|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Poznámky (Úč NUJ 3 – 01) | | | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **Poznámky** | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | k 31.12.2015 | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | (v eurách) | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Za bežné účtovné obdobie | | | | | |  | mesiac | | | | rok | | | | |  |  |  | mesiac | | | | Rok | | | | |  |  |  |
|  |  |  | od | 0 | 1 |  | 2 | 0 | 1 | 5 |  |  | do | |  | 1 | 2 |  | 2 | 0 | 1 | 5 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | |  | mesiac | | | | rok | | | | |  |  |  | mesiac | | | | Rok | | | | |  |  |  |
|  |  |  | od | 0 | 1 |  | 2 | 0 | 1 | 4 |  |  | do | |  | 1 | 2 |  | 2 | 0 | 1 | 4 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Účtovná závierka: | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | x |  | riadna | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | mimoriadna | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | vyznačuje sa X | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |  |
|  | IČO | | |  |  |  |  |  |  | Daňové identifikačné číslo | | | | | | | | | |  |  | | | | | | | |  |  |  |  |
|  | 3 | 6 | 0 | 7 | 7 | 7 | 3 | 9 |  | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 6 | 1 | 6 | 5 | 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Názov účtovnej jednotky | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Š | P | E | C | I | A | L | I | Z | O | V | A | N | Á |  | N | E | M | O | C | N | I | C | A |  | P | R | E |  |  |  |  |
|  | O | R | T. |  | P | R | O | T | E | T | I | K | U |  | B | R | A | T | I | S | L | A | V | A | , | n. | o. |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Sídlo účtovnej jednotky | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Ulica a číslo | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Z | Á | H | R | A | D | N | Í | C | K | A |  | 4 | 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | PSČ | | | |  |  |  | Názov obce | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 8 | 2 | 1 | 0 | 8 |  |  | B | R | A | T | I | S | L | A | V | A |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Číslo telefónu | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | Číslo faxu | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 0 | 9 | 0 | 7 | / | 7 | 7 | 4 | 1 | 9 | 5 |  |  |  |  |  |  |  |  | / |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | e-mailová adresa | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | S | I | L | V | I | A | . | H | U | L | I | N | O | V | A | @ | S | T | E | N | G | L | . | S | K |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Zostavené dňa:  23.03.2016 | | | | | | | 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: | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Čl. I.**

# Všeobecné údaje

# Názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku

Špecializovaná nemocnica pre ortopedickú protetiku Bratislava, n. o.

Záhradnícka 42

821 08 Bratislava

# Súčasní zriaďovatelia Špecializovanej nemocnice pre ortopedickú protetiku Bratislava, n. o.

* Ministerstvo zdravotníctva SR, Bratislava
* Neoprot spol. s r.o., Bratislava
* **Dátum zriadenia účtovnej jednotky:** 13.07.2004
* **IČO organizácie:** 36077739

1. **Orgány nemocnice**

* Štatutárny orgán : PhDr. Denisa Vlková, MPH, riaditeľ
* Správna rada

|  |  |
| --- | --- |
| **Správna rada** | **Funkcia** |
| Ing. Jana Kováčová | Predseda správnej rady |
| Mgr. Eva Lakotová | člen správnej rady |
| MUDr. Martin Valent | člen správnej rady |
| Ing. Miroslav Bachratý | člen správnej rady |
| Mgr. Róbert Wágner, MBA | člen správnej rady |

* Dozorná rada

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dozorná rada** | **Funkcia** | **Zmeny** | **Meno a priezvisko** |
| MUDr. Miloslav Smetana | predseda dozornej rady |  |  |
| JUDr. Zoltán Sťahula | člen dozornej rady |  |  |
| MUDr. Ján Šimo, MBA | člen dozornej rady |  |  |

1. **Účel, na ktorý bola účtovná jednotka zriadená**

Poskytovanie všeobecne prospešných služieb v oblasti ortopedicko-protetickej ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti pre dospelých i deti a ďalšie služby v oblasti komplexnej liečebno-preventívnej starostlivosti o chorých a o osoby, ktorých zdravotný stav si vyžaduje aplikáciu jednoduchej alebo zložitej ortopedicko-protetickej pomôcky.

