74., opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74, opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74 a opatrenia z 3. decembra 2014 č. MF/22612/2014-74.
- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie,
- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2014 bola schválená správnu radou dňa 16.06.2015.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- a) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou* – organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zodpovedá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním;
- b) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom* – organizácia oceňuje cenou, ktorá zodpovedá obstarávacej cene pri kúpe;
- c) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou* – organizácia nemá;
- d) *dlhodobý finančný majetok* – organizácia nemá;
- e) *zásoby obstarané kúpou* – organizácia oceňuje v obstarávacej cene
- f) *zásoby vytvorené vlastnou činnosťou*
- g) *zásoby obstarané iným spôsobom*
- organizácia nemá zásoby obstarané vlastnou činnosťou ani iným spôsobom;
- h) *pohľadávky*
- ch) *krátkodobý finančný majetok*
- pohľadávky a krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou;
- i) *časové rozlíšenie:*

- *náklady budúcich období a príjmy budúcich období* – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- *výnosy budúcich období a výdavky budúcich období* – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(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.

Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávací cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. V prípade dlhodobého hmotného majetku organizácia používa formou rovnomerného odpisovania a to sadzbami stanovenými zákonom. Účtovné odpisy boli účtované mesačne.

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

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	27 300,00	0,00	49 771,34	0,00	0,00	77 071,34
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	27 300,00	0,00	49 771,34	0,00	0,00	77 071,34
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	10 188,78	0,00	49 712,05	0,00	0,00	59 900,83
prírastky	0,00	3 898,44	0,00	59,29	0,00	0,00	3 957,73
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	14 087,22	0,00	49 771,34	0,00	0,00	63 858,56
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	17 111,22	0,00	59,29	0,00	0,00	17 170,51
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	13 212,78	0,00	0,00	0,00	0,00	13 212,78

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných 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	46 584,34	0,00	4 106 578,82	4 272 062,92	93 980,22	0,00	0,00	775 904,69	58 948,04	0,00	9 354 059,03
prírastky	0,00	0,00	3 006,40	33 169,56	12 398,00	0,00	0,00	8 606,44	23 544,94	13 658,00	94 383,34
úbytky	0,00	0,00	0,00	111 893,39	34 687,65	0,00	0,00	11 488,63	19 944,94	13 658,00	191 672,61
presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	46 584,34	0,00	4 109 585,22	4 193 339,09	71 690,57	0,00	0,00	773 022,50	62 548,04	0,00	9 256 769,76
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 205 579,53	2 744 703,32	87 710,82	0,00	0,00	775 904,69	0,00	0,00	4 813 898,36
prírastky	0,00	0,00	102 689,48	304 380,22	6 361,81	0,00	0,00	8 606,44	0,00	0,00	422 037,95
úbytky	0,00	0,00	0,00	111 893,39	34 687,65	0,00	0,00	11 488,63	0,00	0,00	158 069,67
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 308 269,01	2 937 190,15	59 384,98	0,00	0,00	773 022,50	0,00	0,00	5 077 866,64
Opravné položky – stav na začiatku 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
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	46 584,34	0,00	2 900 999,29	1 527 359,60	6 269,40	0,00	0,00	0,00	58 948,04	0,00	4 540 160,67
Stav na konci bežného účtovného obdobia	46 584,34	0,00	2 801 316,21	1 256 148,94	12 305,59	0,00	0,00	0,00	62 548,04	0,00	4 178 903,12

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

- a) budova nemocnice - s.č. 812, stojaca na parcele č. 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom
- b) pozemky – p.č. 3106/3, 3108/1, 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom
 - právo zodpovedajúce vecnému bremenu v prospech SR – Ministerstvo zdravotníctva SR §31 zák.č. 213/97 v znení zákona č. 35/02
- c) budova novej polikliniky – s.č. 2411, stojaca na parcele č. 3106/3 k.ú. Nové Mesto nad Váhom (záložné právo)

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

- organizácia má uzatvorené poistenie majetku v rámci poistenia zodpovednosti za škodu v hodnote 4 434,07 € štvrťročne,
- ročné zákonné poistenie motorových vozidiel v hodnote 461,16 € a havarijné poistenie motorových vozidiel v celkovej hodnote 1 200,64 € za rok 2014.

