

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Zakladatelia účtovnej jednotky:

Spoluzakladatelia:

Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky, Limbová 2, Bratislava

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

Dátum založenia: 27.6.2002

Dátum zápisu do Registra neziskových organizácií: 1.7.2002

(2) Správne, dozorné a štatutárne orgány:

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

Ing. Jana Kováčová	predsedníčka
Ing. Viliam Holeva	člen
MUDr. Martina Šuchová, PhD.	člen
Ing. Petra Kováčiková	člen
PhDr. Milan Brdársky	člen

Zástupcovia za HUMANITA, n.o. :

JUDr. Ján Pataky	člen
Ing. JUDr. Jaroslav Komora	člen
JUDr. Peter Petko	člen

V roku 2015 boli vymenovaní členovia Správnej rady nasledovne:

Zástupcovia za štát :

PhDr. Milan Brdársky	predseda (s účinnosťou od 1.3.2015)
Ing. Jana Kováčová	člen (s účinnosťou od 1.3.2015)
Ing. Petra Kováčiková	člen (s účinnosťou od 1.3.2015)
MUDr. Andrej Havrilla	člen (s účinnosťou od 16.3.2015)
Ján Nagajda, dp. r.a.	člen (s účinnosťou od 16.3.2015)

Zástupcovia za HUMANITA, n.o. :

JUDr. Ján Pataky	člen
Ing. JUDr. Jaroslav Komora	člen
JUDr. Peter Petko	člen

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

Ing. Oľga Beňová	predsedníčka
MUDr. Miroslav Solanka	člen
Ing. Maroš Feckanin	člen

Dňa 10.12.2015 bolo Správnou radou schválené nové zloženie Dozornej rady:

Ing. Oľga Beňová	predsedníčka
MUDr. Mária Medrická	člen
Ing. Maroš Feckanin	člen

Štatutárny orgán: MUDr. Marián Petko, MPH - riaditeľ

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

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

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

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol za rok 2015 712,90, za rok 2014 bol 694,19. Počet vedúcich zamestnancov v roku 2015 zostal rovnaký ako v roku 2014, t.j. 26. V roku 2015 účtovná jednotka nevyslala žiadnych dobrovoľníkov a ani žiadni dobrovoľníci pre ňu nevykonávali dobrovoľnícku činnosť.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	712,90	694,19
z toho počet vedúcich zamestnancov	26	26
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.

Účtovná jednotka nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti žiadne organizácie.

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

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

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

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

Účtovná jednotka účtuje v podvojnóm účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania, v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 č. MF/25238/2009-74, opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74 a opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

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

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

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

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

g) dlhodobý finančný majetok,

Cenné papiere a podiely organizácia neeviduje.

h) zásoby obstarané kúpou,

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

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

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

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Zásoby obstarané iným spôsobom neevidujeme.

k) pohľadávky,

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

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

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

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

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

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

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

p) deriváty,

Deriváty organizácia neviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neviduje.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

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

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje ako spotreba materiálu. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 500 EUR a nižšia ako 1 700 EUR sa účtuje na účte 028- Drobný DHM. Pozemky a umelecké diela

a zbierky (obrazy) sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Inžinierske stavby	30	lineárna	3,33
Inžinierske stavby	40	lineárna	2,5
Drobné stavby	12	lineárna	8,33
Budovy	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný hmotný majetok	2	lineárna	50

(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, a to

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	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		102 520					102 520
prírastky		7 200			7 200		14 400
úbytky							0
presuny					-7 200		-7 200
Stav na konci bežného účtovného obdobia		109 720					109 720
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		88 260					88 260
prírastky		7 722					7 722
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		95 982					95 982
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		14 260					14 260
Stav na konci bežného účtovného obdobia		13 738					13 738

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	475 030	978	16 642 604	8 048 704	461 617				117 142		25 746 075
prírastky			244 431	581 245	4 254			27 168	837 113		1 694 211
úbytky			515	351 756	434				857 098		1 209 803
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	475 030	978	16 886 520	8 278 193	465 437			27 168	97 157		26 230 483
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			5 679 692	6 648 805	386 334						12 714 831
prírastky			438 206	415 868	26 505			6 193			886 772
úbytky			515	351 756	434						352 705
Stav na konci bežného účtovného obdobia			6 117 383	6 712 917	412 406			6 193			13 248 899
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									44 386		44 386
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									44 386		44 386
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	475 030	978	10 962 912	1 399 899	75 283				72 756		12 986 858
Stav na konci bežného účtovného obdobia	475 030	978	10 769 137	1 565 276	53 031			20 975	52 771		12 937 198

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

Účtovná jednotka eviduje prioritný majetok na samostatných majetkových účtoch.

