

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.

Mesto Sobrance, Štefanikova 23, 073 01 Sobrance

Založená: 9.11.2006

(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.

Správna rada: predseda: Ing. Pavol Džurina

členovia: MVDr. Ján Rosocha

MUDr. Marcela Rajzáková

Ing. Roman Oklamčák

MVDr. Štefan Džurina

Dozorná rada: predseda: MUDr. Eva Žofčáková

členovia: Ing. Anna Sedláková

Ing. Vladimír Kušnír

Mgr. Jana Železová MPH

Bohuš Zofák

Štatutárny zástupca: MUDr. Ján Biačko, riaditeľ

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

Hlavnou činnosťou neziskovej organizácie je poskytovanie zdravotnej starostlivosti podľa zákona č. 576/2004 Z.z v znení neskorších predpisov. Podľa zakladacej listiny poskytuje :

- špecializovanú ústavnú starostlivosť /vrátane ústavnej pohotovostnej služby/ v odboroch vnútorné lekárstvo, dlhodobochorých - neurológia
- intenzívnu starostlivosť v odbore vnútorné lekárstvo
- špecializovanú ambulantnú starostlivosť v odboroch: vnútorné lekárstvo, pneumológia a ftizeológia /vrátane karmetizácie a funkčnej diagnostiky/, neurológia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
- spoločné vyšetrovacie a liečebné zložky v odboroch: rádiodiagnostika, sonografická diagnostika, klinická biochémia, hematológia a rehabilitácia

Poskytovanie sociálnej starostlivosti podľa zákona 448/2008 v znení neskorších

predpisov:

- zariadenie pre seniorov
- zariadenie opatrovateľskej služby

Pomocné prevádzky:

- liečebná výživa
- kotolňa
- údržba
- ostatné prevádzky

Organizácia prenajíma priestory na základe bodu 3 a 4 zakladacej listiny.

(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.

tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73,95	72,52
z toho počet vedúcich zamestnancov	7	7
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou.

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve obstarávacou cenou

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve obstarávacou cenou

h) zásoby obstarané kúpou.

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve
obstarávacou cenou

j) zásoby obstarané iným spôsobom.

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod a/ Zákona 431/2002 o účtovníctve
obstarávacou cenou

k) pohľadávky.

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod c Zákona 431/2002 o účtovníctve
menovitou
hodnotou

l) krátkodobý finančný majetok.

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod c Zákona 431/2002 o účtovníctve
menovitou
hodnotou

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

Majetok sa oceňuje podľa § 25, odsek 1, bod c Zákona 431/2002 o účtovníctve menovitou
hodnotou

(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.

Organizácia odpisuje majetok podľa odpisového plánu

Dopravné prostriedky sú zaradené v prvej odpisovnej skupine a odpisované po dobu
4 rokov, odpisová sadzba 25 %.

Stroje, prístroje a zariadenia sú zaradené v druhej odpisovej skupine a odpisované
po
dobu 6 rokov, odpisová sadzba 16,17 %.

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:

022- Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí

Počiatočný stav	84.405,34 €
Prírastky	0,- €
Úbytky	0,- €
Konečný stav	84.405,34 €

023 - Dopravné prostriedky

Počiatočný stav	3.926,28 €
Prírastky	0,- €
Úbytky	0,- €
Konečný stav	3.926,28 €

029 - Ostatný dlhodobý hmotný majetok

Počiatočný stav	96.064,98 €
Prírastky	0,- €
Úbytky	0,- €
Konečný stav	96.064,98 €

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:

082- Oprávky k samostatným huteľným veciam a súborom huteľných vecí

Počiatočný stav	50.197,32 €
Prírastky	10.754,15 €
Úbytky	0,- €
Konečný stav	60.951,47 €

083 - Oprávky k dopravným prostriedkom

Počiatočný stav	3.926,28 €
Prírastky	0,- €
Úbytky	0,- €
Konečný stav	3.926,28 €

089 - Oprávky k ostatnému dlhodobému hmotnému majetku

Počiatočný stav	9.420,- €
Prírastky	9.420,- €
Úbytky	0,- €
Konečný stav	18.840,- €

