

Čl. I

Všeobecné údaje

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

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

Sídlo: Štefánikova 1

915 31 Nové Mesto nad Váhom

IČO: 36 119 369

DIČ: 2021702254

Právna forma účtovnej jednotky: nezisková organizácia

Dátum založenia: 23.12.2002

Dátum vzniku: 01.01.2003

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

Zloženie správne rady	
od 16.03.2015	
Meno a priezvisko	funkcia
Ing. Jozef Trstenský	predseda
Ing. Jana Kováčová	člen
Mgr. Eva Lakotová	člen
Ing. Miloš Makara	člen
MUDr. Mária Velecká	člen

Dozorná rada:

MUDr. Miroslav Dostál

Ing. Viera Malečková

Mgr. Tatiana Skovajsová

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

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

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	194,97	191,34
z toho vedúcich zamestnancov	15	15
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie 1. január 2016 až 31. december 2016 v súlade:
- s platnými ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení platných zmien a doplnkov, s opatrením Ministerstva financií SR č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 a opatrenia MF/25000/2010-74., opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74, opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74 a opatrenia z 3. decembra 2014 č. MF/22612/2014-74.
- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie,
- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2015 bola schválená správnou radou dňa 27.06.2016.

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

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

a) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou* – organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zodpovedá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním;

b) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom* – organizácia oceňuje cenou, ktorá zodpovedá obstarávacej cene pri kúpe;

c) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou* – organizácia nemá;

d) *dlhodobý finančný majetok* – organizácia nemá;

e) *zásoby obstarané kúpou* – organizácia oceňuje v obstarávacej cene

f) *zásoby vytvorené vlastnou činnosťou*

g) *zásoby obstarané iným spôsobom*

- organizácia nemá zásoby obstarané vlastnou činnosťou ani iným spôsobom;

h) *pohľadávky*

ch) *krátkodobý finančný majetok*

- pohľadávky a krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou;

i) *časové rozlíšenie:*

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

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

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

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

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie							
stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	27 300,00	0,00	49 771,34	0,00	0,00	77 071,34
prírastky		0,00	0,00	239,00	0,00	0,00	239,00
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
presuny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	27 300,00	0,00	50 010,34	0,00	0,00	77 310,34
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	14 087,22	0,00	49 771,34	0,00	0,00	63 858,56
prírastky		3 898,44	0,00	239,00	0,00	0,00	4 137,44
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	17 985,66	0,00	50 010,34	0,00	0,00	67 996,00
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prírastky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	13 212,78	0,00	0,00	0,00	0,00	13 212,78
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	9 314,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9 314,34

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných veci	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	46 584,34	0,00	4 109 585,22	4 193 339,09	71 690,57	0,00	0,00	773 022,50	62 548,04	0,00	9 256 769,76
prírastky	0,00	0,00	4 698,81	712 056,35	12 657,00	0,00	0,00	19 872,36	44 965,80	200,00	794 450,32
úbytky	0,00	0,00	0,00	957 878,18	0,00	0,00	0,00	16 053,08	43 930,33	200,00	1 018 061,59
presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	46 584,34	0,00	4 114 284,03	3 947 517,26	84 347,57	0,00	0,00	776 841,78	63 583,51	0,00	9 033 158,49
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 308 269,01	2 937 190,15	59 384,98	0,00	0,00	773 022,50	0,00	0,00	5 077 866,64
prírastky	0,00	0,00	102 772,38	361 014,54	3 460,87	0,00	0,00	19 872,36	0,00	0,00	487 120,15
úbytky	0,00	0,00	0,00	957 878,18	0,00	0,00	0,00	16 053,08	0,00	0,00	973 931,26
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 411 041,39	2 340 326,51	62 845,85	0,00	0,00	776 841,78	0,00	0,00	4 591 055,53
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	46 584,34	0,00	2 801 316,21	1 256 148,94	12 305,59	0,00	0,00	0,00	62 548,04	0,00	4 178 903,12
Stav na konci bežného účtovného obdobia	46 584,34	0,00	2 703 242,64	1 607 190,75	21 501,72	0,00	0,00	0,00	63 583,51	0,00	4 442 102,96

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

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

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

- organizácia má uzatvorené poistenie hnutelného, nehnuteľného majetku v hodnote 3 814,97 € ročne a poistenie zodpovednosti za škodu v hodnote 3564,91€ ročne,
- zákonné poistenie motorových vozidiel na rok 2016 v hodnote 613,52 € a havarijné poistenie motorových vozidiel v celkovej hodnote 1 335,00 € ročne.

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

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

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 119,65	1 785,01
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	53 311,21	31 996,03
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	55 430,86	33 781,04

- finančnú čiastku 53 311,21 € tvoril k 31.12.2016 zostatok bežného účtu organizácie vo výške 52 245,39 €, zostatok na účte sociálneho fondu vo výške 9,33 € a zostatok na účte na účely poskytnutých dotácií vo výške 1 056,49 €. NsP Nové Mesto nad Váhom n.o. niekoľkokrát vyzvala banku aby zostatok finančných prostriedkov previedla na bežný účet k dátumu vypracovania účtovnej závierky za rok 2016 však zostatok finančných prostriedkov organizácie nebol prevedený na bežný účet.