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

Majetok má organizácia poistený na základe poistnej zmluvy o poistení majetku právnických a podnikajúcich osôb a zmluve o poistení strojov a zariadení. Poistná suma majetku 44 901 560 EUR, poistná suma strojov a zariadení 7 852 705 EUR.

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

Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

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

Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	25 170	32 750
Ceniny	9 128	8 497
Bežné bankové účty	312 078	252 201
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	346 376	293 448

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

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

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

311 – Pohľadávky z obchodného styku – podnikateľská činnosť - za nájom, stravovanie a iné služby – 53 627 EUR

315 – pohľadávky voči ZP – hlavná činnosť	2 178 988 €
- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	1 760 267 €
- Union zdravotná poisťovňa, a.s.	192 055 €
- Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s.	459 667 €

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

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

V roku 2015 sme netvorili opravnú položku k pohľadávkam.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 336 143	2 208 846
Pohľadávky po lehote splatnosti	208 939	151 830
Pohľadávky spolu	2 545 082	2 360 676

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

Náklady budúcich období:

Poistné – 271 EUR

Dopredu zaplatené nájomné – 70 954 EUR

Služby (kontrolné laboratórne skúšky, provízia) – 6 579 EUR

Príjmy budúcich období:

Služby (zdravotná starostlivosť) – 145 EUR

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

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

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	10 822 759				10 822 759

z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	10 822 759				10 822 759
ostatné základné imanie					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	312 266		235 000		77 266
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 297 450	313	192 027		-2 489 164
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	313	493		-313	493
Spolu	8 837 888	806	427 027	-313	8 411 354

V roku 2015 nemocnica účtovala zmenu časti prioritného majetku na neprioritný na základe Rozhodnutia Vlády Slovenskej republiky č. 299 z 12. mája 2010. Nemocnica účtovala zníženie nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov z dôvodu významnej opravy príjmov budúcich období účtovaných v roku 2014.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	313
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	313
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	

Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

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

V roku 2015 sme rezervy netvorili.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
325 – Ostatné záväzky					
Magellan Slovakia – dohoda o zaplatení dlhu v splátkach	159 689	289 878	233010		216557
379 – Iné záväzky					
Suma záväzkov voči zamestnancom uhrádzaná z bankového účtu	452 209	5 728 978	5 695 354		485 833

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

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

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1 513 526	2 104 330
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 126 502	2 606 542

Krátkodobé záväzky spolu	4 640 028	4 710 872
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	174 889	182 499
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	174 889	182 499
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	4 814 917	4 893 371

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	50 093	54 662
Tvorba na ťarchu nákladov	70 862	66 170
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-86 351	-70 739
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	34 604	50 093

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver	EUR	1-mesačný EURIBOR + 2,49%	16.01.2016	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	3 319	122 818
Dlhodobý bankový úver	EUR	6-mesačný EURIBOR + 3,05%	31.12.2016	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	52 960	106 480

Dlhodobý bankový úver	EUR	6-mesačný EURIBOR + 2,70%	30.11.2020	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	804 548	0
Spolu					860 827	229 298

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

Výdavky budúcich období nevidujeme.

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

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	2600	5 911	2 865	5 646
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	2 482 377	27 790	264 978	2 245 189
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	2 468		75	2 393
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Ostatné výnosy budúcich období	16 334	21 734	16 334	21 734

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

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	127 480	140 285	7 556	147 841
do jedného roka vrátane	72 953	75 656	4 945	80 601
od jedného roka do piatich rokov vrátane	54 527	64 629	2 611	67 240
viac ako päť rokov				

Čl. IV

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Tržby od zdravotných poisťovní - HČ	14 337 172	14 223 206
Tržby za nájom a služby s tým súvisiace - PČ	152 685	162 111
Tržby za predaný tovar - PČ	2 142 110	1 892 137

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Klinické skúšania	47 537	57 444
Tržby za parkovné	19 361	18 594
Sponzorské	124 306	82 504
Tržby z predaja materiálu	14 588	16 030
Prijaté príspevky od iných organizácií – sociálne lôžka	161 277	189 374
Prijaté príspevky od fyzických osôb – sociálne lôžka	91 860	97 740

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

V roku 2015 sme prijali dotácie a granty v týchto sumách :

- Dotácia z ÚPSVaR Bardejov č. 14/§50/PS/2015 v sume 1 969 EUR,
- Dotácia z ÚPSVaR Bardejov č. 14/§51a/2015 v sume 11 392 EUR,
- Dotácia z ÚPSVaR Bardejov č. 40/§51a/2015 v sume 4 671 EUR
- Grant Nadácia Pontis Bratislava- detský kútik v sume 5 361 EUR.