(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. -

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a 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 takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1 785,01	3 100,57
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	31 996,03	16 762,07
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	33 781,04	19 862,64

- finančnú čiastku 31 996,03 € tvoril k 31.12.2015 zostatok bežného účtu organizácie vo výške 30 930,21 €, zostatok na účte sociálneho fondu vo výške 9,33 € a zostatok na účte na účely poskytnutých dotácií vo výške 1 056,49 €. NsP Nové Mesto nad Váhom n.o. niekoľkokrát vyzvala banku aby zostatok finančných prostriedkov previedla na bežný účet k dátumu vypracovania účtovnej závierky za rok 2015 však zostatok finančných prostriedkov organizácie nebol prevedený na bežný účet.

(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. –

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

- organizácia k 31.12.2015 evidovala pohľadávky v celkovej hodnote 889 782,40 €. Z toho v lehote splatnosti voči zdravotným poisťovniam vo výške 827 724,67 € a voči ostatným odberateľom vo výške 22 140,50 €. Pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 39 917,23 €. Odberatelia, voči ktorým organizácia eviduje pohľadávky po lehote splatnosti, boli vyzvaní k úhrade a následne upozornení, že v prípade nesplnenia si povinnosti bude organizácia pohľadávku vymáhať súdnou cestou.

(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. -

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	849 865,17	812 061,45
Pohľadávky po lehote splatnosti	39917,23	68 769,72
Pohľadávky spolu	889 782,40	880 831,17

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

- položku náklady budúcich období v hodnote 3 071,10 € tvoria náklady na zákonné poisťné motorových vozidiel, nájomné a služby IT.

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 **vkладov 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,

- vklad zakladateľov bol vo výške 3 319 € organizácia

- pri vzniku evidovala prioritný majetok, ktorý je k 31.12.2013 je nezmenený a tvoria ho rovnaké nehnuteľnosti ako pri vzniku organizácie:

a) *budova nemocnice - s.č. 812, stojaca na parcele č. 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom*

b) *pozemky – p.č. 3106/3, 3108/1, 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom*

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.

- nakoľko hospodárskym výsledkom bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia bola strata, organizácia netvorila fond z dosiahnutého zisku a ako nezisková organizácia fond reprodukcie netvorí;

- v roku 2015 na účte 411-Základné imanie – nebola zúčtovaná žiadna zmena;

- od roku 2012 na základe výsledkov a požiadaviek kontroly Ministerstva zdravotníctva SR zo dňa 15.08.2012, organizácia eviduje nepeňažný vklad MZ SR v nasledovnej štruktúre

pri zápise na registrovom úrade

-aktíva : nepeňažný vklad MZ SR 2 527 882,90 €

-pasíva: nepeňažný vklad MZ SR 1 882 593,11 €

vklad majetku štátu vo výške 645 289,79 €

v roku 2004 v rámci účtovníctva zistené rozdiely

-aktíva : nepeňažný vklad MZ SR – 302 442,70 €

-pasíva: nepeňažný vklad MZ SR – 20 529,81 €

vklad majetku štátu k 31.12.2012 363 376,90 €

prepočet (645 289,79-302442,70+20529,81)

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	413 280,63	0,00	0,00	0,00	413 280,63
Z toho:	0,00				0,00
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	3 319,39	0,00	0,00	0,00	3 319,39
nepeňažný vklad MZ SR v peňažnom vyjadrení	363 376,90	0,00	0,00	0,00	363 376,90
Z toho prioritný majetok	464 953,36	0,00	0,00	0,00	464 953,36
bezodplatne nadobudnutý majetok	46 584,34	0,00	0,00	0,00	46 584,34
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond reprodukcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy tvorené zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné fondy	636 450,14	0,00	0,00	-636 450,14	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 020 231,57	-425 739,57	0,00	636 450,14	-809 521,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-368 215,70	-480 218,72	-368 215,70	0,00	-480 218,72
Spolu	-338 716,50	-905 958,29	-368 215,70	0,00	-876 459,09