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

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

- organizácia k 31.12.2016 evidovala pohľadávky v celkovej hodnote 919 177,47 €. Z toho v lehote splatnosti voči zdravotným poisťovniam vo výške 855 134 € a voči ostatným odberateľom vo výške 25 145,00 €. Pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 38 898,00 €, z toho vo výške 20 852,63 € boli prihlásené do konkurzného konania. Ostatní odberatelia, voči ktorým organizácia eviduje pohľadávky po lehote splatnosti, boli vyzvaní k úhrade a následne upozornení, že v prípade nesplnenia si povinnosti bude organizácia pohľadávku vymáhať súdnou cestou.

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	880 279,41	849 865,17
Pohľadávky po lehote splatnosti	38 898,06	39 917,00
Pohľadávky spolu	919 177,47	889 782,17

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

- položku náklady budúcich období v hodnote 4 744,34 € tvoria náklady na zákonné poistné motorových vozidiel, nájomné a služby IT.

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

a) opis **základného imania**, nadačného imania v nadáciách, výška **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,

- vklad zakladateľov bol vo výške 3 319 € organizácia

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

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

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

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

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

- v roku 2016 na účte 411-Základné imanie – nebola zúčtovaná žiadna zmena;

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

pri zápise na registrovom úrade

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

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

vklad majetku štátu vo výške 645 289,79 €

v roku 2004 v rámci účtovníctva zistené rozdiely

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

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

vklad majetku štátu k 31.12.2012 363 376,90 € prepočet (645 289,79-302442,70+20529,81)

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	413 280,63	0,00	0,00	0,00	413 280,63
z toho:	0,00				0,00
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	3 319,39	0,00	0,00	0,00	3 319,39
nepeňažný vklad MZ SR v peňažnom vyjadrení	363 376,90	0,00	0,00	0,00	363 376,90
z toho prioritný majetok	464 953,36	0,00	0,00	0,00	464 953,36
bezodplatne nadobudnutý majetok	46 584,34	0,00	0,00	0,00	46 584,34
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond reprodukcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy tvorené zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-809 521,00	-462 482,36	1 731,40	0,00	-1 273 734,76
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-480 218,72	-480 056,65	-480 218,72	0,00	-480 056,65
Spolu	-876 459,09	-942 539,01	-478 487,32	0,00	-1 340 510,78

- NsP Nové Mesto nad Váhom n.o. dlhodobo neplnila svoje záväzky voči dodávateľovi služieb za poistné. Tento sa rozhodol s organizáciou ukončiť zmluvný vzťah. Na základe jeho oznámenia z roku 2016 boli zostávajúce záväzky (náklady z nich vyplývajúce - zúčtované v roku 2015) v hodnote 17 736,36 € vysporiadané prostredníctvom účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. V nadväznosti na výsledky kontroly, v roku 2016 organizácia tiež obdržala žiadosť MZ SR o vrátenie časti finančných prostriedkov, ktoré boli poskytnuté v rámci dotácie k projektu 28110220011. Vzhľadom na danú skutočnosť boli prostredníctvom účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov vysporiadané výnosy účtované v minulých rokoch k majetku nadobudnutému v rámci predmetnej dotácie, a to vo výške 1 731,40 €.

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

- organizácia v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vytvárala stratu z hospodárenia 480 218,72 €, ktorá bola zúčtovaná na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov;
- výsledkom hospodárenia k 31.12.2016 je tiež strata vo výške 480 056,65 €, tá bude zúčtovaná na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

(13) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

b)

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	132 424,40	158 764,41	128 028,74	4 395,66	158 764,41
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy spolu	132 424,40	158 764,41	128 028,74	4 395,66	158 764,41
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	132 424,40	158 764,41	128 028,74	4 395,66	158 764,41

- k 01.01.2016 tvorili rezervy finančnú čiastku 132 424,40 €. V priebehu roka 2016 bola použitá rezerva vo výške 128 028,74 € na zúčtovanie dovolenky nevyčerpanej v roku 2015 €, vo výške 4 395,66 € bol zostatok rezervy rozpustený.

- k 31.12.2016 rezervu tvoria vo výške 157 764,41 € náklady na nevyčerpanú dovolenku za rok 2015 a vo výške 1 000 € za predpokladané náklady spojené s overením účtovnej závierky za rok 2016.

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: k 31.12.2016 na účte 379 zostatok 2 000,00 € zodpovedá zúčtovanému príjmu finančnej zábezpeky.

