

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.

Založená zákonom 581/2004 Z. z. zo dňa 25.11.2004

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Predseda úradu je štatutárnym a výkonným orgánom úradu. Na čele úradu je predsedníčka MUDr. Monika Pažinková, MPH, MBA.

Správna rada úradu má 7 členov:

MUDr. Róbert Illéš, MPH – predseda

MUDr. Etela Janeková, podpredsedníčka

MUDr. Alena Dabocziová, členka

MUDr. Marta Hájková, CSc., MPH, členka

MUDr. Olívia Mancová, členka

JUDr. Anna Jurčišinová, PhD., členka

MUDr. Dagmar Takácsová, členka

Dozorná rada je kontrolným orgánom úradu, a pracovala v zložení:

prof. MUDr. Ján Zvonár, CSc., predseda

MUDr. Ľubomíra Romanová, podpredsedníčka

MUDr. Rastislav Šipoš, člen

MUDr. František Jurčaga, MPH, člen

doc. MUDr. Martin Huorka, CSc. – člen.

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

Dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

(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 | 405,32 | 409,71 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 19 | 19 |
| 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.

nemá

(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.

áno

(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.

Neboli žiadne zmeny

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, **obstarávacia cena**
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **neobstarával v roku 2015**
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **neobstarával**
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, **obstarávacia cena**
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou, **neobstarával**
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom, **neobstarával**
- g) dlhodobý finančný majetok, **neobstarával**
- h) zásoby obstarané kúpou, **obstarávacia cena**
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, **netvoril**
- j) zásoby obstarané iným spôsobom, **neobstarával**
- k) pohľadávky, **menovitou hodnotou**
- l) krátkodobý finančný majetok, **menovitou hodnotou**
- m) časové rozlíšenie na strane aktív, **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím**
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, **menovitou hodnotou**
- o) časové rozlíšenie na strane pasív, **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím**
- p) deriváty, **nevlasní**

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi **nevlastní**.

(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.

Používa sa lineárna metóda odpisovania.

Predpokladaná doba používania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Doba odpisovania v rokoch | Odpisová sadzba |
|------------------|---------------------------|-----------------|
| 1 | 4 | 25 % |
| 2 | 6 | 16,7% |
| 3 | 8 | 12,5% |
| 4 | 12 | 8,3% |
| 5 | 20 | 5% |
| 6 | 40 | 2,5% |

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

ČI. 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.

Údaje uvedené v tabuľke č. 1 a č.2 v tabuľkovej prílohe

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

Úrad neviduje

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

Poistná zmluva KOOPERATÍVA poisťovňa a.s., č 080-8022806 na poistenie majetku v hodnote 6 943 034,27 € pri ročnom poistnom 6 941,85 €.

(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.

Úrad neviduje

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

Úrad neviduje

(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.

Úrad neviduje

(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.

Úrad neviduje

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

| Pohľadávka | k 31. 12. 2014 | k 31. 12. 2015 | opis |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| Z obchodného styku | 247 730,46 | 128 035,39 | (účet 311) odberatelia |
| | 43,92 | 43,92 | Účet 314 |
| Z čin. styčného orgánu (z r.44) | 49 511 427,76 | 61 194 323,66 | (účet 315) voči štátom a ZP |
| Ostatné (z r.44) | 194 291,15 | 253 661,15 | (účet 315) |
| Za udelené pokuty (r.50) | 4 014 230,55 | 2 982 470,85 | (účet 378) pokuty od ZP, poskytovateľov zdravotnej starostlivosti a platiteľov zdravotného poistenia |
| Pohľadávky celkom | 53 967 723,84 | 64 558 534,97 | |

Pohľadávky sa týkajú výlučne hlavnej nezdaňovanej činnosti.

(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.

Úrad neviduje

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

Údaje o časovej štruktúre pohľadávok k účtu 311 Odberatelia sú uvedené v tabuľke č. 3 v tabuľkovej prílohe

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

| Náklady budúcich období 381 | k 31.12.2014 | k 31.12.2015 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| SPOLU | 239 662,56 | 260 994,72 |
| Z toho : nájomné | 194 628,49 | 197 093,34 |
| poistné | 8 737,97 | 6 343,00 |
| predplatené časopisy | 1 335,20 | 1 479,90 |
| ostatné | 34 960,90 | 56 078,48 |

(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.