- súčasťou prírastku na účte 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov je aj suma 57 523,87 €. V priebehu roka 2015 bolo zistené, že niektoré spoločnosti u ktorých boli pohľadávky vymáhané súdnou cestou, boli rozhodnutím súdu ukončené konkurzné konania pre nedostatok majetku. Z uvedeného dôvodu neboli uspokojené naše pohľadávky. Následne bolo zistené, že pri spoločnostiach je evidovaný výmaz v obchodnom registri (VZT-Vzduchotechnika a.s. Nové Mesto nad Váhom dňa 31.12.2009 a Vzduchotechnika a.s. Nové Mesto nad Váhom dňa 17.06.2014) a pohľadávka voči IMUNA š.p. Šarišské Michaľany bola na základe súdneho rozhodnutia uspokojená len čiastočne. Vzhľadom na uvedené sa organizácia rozhodla predmetné pohľadávky odpísať. Nakoľko skutočnosti pre odpísanie pohľadávok nastali v predchádzajúcich účtovných obdobiach a hodnota 57 523,87 € by značne ovplyvnila výsledok hospodárenia roku 2015, rozhodla organizácia o zúčtovaní vysporiadania pohľadávok prostredníctvom účtu 428- Nevysporiadaná strata, zisk z hospodárenia;

- od roku 2011 prebieha v rámci možností, z dôvodu správneho vykazovania zostatku na účtoch 411,412,413,414,415,421,423,427, kontrola predchádzajúcich účtovných období až do obdobia založenia organizácie v roku 2003. V roku 2015 predmetom kontroly bol zostatok na účte 427- Ostatné fondy. Na základe archívnych záznamov bolo zistené, že sa jedná o položky účtovej triedy 9xx vzťahujúce sa k obdobiu rokov pred založením neziskovej organizácie t.j. pred rokom 2003, vzhľadom na uvedenú skutočnosť bola hodnota 636 450,14 € zúčtovaná voči účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov;

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

- organizácia v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vytvárala stratu z hospodárenia 368 215,70 €, ktorá bola zúčtovaná na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov;
- výsledkom hospodárenia k 31.12.2015 je tiež strata vo výške 480 218,72 €, tá bude zúčtovaná na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

(13) 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,

b)

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	133 821,13	132 424,40	129 089,79	4 731,34	132 424,40
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy spolu	133 821,13	132 424,40	129 089,79	4 731,34	132 424,40
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	133 821,13	132 424,40	129 089,79	4 731,34	132 424,40

- k 01.01.2015 tvorili rezervy finančnú čiastku 133 821,13 €. V priebehu roka 2015 bola použitá vo výške 129 089,79 € na zúčtovanie dovolenky nevyčerpanej v roku 2014 €, vo výške 4 731,34 € bol zostatok rezervy rozpustený.
- k 31.12.2015 rezervu tvoria vo výške 131 424,40 € náklady na nevyčerpanú dovolenku za rok 2014 a vo výške 1 000 € za predpokladané náklady spojené s overením účtovnej závierky za rok 2015.

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,

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

Záväzky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	560 042,99	647 680,18
Záväzky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 326 218,38	1 882 167,55
Krátkodobé záväzky spolu	2 886 261,37	2 529 847,73
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	968,38	89 104,69
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ak päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	968,38	89 104,69
Záväzky spolu	2 887 229,75	2 618 952,42

K 31.12.2014 organizácia evidovala krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 2 618 952,42 €.