Nezisková organizácia poskytuje najmä tieto všeobecne prospešné služby: - diagnostika, liečba, úprava a kompenzácia vrodených alebo získaných chýb, chorôb a deformít pohybového aparátu, - úprava a kompenzácia stratených alebo obmedzených pohybových funkcií, - aplikácia náhrad stratených častí tela, - zabezpečovanie liečebno-preventívnej starostlivosti v ostatných súvisiacich odboroch.

Ďalšie všeobecne prospešné služby: poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odboroch ortopédia, plastická chirurgia a gynekológia.

1. **Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 74 | 74 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 12 | 12 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0 | 0 |

1. Účtovná jednotka nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti založené žiadne organizácie.

**Čl. II.**

# Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že nemocnica bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

**Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky:** riadna

1. **Zmeny účtovných metód a účtovných zásad** s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Zmeny účtovných metód a účtovných zásad počas účtovného obdobia nenastali.

1. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž, clo a pod.). Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
3. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž clo a pod.)
5. dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
6. Dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
7. Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, pričom súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého finančného majetku sú náklady na obchody spojené s cennými papiermi (napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom a burzám). Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
8. Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, a pod.).
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Uvedené zásoby organizácia v tomto účtovnom období nemala.
10. Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú podľa kvalifikovaného odhadu ich úžitkovej hodnoty. Uvedené zásoby organizácia v tomto účtovnom období nemala.
11. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.
12. Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje jeho menovitou hodnotou.
13. Časové rozlíšenie na strane aktív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
14. Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
15. Časové rozlíšenia na strane pasív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
16. Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Deriváty organizácia nemá.
17. Spôsob ocenenia majetku nadobudnutého privatizáciou alebo kúpou cez Fond národného majetku SR: uvedený majetok organizácia nemá.
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Uvedený majetok organizácia nemá.

**4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Dlhodobý majetok sa odpisuje na základe odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Zostavenie odpisového plánu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Dlhodobý majetok | Odpisová skupina | Doba odpisovania (roky) | Metóda odpisovania |
| Stavby | 5-6 | 20-40 | Rovnomerné |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 1-4 | 4-12 | Rovnomerné |
| Drobný dlhodobý  Majetok | - | do 4 rokov | Rovnomerné |

**5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku –** organizácia tvorí opravné položky a rezervy.

**6) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na eurá:**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**Čl. III.**