V priebehu roku 2015 úrad účtoval na účte 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov, hospodársky výsledok z roku 2014 vo výške 1 963 398,46.

Údaje uvedené v tabuľke č. 4 v tabuľkovej prílohe

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

Údaje uvedené v tabuľke č. 5 v tabuľkovej prílohe

(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,

Údaje uvedené v tabuľke č. 6 v tabuľkovej prílohe

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,

| Ostatné záväzky (účet 325) voči | k 31.12.2014 | k 31.12.2015 |
|--|----------------------|----------------------|
| štátom EÚ | 12 861 700,51 | 24 942 204,62 |
| ZP v SR | 42 591 656,14 | 40 309 301,80 |
| Ostatné záväzky spolu | 55 453 356,65 | 65 251 506,42 |

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,

Údaje uvedené v tabuľke č. 7 v tabuľkovej prílohe

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,

Údaje uvedené v tabuľke č. 8 v tabuľkovej prílohe

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,

Úrad neviduje

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

Úrad neviduje

(15) 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.

Údaje uvedené v tabuľke č. 9 v tabuľkovej prílohe

(16) Údaje o majetku prenajatom 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
 1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov.

Úrad neviduje

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.

| Druh výnosov | Popis (číslo účtu a názov) | Suma v € |
|--|--|----------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar | 602 Tržby z predaja služieb | 673781,03 |
| | Za súdne pitvy | 389 546,60 |
| | Za chladenie | 66 659,83 |
| | Za toxikologické vyšetrenia | 143 746,04 |
| | Za výučbovú základňu | 67 920,03 |
| | Za odber tkanív | 5 908,53 |
| Ostatné výnosy | 644 Úroky | 2 302,97 |
| | 645 Kurzové zisky | 29 789,78 |
| | 646 Prijaté dary | 0,00 |
| | 648 Záonné poplatky | 16 810 051,40 |
| | 649 Iné ostatné výnosy | 22 977,55 |
| | 651 Tržby z predaja dlhodobého NM a HM | 24 193,34 |
| Finančné výnosy | 691 Dotácie na prevádzku | 189 553,07 |
| Výnosy spolu | Účtovná trieda 6 | 17 752 649,14 |

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

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

| Názov | Zostatok k 31.12.2014 | Prírastok účet | Použitie | financie vrátené z BU / neuznané náklady / | Zostatok k 31.12.2015 |
|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|------------|--|--------------------------|
| Projekt EESSI | 60 000,00 | | | | 60 000,00 |
| Projekt WHO | 0,00 | 2 976,45 | 2 720,46 | 0,00 | 255,99 |
| Projekt PaSQ | 4 838,89 | 0,00 | 4 643,24 | 0,00 | 195,65 |
| Projekt DRG | 1 428 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 428 000,00 |
| Projekt DRG - VZ a Prorata | 322 238,91 | 0,00 | 135 624,00 | 186 614,91 | 0,00 |
| Projekt DRG - ŠR | 331,04 | 0,00 | 0,00 | 331,04 | 0,00 |
| Projekt DRG - EÚ | 2 814,49 | 0,00 | 0,00 | 2 814,49 | 0,00 |
| Projekt DRG - refundácia nákladov | 0 | 46 565,37 | 46 565,37 | | 0 |
| SPOLU | 1 818 223,33 | 49 541,82 | 189 553,07 | 189 760,44 | 1 488 451,64 |

| | |
|---|------------|
| SPOLU použitie po úprave o neuznané náklady | 189 553,07 |
|---|------------|

(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.

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 645 Kurzové zisky v priebehu roka | 29 789,78 |
|-----------------------------------|-----------|

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

| Položka nákladov | Popis (číslo účtu a názov) | Suma v € |
|----------------------------------|------------------------------------|--------------|
| | 501 Spotreba materiálu | 388 415,60 |
| | 502 Spotreba energie | 357 939,54 |
| | 511 Opravy a údržba | 384 023,00 |
| | 512 Cestovné | 39 310,38 |
| | 513 Náklady na reprezentáciu | 53 489,37 |
| Náklady na ostatné služby | 518 Ostatné služby | 2 543 385,10 |
| z toho | Preprava na pitvu | 285 531,07 |
| | Nájomné priestorov | 1 237 217,68 |
| | Poštovné a telekomunikačné | 321 982,06 |
| | Konzultačné služby | 224 605,83 |
| Osobné náklady na mzdy | 521 Mzdové náklady | 6 774 953,08 |
| | 524 Sociálne a zdravotné poistenie | 2 385 448,55 |
| | 525 Ostatné sociálne poistenie | 53 139,69 |
| | 527 Záonné sociálne náklady | 52 232,10 |