- *krátkodobé záväzky vo výške 2 529 847,73 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:*

Krátkodobé záväzky	Celkom	V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	638 676,00 €	72 926,17 €	565 749,83 €
- Lieky	641 759,00 €	117 125,83 €	524 633,17 €
- Energie	18 337,95 €	14 247,94 €	4 090,01 €
- Potraviny	1 803,00 €	1 256,00 €	547,00 €
- Krv	101 773,07 €	14 833,62 €	86 939,45 €
- Ostatné	580 362,98 €	165 212,98 €	415 150,00 €
- Investičné záväzky	90 540,00 €	0,00 €	90 540,00 €
Záväzky z obchodného styku:	2 073 252,00 €	385 603 €	1 687 649 €
Záväzky voči zamestnancom:	145 717,59 €	145 717,59 €	0,00 €
Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	290 327,66 €	95 247,10 €	195 080,56 €
Daňové záväzky:	20 550,48 €	20 550,48 €	0,00 €
Krátkodobé záväzky celkom:	2 529 847,73 €	647 117,71 €	1 882 730,02 €

- *dlhodobé záväzky vo výške 89 104,69 € všetky v lehote splatnosti. Najväčšiu časť – vo výške 83 282,04 € tvoria ostatné dlhodobé záväzky:*
- vo výške 49 988,00 € z poskytnutej pôžičky splatnej k 30.09.2015;
- vo výške 33 294,04 € vyplývajúce zo zmluvy o spoločnom postupe a dohode o uznaní dlhu so splatnosťou k 29.03.2015.
- zostatok vo výške 5 822,65 € predstavujú dlhodobé záväzky sociálneho fondu a záväzky vyplývajúce z finančného nájmu hnuteľného majetku.

K 31.12.2015 organizácia eviduje krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 2 887 229,75 €.

- *krátkodobé záväzky vo výške 2 886 261,37 €, z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:*

Položka	Záväzky k 31.12.2015		
	Celkom	V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	736 700,00 €	68 876,37 €	667 823,63 €
- Lieky	695 351,59 €	120 203,00 €	575 148,59 €
- Energie	26 593,00 €	10 648,00 €	15 945,00 €
- Potraviny	1 831,00 €	122,00 €	1 709,00 €
- Krv	183 409,00 €	17 783,00 €	165 626,00 €
- Ostatné	612 695,07 €	62 228,45 €	550 466,62 €
- Investičné záväzky	69 575,00 €	1 800,00 €	67 775,00 €
Záväzky z obchodného styku	2 326 154,66 €	281 660,82 €	2 044 493,84 €
- Záväzky voči zamestnancom	154 750,91 €	154 750,91 €	0,00 €
- Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	381 551,54 €	99 827,00 €	281 724,54 €
- Daňové záväzky	23 804,26 €	23 804,26 €	0,00 €
Krátkodobé záväzky celkom:	2 886 261,37 €	560 042,99 €	2 326 218,38 €

- *dlhodobé záväzky vo výške 968,38 € všetky v lehote splatnosti sú záväzky sociálneho fondu a záväzky z nájmu.*

- d) *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	€	7%p.a.	31.7.2015	záložné právo k pohľadávke	328 870,33	305 985,63
Pôžička	€	6,8%p.a.	30.9.2015	záložné právo k nehnuteľnosti s.č.2411na parcela č. 3106/3	0,00	49 988,00
Návratná finančná výpomoc					0,00	0,00
Dlhodobý bankový úver					0,00	0,00
Spolu					328 870,33	355 973,63

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

- k 31.12.2015 boli zúčtované výdavky budúcich období v hodnote 31 123,34 €. Jedná sa o výdavok, ktorý sa neuskutočnil v roku 2015, ale náklady súvisia s obdobím roka 2015: výdavky spojené s odvodom dane z pridanej hodnoty za mesiac december 5 859,68 €, dodávku energií 4 058,70 € a 21 204,96 € za energie a služby spojené s prenájmom nebytových priestorov.

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

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) 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	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	5 975,52	25 474,03	8 635,24	22 814,31
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo EÚ	2 821 719,47	0,00	180 200,00	2 641 519,47
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC	0,00	0,00	0,00	0,00
grantu	0,00	0,00	0,00	0,00
podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy budúcich období celkom	2 827 694,99	25 474,03	188 835,24	2 664 333,78

(15) Údaje o majetku prenájomom 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

Druh	Stav pri obstaraní		Istina k 31.12.2014	Finančný náklad	Splatnosť
	Istina	Finančný náklad			
výpočtová technika	5026,82	1 327,47	978,95	80,08	6.7.2016

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.