**Doplňujúce informácie k súvahe**

**Časť aktív**

**1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách

|  | **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 |  | 6 970,73 | 13 961,69 |  |  |  | 20 932,42 |
| prírastky |  |  | 4 087,38 |  |  |  | 4 087,38 |
| úbytky |  |  |  |  |  |  |  |
| Presuny |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  | 6 970,73 | 18 049,07 |  |  |  | 25 019,80 |
| **Oprávky –** stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  | 6 970,73 | 13 961,69 |  |  |  | 20 932,42 |
| prírastky |  |  | 1 022,40 |  |  |  | 1 022,40 |
| úbytky |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  | 6 970,73 | 14 984,09 |  |  |  | 21 954,82 |
| **Opravné položky** – stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |
| prírastky |  |  |  |  |  |  |  |
| úbytky |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |
| **Zostatková hodnota** | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  | 0 | 0 |  |  |  | 0 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  | 0 | 0 |  |  |  | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Stav a pohyb dlhodobého hmotného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách | | | | | | | | | | | | | |
|  | **Pozemky** | | **Umelecké diela a zbierky** | **Stavby** | | **Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 | 123 472,97 | |  | 2 008 146,20 | | 467 073,68 |  |  |  |  |  |  | 2 598 692,85 | |
| prírastky |  | |  |  | | 15 708,86 |  |  |  |  |  |  | 15 708,86 | |
| úbytky |  | |  |  | | 1 589,91 |  |  |  |  |  |  | 1 589,91 | |
| presuny |  | |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 123 472,97 | |  | 2 008 146,20 | | 481 192,63 |  |  |  |  |  |  | 2 612 811,80 | |
| **Oprávky –** stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  | |  | 930 061,84 | | 304 396,07 |  |  |  |  |  |  | 1 234 457,91 | |
| prírastky |  | |  | 100 434,60 | | 42 196,72 |  |  |  |  |  |  | 142 631,32 | |
| úbytky |  | |  |  | | 1 589,41 |  |  |  |  |  |  | 1 589,41 | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  | |  | 1 030 496,44 | | 345 003,38 |  |  |  |  |  |  | 1 375 499,82 | |
| **Opravné položky** – stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  | |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| prírastky |  | |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| úbytky |  | |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  | |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| **Zostatková hodnota** | | | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 123 472,97 |  | | 1 078 084,36 | 162 677,61 |  |  |  |  |  |  | 1 364 234,94 | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 123 472,97 |  | | 977 649,76 | 136 189,25 |  |  |  |  |  |  | 1 237 311,98 | |

**2) Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh poistenia** | **Číslo poistnej zmluvy** | **Poistený majetok** |
| poistenie budovy + majetku Allianz | PZ č. 511067031 | Budova a majetok |
| Poistenie el. zariadení | PZ č. 1144461 | Prístroje |

**3) Krátkodobý finančný majetok**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Krátkodobý finančný majetok** | **Stav na konci bežného účtovného obdobia** | **Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Pokladnica | 24 288,08 | 11 568,27 |
| Ceniny | 4 152,00 | 5 022,55 |
| Bežné bankové účty | 1 376 844,19 | 1 256 863,57 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |  |  |
| Peniaze na ceste |  |  |
| **Spolu** | **1 405 284,27** | **1 273 454,39** |

**4) Pohľadávky**

Prehľad pohľadávok

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh pohľadávok** | **Stav na konci bežného účtovného obdobia** | **Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia)** |
| Pohľadávky z obchodného styku krátkodobé | 261 670,78 | 293 303,22 |
| Pohľadávky z obchodného styku dlhodobé |  | 59 646,11 |
| Ostatné pohľadávky | 250,00 | 738,79 |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |  |  |
| Daňové pohľadávky |  |  |
| Iné pohľadávky | 14 626,14 | 3 790,08 |
| **Pohľadávky spolu** | **276 546,92** | **357 478,20** |

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Stav na konci** | |
| **bežného účtovného obdobia** | **bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 276 386,65 | 337 480,16 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 160,27 | 19 998,04 |
| **Pohľadávky spolu** | **276 546,92** | **357 478,20** |

Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh pohľadávok** | **Stav opravnej položky na začiatku bežného účtovného obdobia** | **Tvorba opravnej položky (zvýšenie)** | **Zníženie opravnej položky** | **Zúčtovanie opravnej položky** | **Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia** |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 699,15 |  |  | 3 699,15 |  |
| Ostatné pohľadávky |  |  |  |  |  |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |  |  |  |  |  |
| Iné pohľadávky |  |  |  |  |  |
| **Pohľadávky spolu** | 3 699,15 |  |  | 3 699,15 |  |

Nemocnica tvorí opravné položky k pohľadávkam z dôvodu účtovnej zásady opatrnosti a opodstatnene predpokladá, že ich dlžník nezaplatí.