| | | |
|----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Finančné náklady | 532 Daň z nehnuteľnosti | 12 722,61 |
| | 538 Ostatné dane a poplatky | 43 970,01 |
| | 542 Ostatné pokuty a penále | 0,00 |
| | 545 Kurzové straty | 279 731,12 |
| | 548 Manká a škody | 590,18 |
| Iné ostatné náklady | 549 Iné ostatné náklady | 933 873,51 |
| z toho | Náhrady za obhliadky | 550 538,62 |
| | Stravovanie zamestnancov | 159 182,13 |
| | Odmena DR a SR | 175 718,40 |
| Odpisy | 551 Odpisy DNM a DHM | 428 672,75 |
| Daň | 591 Daň z príjmu | 437,17 |
| Náklady spolu | Účtovná trieda 5 | 14 731 896,59 |
| | | |

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

Úrad neviduje

(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.

| | |
|------------------------------------|------------|
| 545 Kurzová strata v priebehu roka | 279 731,12 |
|------------------------------------|------------|

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

- overenie účtovnej závierky, **suma 14 400 €**
- uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

| Druh položky | Opis položky | Hodnota | Účet |
|--------------------------|--|------------|-----------------------|
| Prenajatý majetok | Špeciálne zariadenia súdnolekárskech a patologických pracovísk | 558 483,27 | 798 Prenajatý majetok |

Čl. 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.

(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.

(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.

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

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

Úrad vyhlasuje, že nenastali žiadne významné skutočnosti medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, ktoré by ovplyvnili vykázané výsledky.

Tabuľková príloha

Tabuľka č. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| | 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 | | 3 764 254,51 | | | 1 666 000,00 | | 5 430 254,51 |
| prírastky | | 369 876,10 | 5 592,78 | | 0 | | 375 468,88 |
| úbytky | | 201 915,51 | | | 0 | | 201 915,51 |
| presuny | | 0 | | | 0 | | 0 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 3 932 215,10 | 5 592,78 | | 1 666 000,00 | | 5 603 807,88 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 3 415 390,79 | | | | | 3 415 390,79 |
| prírastky | | 142 575,00 | 59,00 | | | | 142 634,00 |
| úbytky | | 201 915,51 | | | | | 201 915,51 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 3 356 050,28 | 59,00 | | | | 3 356 109,28 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|------------|----------|--|--|--------------|--------------|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 348 863,72 | | | | 1 666 000,00 | 2 014 863,72 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 576 164,82 | 5 533,78 | | | 1 666 000,00 | 2 247 698,60 |

Tabuľka č. 2

| | 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 | 122 566,81 | | 2 327 794,54 | 4 101 484,78 | 547 382,14 | | | 18 372,26 | 539 549,49 | | 7 657 150,02 |
| prírastky | 0 | | 26 980,00 | 150 131,41 | 0 | | | | 49 441,74 | | 226 553,15 |
| úbytky | | | | 34 619,01 | 154 849,25 | | | | | | 189 468,26 |
| presuny | 152 757,96 | | 58 782,85 | 0 | 0 | | | | -211 540,81 | | 0,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 275 324,77 | | 2 413 557,39 | 4 216 997,18 | 392 532,89 | | | 18 372,26 | 377 450,42 | | 7 694 234,91 |
| Oprávky – stav na začiatku | | | 738 543,59 | 3 565 298,75 | 372 480,48 | | | 18 372,26 | | | 4 694 695,08 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--|--------------|--------------|------------|--|--|-----------|------------|--|--------------|
| bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | 59 120,00 | 170 018,75 | 56,900,00 | | | | | | 286 038,75 |
| úbytky | | | | 34 619,01 | 154 849,25 | | | | | | 189 468,26 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 797 663,59 | 3 700 698,49 | 274 531,23 | | | 18 372,26 | | | 4 791 265,57 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 122 566,81 | | 1 589 250,95 | 536 186,03 | 174 901,66 | | | 0 | 539 549,49 | | 2 962 454,94 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 275 324,77 | | 1 615 893,80 | 516 298,69 | 118 001,66 | | | 0 | 377 450,42 | | 2 902 969,34 |