- 91% výnosov v hodnote 4 799 407,44 € tvoria tržby za poskytnuté výkony zdravotným poisťovníam,

- z ostatných tržieb, ktorých najväčšie percento tvoria tržby z prenájmu nebytových priestorov, organizácii vyplynula povinnosť odvodu dane z príjmu za rok 2015 vo výške 6 960,90 €. Hodnota uhradených preddavkov predstavovala čiastku 5 896,44 €, čím organizácii vznikla povinnosť uhradiť daňový nedoplatok v hodnote 1 066,46 €.

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

V roku 2015 boli organizácii darované finančné prostriedky v celkovej hodnote 25 474,03 € . Vo výške 2 800,00 € boli použité na zlepšenie pracovného prostredia oddelenia JIS a 22 674,03 € od neinvestičného fondu Zdravie v núdzi n.f. použila nasl.:

- 16 231,02 € = rehabilitačný systém pre interné a FBRL oddelenie
- 1 860,00 € = injekčný dávkovač pre oddelenie JIS
- 3 029,45 € = špeciálny zdravotný a všeobecný materiál pre ortopedickú ambulanciu
- 1 022,00 € = OOPP pre zdravotníckych zamestnancov
- 267,56 € = drobný hnutelný majetok .

K 31.12.2015 bola na účte 662 – Prijaté príspevky od iných organizácií zúčtovaná suma 8 436,12 €, ktorá zodpovedá odpisom majetku obstaraného z finančných darov minulých období a v roku 2015.

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

- v roku 2015 organizácia neprijala žiadne dotácie.

(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. -

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

- k 31.12.2015 organizácia evidovala náklady za spotrebu materiálu vo výške 1 029 912,51 €: spotreba liekov 394 307,75 €, špeciálneho zdravotného materiálu 388 284,81 €, krvi 108 120,81 €, potravín 72 827,97 €, drobného hnutelného majetku vo výške 15 880,29 €, palív vo výške 5 542,81 €, všeobecného materiálu vo výške 33 599,07 a materiálu na údržbu vo výške 11 349,00 €,

- k 31.12.2015 organizácia evidovala náklady za spotrebu energií v hodnote 139 712,97 €: elektrická energia 58 899,63 €, voda 10 685,33 €, plyn 12 569,88 € a plyn 57 558,13 €,

- v roku 2015 organizácia zúčtovala v položke zmluvné pokuty a penále finančnú čiastku vo výške 27 219,44 €:

- 23 091,35 € - úrok z omeškania od NTS za dodávku krvi,
- 2 642,32 € - úroky z omeškania ost. dodávateľov;
- 318,83 € - pokuta vyrubená zdravotnou poisťovňou
- 1 166,94 € – dohodnuté úroky z omeškania úhrad faktúr za dodávku liekov .

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

- nakoľko organizácia k 31.12.2014 evidovala voči Sociálnej poisťovni záväzok po lehote splatnosti, nebola zaregistrovaná do zoznamu príjemcov 2% z podielu zaplatenej dane.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
podiel financovania nákupu postelí pre lôžkové oddelenia	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Čl. V

Ďalšie informácie

Názov prioritného majetku	Hodnota v zmysle znaleckého posudku pri zápise v €	Stav k 31.12.2015 v €		
		Obstarávacía hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
Budova nemocnice s.č. 812	435 487,12	2 260 569,73	773 580,58	1 486 989,15
Pozemok p.č. 4540/1	15 866,87	15 866,87	0,00	15 866,87
Pozemok p.č. 3106/3	3 614,81	3 614,81	0	3 614,81
Pozemok p.č. 3108/1	9 984,56	9 984,56	0	9 984,56
Celkom	464 953,36	2 290 035,97	773 580,58	1 516 455,39

- počet strán poznámok k účtovej závierke za rok 2015 : 13 strán

Čl. VI

Prílohy

Súvaha k 31.12.2015 (príloha 1)

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015 (príloha 2)