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

V rámci finančných výnosov nemáme žiadnu významnú položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
---------------	-----------------------	--------------------------------------

		obdobie
Spotreba materiálu (lieky, zdravotnícky materiál, krv, potraviny, kancelársky materiál, čistiace a dezinfekčné prostriedky, materiál na údržbu, drobný hmotný majetok)	3 823 883	3 654 235
Spotreba energie (elektrická energia, plyn, voda)	426 339	425 869
Predaný tovar (verejná lekáreň, bufety, kvetinárstvo)	1 887 343	1 650 142
Opravy a udržiavanie (údržba budov a stavieb, údržba vozového parku, zdravotníckej a nezdravotníckej techniky)	157 208	201 765
Ostatné služby, z toho:	1 049 400	1 170 191
-výkony spojov (telefón, internet, poštovné)	25 728	28 047
-služby zdravotníckeho personálu	378 148	512 909
Ostatné (zmluvný a náhodný servis, náklady na pracovnú zdravotnú službu, právne, konzultačné a poradenské služby, vývoz odpadu)	645 524	629 235
Osobitné náklady – neuplatnená DPH	196 643	195 651
Iné ostatné náklady - poisťné	49 318	53 401

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Úhrada nákladov súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti	0	374
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky – z lízingu, bankové, nebankové, z omeškania	34 571	21 274

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

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

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Názov položky	Suma
Stravné lístky vlastné pre cudzích stravníkov	6 208
Stravné poukážky cudzích spoločností	515
Materiál civilnej ochrany	12 959
Drobný hmotný majetok civilnej ochrany	8 048

ČI. VI

Ďalšie informácie

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

Nemáme náplň pre túto položku.

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

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

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

Nemáme náplň pre túto položku.

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

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

b) povinnosť z opčných obchodov,

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

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

e) iné povinnosti.

Nemáme náplň pre túto položku.

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

Lampový stĺp v záhade KN 1057.

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

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

Prehľad peňažných tokov (Cash Flow Statements) za rok 2015

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 287	449
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	719 927	521 230
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	894 413	1 145 510
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení	81	453
A.1.3 Opravná položka k pohľadávkam		
A.1.4 Opravná položka k zásobám		
A.1.5 Opravná položka k dlhodobému HM		
A.1.6 Opravná položka k finančnému majetku		
A.1.7 Nerealizované kurzové straty (+)	38	
A.1.8 Nerealizované kurzové zisky (-)	-15	
A.1.9 Rezervy		
A.1.10 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	75 890	-641 852
A.1.11 Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku (+/-)	-480	-3 723
A.1.12 Iné nepeňažné operácie	-250 000	
A.2 Peňažné toky z prevádzky	-35 130	-21 043
A.2.1 Úroky zaplatené (-)	-34 571	-21 273
A.2.2 Prijaté úroky (+)	290	431
A.2.3 Zaplatená daň z príjmov (-)	-849	-201
A.2.4 Vyplatené dividendy (-)		
A.3 Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-298 912	952 125
A.3.1 Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	-223 294	124 459
A.3.2 Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzk. činnosti	-106 893	844 496
A.3.3 Zmena stavu zásob	31 275	-16 830
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	387 172	1 452 761
Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1 Výdavky na obstaranie DNM (-)	-7 200	-9 654
B.2 Výdavky na obstaranie DHM (-)	-837 113	-883 745
B.3 Výdavky na obstaranie DFM		
B.4 Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	560	4 176
B.5 Obstaranie investícií		
B.6 Prijaté dividendy		
B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-843 753	-889 223

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1	Príjmy zo zvýšenia základného imania		
C.2.	Výdavky na zaplataenie podielu na VI		
C.3.	Príjmy z úverov (+)	900 000	
C.4.	Splátky prijatých úverov (-)	-268 470	-323 639
C.5.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)		
C.6.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)	-12 107	
C.7.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.8.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.9.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-109 915	-89 790
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	509 508	-413 429
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	52 927	150 109
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	293 448	143 339
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	346 375	293 448