Tabuľka č.3 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti - účet 311 Odberatelia

| | Stav na konci | |
|---|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 94 122,15 | 105 498,38 |
| Pohľadávky po lehoty splatnosti do 30 dní | 10.998,10 | 7 562,56 |
| Pohľadávky po lehoty splatnosti do 60 dní | 5.712,51 | 16 808,63 |
| Pohľadávky po lehoty splatnosti do 90 dní | 4 508,55 | 12 807,52 |
| Pohľadávky po lehoty splatnosti do 180 dní | 5.218,87 | 41 911,92 |
| Pohľadávky po lehoty splatnosti nad 180 dní | 7.475,21 | 63 141,45 |
| Pohľadávky spolu | 128 035,39 | 247 730,46 |

Tabuľka č.4 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|------------|----------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie | | | | | |
| z toho: nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| vklady zakladateľov | | | | | |
| prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |

| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|--|----------------|----------------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 7 415 501,79 | | | 1 963 398,46 | 9 378 900,25 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 1 963 398,46 | 3 020 315,38 | | - 1 963 398,46 | 3 020 315,38 |
| Spolu | 9 378 900,25 | 3 020 315,38 | | 0 | 12 399 215,63 |

Tabuľka č.5 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 963 398,46 |
| 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 | 1 963 398,46 |
| 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 | |

Tabuľka č.6 o tvorbe a použití rezerv

| Druh rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv | | | | | |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | | | | | |
| Krátkodobé rezervy /mzdy na dovolenku/ | 248 513,22 | 270 611,14 | 242 575,38 | 5 937,84 | 270 611,14 |
| Krátkodobé rezervy /odvody k mzdám na dovolenku / | 87 476,65 | 95 255,12 | 73 630,61 | 13 846,04 | 95 255,12 |
| Krátkodobé rezervy /z toho nevyfakturované dodávky, služby/ | 106 843,70 | 75 898,68 | 76 681,36 | 15 151,70 | 90 909,32 |
| - za obhliadky mŕtvych | 36 100,00 | 42 670,00 | 31 139,40 | 4 960,60 | 42 670,00 |
| - za prevoz mŕtvych | 5 960,00 | 5 572,00 | 5 959,62 | 0,38 | 5 572,00 |
| - za prevoz lekárov | 3 531,00 | 2 727,00 | 3 496,97 | 34,03 | 2 727,00 |
| - rezervy ostatné | 46 970,65 | 15 969,68 | 21 803,32 | 10 156,69 | 30 980,32 |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|-----------|------------|
| - rezervy na konzultantov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - rezervy na audítorské služby | 8 960,00 | 8 960,00 | 8 960,00 | 0 | 8 960,00 |
| - rezervy za cestovné DRG | 5 322,05 | 0 | 5 322,05 | 0 | 0 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | 442 833,57 | 441 764,94 | 392 887,35 | 34 935,58 | 456 775,58 |
| Rezervy spolu | 442 833,57 | 441 764,94 | 392 887,35 | 34 935,58 | 456 775,58 |

Tabuľka č.7 o záväzkoch

| Druh záväzkov | Stav na konci | |
|--|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti*/ | 288,49 | 251,30 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 69 644 083,93 | 60 777 086,36 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 69 644 372,42 | 60 777 337,66 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 6 616,00 | 10 272,41 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 6 616,00 | 10 272,41 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 69 650 988,42 | 60 787 610,07 |

*/ záväzky po lehote splatnosti sa vzťahujú k účtu 321 100 - Dodávateľia

Tabuľka č.8 o vývoji sociálneho fondu

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 10 272,41 | 12 689,17 |

| | | |
|--|-----------------|------------------|
| Tvorba na ťarchu nákladov | 33 344,40 | 31 844,33 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 37 000,81 | 34 261,09 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 6 616,00 | 10 272,41 |

Tabuľka č.9 o významných položkách výnosov budúcich období

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---------------|---------------|---------|---|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku | | | | | |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | | | | | |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 1 753 437,00 | 2 984,87 | 328 165,88 | 0 | 1 428 255,99 |
| Príspevky od ZP | 16 810 051,40 | 17 164 938,04 | 16 810 051,40 | | 17 164 938,04 |
| grantu | 64 838,89 | 0,00 | 4 643,24 | | 60 195,65 |
| podielu zaplatenej dane | | | | | |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | | | | | |