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

Zostatkové ceny samostatných hnuiteľných vecí a súborov hnuiteľných vecí

Počiatočný stav 34.208,02 €

Konečný stav 23.453,87 €

Zostatkové ceny ostatného dlhodobého hmotného majetku

Počiatočný stav 86.644,98 €

Konečný stav 77.224,95 €

Tabuľka č. 2

	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	84.405,34	3.926,28	96.064,98	0	184.396,60
prírastky	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0
presuny					
Stav na konci bežného účtovného obdobia	84.405,34	3.926,28	96.064,98	0	184.396,60
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	50.197,32	3.926,28	9.420,00		63.543,60
prírastky	10.754,15	0	9.420,00		20.174,15
úbytky					
Stav na konci bežného účtovného obdobia	60.951,47	3.926,28	18.840,00	0	83.717,75

Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					
prírastky					
úbytky					
Stav na konci bežného účtovného obdobia					
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	34.208,02	0	86.644,98	0	120.853,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	23.453,87	0	77.225,98	0	100.678,85

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

Celková výška pohľadávok k 31.12.2015 je 143.407,40 €. Z toho je 142.898,38 € v lehote splatnosti a 509,02 € po lehote splatnosti.

	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti
Pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť:	141.781,36 €	215,20 €
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť:	1.117,02 €	293,82 €

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.

Opravná položka k pohľadávka vo výške 4.971,80 € z dôvodu likvidácie Európskej zdravotnej poisťovne, ktorá nebola ukončená.

tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji 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	4.971,80				4.971,80

styku					
Pohľadávky spolu	4.971,80				4.971,80

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

tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	142.898,38	128.384,38
Pohľadávky po lehote splatnosti	509,02	724.39
Pohľadávky spolu	143.407,40	129.108,77

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.

tabuľka k čl. III ods. 12 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	115.319,59		22.363,96		92.955,63
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	9.051,81		9.051,81		0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-31.415,77		-31.415,77		0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		19.749,86			19.749,86
Spolu	92.955,63	19.749,86	0		112.705,49

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

tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-31.415,77
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	
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	22.363,96
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	9.051,81
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov, a to

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: záväzky v lehote splatnosti 100.025,75 € , záväzky po lehote splatnosti: 0,00 €

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

1. do jedného roka vrátane: 100.025,75 €
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane: 0
3. viac ako päť rokov: 0

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	13.933,43
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	100.025,75	90.450,19
Krátkodobé záväzky spolu	100.025,75	104.383,62
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	100.025,75	104.383,62

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,

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2.262,41	755,43
Tvorba na ťarchu nákladov	4.289,80	4.171,19
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	6.040,74	2.664,21
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	511,47	2.262,41

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku: 8.238,13 €

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie: 74.571,20 €

tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutéh o dlhodobého majetku	7.768,88		2.090,40	5.678,48
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	3.249,37		689,72	2.559,65
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov EU	357,82		357,82	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VUC	83.660,60		9.089,40	74.571,20
podielu	0	3876,05		3876,05

zaplatenej dane				
-----------------	--	--	--	--

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.

Prehľad o tržbách z predaja služieb: celkom	<u>1.199.917,93 €</u>
Z toho: z hlavnej činnosti	1.180.302,69 €
Výkony pre ZP	1.082.406,10 €
Platené služby	11.111,67 €
Stravné lístky/zamestnanci/	6.618,09 €
Platby klientov DD	80.166,83 €
<u>Z podnikateľskej činnosti</u>	19.615,24 €

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

Dotácie:	<u>108.076,26 €</u>
Z toho: Mesto Sobrance	4.931,48 €
časové rozlíšenie /stará budova/	9.089,40 €
UPSVaR /mzdy/	17.255,38 €
MF SR / na sociálne služby /	76.800,- €

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

<u>Ostatné služby: spolu</u>	<u>30.646,22 €</u>
Z toho : nájomné	1.384,36 €
pranie prádla	8.285,55 €
telefónne poplatky	2.021,95 €
poštovné	335,65 €
internet	179,28 €

software	5.043,27 €
audit	2.178,40 €
pracovná zdravotná služba	1.613,76 €
revízie a kontroly	6.804,99 €

Iné ostatné náklady: spolu 10.842,39 €

Z toho: Poistné 2.641,52 €

Bankové poplatky 240,40 €

Členské príspevky 486,40 €

Mimosúdne vyrovnanie 7.474,07 €

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

tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
	6.569,65 €	0,00 €
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		3.876,05 €

(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

a) overenie účtovnej závierky, 778, - €

tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	700,- €
súvisiace audítorské služby	78,- €
Spolu	778,- €

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Na podsúvahovom účte evidujeme stravné lístky používané vo vlastnej stravovacej prevádzke v hodnote: 1.464,00 €.

Čl. VI

Ďalšie informácie

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