**5) Popis významných položiek časového rozlíšenia** nákladov a príjmov budúcich období

(v celých eurách)

|  |  |
| --- | --- |
| **Náklady budúcich období** | **7 468,81** |
| poistenie ionizujúce žiarenie | 497,91 |
| poistenie Allianz | 5 473,27 |
| Stormware-zákaznícka podpora POHODA 2016 | 523,00 |
| časopis TREND do čísla 27/2016 | 29,70 |
| Časopis Ortopedie 2016 | 10,78 |
| časopis Právo a manažment 2016 | 58,00 |
| káblová tv satro | 28,40 |
| e-kredit online | 3,65 |
| Euro Office, esset licencia 2016 | 78,25 |
| Emark qlickview – licenčná podpora 2016 | 762,65 |
| Servisný poplatok skylink 2016 | 3,20 |
| **Príjmy budúcich období** (v celých eurách) | **18 819,34** |
| faktúry na poisťovne za r 2015 a boli vyfakturované až v 01-02/2016 | 18 819,34 |

# Časť pasív

1. **Popis a výška zmien vlastných zdrojov krytia podľa súvahových položiek za bežné účtovné obdobie**

**OPIS ZÁKLADNÉHO IMANIA**

Výška vkladov zakladateľov:

MZ SR 3 367 589,46 eur

z toho prioritný majetok 1 275 202,38 eur

NEOPROT, spol. s r.o. 33 193,92 eur

Vydržané pozemky 159 319,13 eur

**2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka:**

V roku 2014 organizácia vykázala účtovný zisk vo výške 3 664,11 EUR, ktorý bol schválený a rozdelený nasledovne : preúčtovanie na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 3 664,11 EUR.

|  |  |
| --- | --- |
| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| **Účtovný zisk** | 3 664,11 EUR |
| **Rozdelenie účtovného zisku** | |
| Prídel do základného imania |  |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu |  |
| Prídel do fondu reprodukcie |  |
| Prídel do rezervného fondu |  |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku |  |
| Prídel do ostatných fondov |  |
| Úhrada straty minulých období |  |
| Prevod do sociálneho fondu |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 3 664,11 EUR |
| Iné |  |

**3) Popis a výška rezerv**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Popis rezervy, jej označenie** | **Stav k 1.1. 2015** | **Tvorba** | **Použitie** | **Zrušenie** | **Stav k 31.12. 2015** | **Rok použitia re­zervy** |
| **Rezervy:** |  |  |  |  |  |  |
| Rezerva na náklady– nevyfakturované dodávky | 3 060,10 | 800,00 | 3 060,10 |  | 800,00 | 2015 |
| Rezerva na mzdy na dovolenku, odvody | 35 065,65 | 43 619,13 | 35 065,65 |  | 43 619,13 | 2015 |
| Rezerva na audit | 99,00 | 2 100,00 | 99 |  | 2100,00 | 2015 |
| Rezerva na energie | -2 950,00 | 1 464,42 | -2 950 |  | 1 464,42 | 2015 |

**4) Prehľad záväzkov podľa lehoty splatnosti**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh záväzkov** | **Stav na konci** | |
| **bežného účtovného obdobia** | **bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 172,89 | 16 383,87 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 158 631,28 | 224 293,56 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **159 804,17** | **240 677,43** |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **3 073,65** | **3 494,85** |
| **Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu** | **162 877,82** | **244 172,28** |

**5) Prehľad dlhodobých záväzkov**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh záväzku** | **Stav záväzku k 1.1.2015** | **Prírastok záväzku** | **Úbytok záväzku** | **Stav záväzku k 31.12.2015** |
| Záväzok z titulu odloženej dane | 917,91 |  | 917,91 | 0 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 2 576,94 | 10 727,16 | 10 230,45 | 3 073,65 |

**6) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| **Sociálny fond** | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| --- | --- | --- |
| **Stav k prvému dňu účtovného obdobia** | **2 576,94** | **1 617,64** |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 10 727,16 | 9 985,11 |
| Tvorba zo zisku |  |  |
| Čerpanie | 10 230,45 | 9 025,81 |
| **Stav k poslednému dňu účtovného obdobia** | **3 073,65** | **2 576,94** |

1. **Významné položky časového rozlíšenia**

|  |  |
| --- | --- |
| **Výnosy budúcich období** | **0** |
| Rekondičné služby |  |
| Podiel prijatých 2 % použitých na nákup odpisovaného majetku |  |
| **Výdavky budúcich období** | **0** |
| Časovo rozlíšená daň z úrokov |  |

**Časť V.**

**Doplňujúce údaje k výkazu ziskov a strát – časť o výnosoch**

**1) Výnosy**: významné položky v eurách

a) Tržby z predaja služieb 2 612 066,75 eur

b) Úroky 563,51 eur

c) Iné ostatné výnosy 46 667,60 eur

d) Tržby z prenájmu 60 317,08 eur

**2) Príspevky a dary**

a) Príspevky z podielu zaplatenej dane 8 050,93 eur

b) Prijaté dary 200,00 eur

V roku 2015 sme prijali príspevky z podielu zaplatenej dane celkovo v hodnote 7 904,94 eur, prostriedky boli použité na nákup prístrojového vybavenia nemocnice, nákup pomôcok potrebných pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pacientom a dovybavenie priestorov nemocnice. Čiastka vo výške 145,99 eur bola premietnutá do výnosov vo výške odpisov z nakúpeného majetku v roku 2011, na nákup ktorého boli použité príspevky z podielu zaplatenej dane.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Účel použitia podielu zaplatenej dane** | **Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia** | **Použitá suma bežného účtovného obdobia** |
| Nákup prístrojového vybavenia, pomôcok pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti, dovybavenie priestorov |  | 8 050,93 |
| **Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia** | | **0** |

**Časť VI.**

**Doplňujúce údaje k výkazu ziskov a strát – časť o nákladoch**

**1) Významné položky nákladov za prijaté služby:**

a) Opravy a udržiavanie 65 136,18 eur

b) Upratovanie 47 727,84 eur

c) Pranie a žehlenie 13 182,06 eur

d) Strava pacientov 59 878,06 eur

e) Telefón 5 377,72 eur

f) Metrológia prístrojov 17 788,18 eur

g) Poplatky za servis programov 7 622,34 eur

h) Nájomné 17 263,82 eur

i) Správa siete 15 334,75 eur

j) Školenia 8 833,69 eur

1. **Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

|  |  |
| --- | --- |
| **Jednotlivé druhy nákladov za** | **Suma** |
| overenie účtovnej závierky | 2 100 |
| uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |  |
| súvisiace audítorské služby |  |
| daňové poradenstvo |  |
| ostatné neaudítorské služby |  |
| **Spolu** | **2 100** |

**Časť VII.**

**Iné aktíva a iné pasíva**

**1) Ďalšie záväzky:**

1. záväzky vyplývajúce z ručenia, v členení podľa jednotlivých druhov ručenia a s uvedením údajov o poskytnutom vecnom zabezpečení týchto záväzkov:

organizácia nemala.

b) záväzky vyplývajúce zo súdnych sporov: organizácia nemala.

c) záväzky vyplývajúce z poskytnutých záruk: organizácia nemala.

d) záväzky vyplývajúce z predpisov a zmlúv o podriadenosti záväzku:

organizácia nemala.

e) iné záväzky: organizácia nemala.

**2) Ostatné finančné povinnosti:**

a) povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov:

organizácia nemala.

b) povinnosti z opčných obchodov: organizácia nemala.

c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty:

organizácia nemala.

d) povinnosti z leasing., nájomných, servisných, poistných, koncesionárskych, licenčných a pod. zmlúv: prostredníctvom leasingu financovala organizácia kúpu nového rtg prístroja.

e) povinnosť preinvestovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov:

organizácia nemala.

f) iné povinnosti: organizácia nemala.