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

Záväzky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	593 706,87	560 042,99
Záväzky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 716 608,04	2 326 218,38
Krátkodobé záväzky spolu	3 310 314,91	2 886 261,37
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	456 772,12	968,38
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ak päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	456 772,12	968,38
Záväzky spolu	3 767 087,03	2 887 229,75

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

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

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

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

K 31.12.2016 organizácia evidovala krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 3 767 087,03 €:

- *krátkodobé záväzky vo výške 3 310 314,91 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:*

Položka	Záväzky k 31.12.2016 (v € zaokr.)		
		V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	652 522,00 €	66 372,00 €	586 150,00 €
- Lieky	553 025,00 €	93 588,00 €	459 437,00 €
- Energie	24 711,00 €	13 321,00 €	11 390,00 €
- Potraviny	4 357,00 €	491,00 €	3 866,00 €
- Krv	242 360,00 €	25 752,00 €	216 608,00 €
- Ostatné	468 868,00 €	61 607,00 €	407 261,00 €
- Investičné záväzky	29 839,00 €	8 088,00 €	21 751,00 €
Záväzky z obchodného styku	1 975 682,00 €	269 219,00 €	1 706 463,00 €
- Záväzky voči zamestnancom	167 152,00 €	167 152,00 €	0,00 €
- Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	1 118 729,00 €	108 584,00 €	1 010 145,00 €
- Daňové záväzky	32 627,00 €	32 627,00 €	0,00 €
- Ostatné záväzky	16 125,00 €	16 125,00 €	0,00 €
Krátkodobé záväzky celkom:	3 310 315,00 €	593 707,00 €	2 716 608,00 €

- *dlhodobé záväzky vo výške 456 772,12 € všetky v lehote splatnosti:*
- vo výške 168 167,72 € z poskytnutej pôžičky splatnej k 26.03.2019;
- vo výške 288 604,40 € predstavujú dlhodobé záväzky vyplývajúce z finančného nájmu hnuteľného majetku.

- e) 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	€	1 mesačný EURIBOR+2,75%p.a.	31.01.2017	záložné právo k pohľadávke	339 944,57	328 870,33
Pôžička	€	5,2% p.a.	26.03.2019	záložné právo k nehnuteľnosti	168 167,72	0,00
Návratná finančná výpomoc					0,00	0,00
Dlhodobý bankový úver	€	5,82% p.a.	08.09.2019	zabezpečovací prevod vlastníckeho práva k hnuteľnej veci	7 330,12	0,00
Spolu					515 442,41	328 870,33

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

- k 31.12.2016 boli zúčtované výdavky budúcich období v hodnote 11 141,52 €. Jedná sa o výdavok, ktorý sa neuskutočnil v roku 2016, ale náklady súvisia s obdobím roka 2016: za služby v hodnote 306,00 € a 10 835,52 € za energie a služby spojené s prenájomom nebytových priestorov.

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

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	22 814,59	112 367,84	33 631,62	101 550,81
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo EÚ	2 641 519,19	0,00	192 736,58	2 448 782,61
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC	0,00	0,00	0,00	0,00
grantu	0,00	0,00	0,00	0,00
podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy budúcich období celkom	2 664 333,78	112 367,84	226 368,20	2 550 333,42

(15) 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

Druh	Stav pri obstaraní		Istina k 31.12.2016	Finančný náklad			Splatnosť
	Istina	Finančný náklad		Predpis pri obstaraní	Zúčtované k 31.12.2016	Zostatok	
výpočtová technika	7 819,93	1 625,39	6 430,93	1 625,39	447,58	1 177,81	06.07.2016
CT	330 000,00	34 696,32	282 426,51	34 696,32	7 996,13	26 700,19	29.03.2021

Čl. IV

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

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

- 91% výnosov v hodnote 5 256 937,59 € tvoria tržby za poskytnuté výkony zdravotným poisťovniam,

- z ostatných tržieb, ktorých najväčšie percento tvoria tržby z prenájmu nebytových priestorov, organizácii vyplynula povinnosť odvodu dane z príjmu za rok 2016 vo výške 7 816,51 €. Hodnota uhradených preddavkov predstavovala čiastku 6 962,92 €, čím organizácii vznikla povinnosť uhradiť daňový nedoplatok v hodnote 853,59 €.

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

V roku 2016 boli organizácii darované finančné prostriedky v celkovej hodnote 91 673,92 €. Tieto zdroje boli použité k spolufinancovaniu pri nákupe hnuťelného majetku: vo výške 78 500,00 € CT prístroj, lamba BIO

K 31.12.2016 bola na účte 662 – Prijaté príspevky od iných organizácií zúčtovaná suma 8 436,12 €, ktorá zodpovedá odpisom majetku obstaraného z finančných darov minulých období a v roku 2015.

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

- v roku 2016 organizácia neprijala žiadne dotácie.

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

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

- k 31.12.2016 organizácia evidovala náklady za spotrebu materiálu vo výške 1 173 589,42 €: spotreba liekov 464 910,39 €, špeciálneho zdravotného materiálu 416 166,00 €, krvi 138 262,81 €, potravín 73 659,94 €, drobného hnuťelného majetku vo výške 28 691,87 €, palív vo výške 5 796,61 €, všeobecného materiálu vo výške 35 390,76 a materiálu na údržbu vo výške 10 711,04 €,

- k 31.12.2015 organizácia evidovala náklady za spotrebu energií v hodnote 134 627,65 €: elektrická energia 59 743,09 €, voda 9 405,35 €, plyn 14 161,53 € a plyny 51 317,68 €,

- v roku 2016 organizácia prijala peňažné a nepeňažné plnenia od držiteľa v celkovej hodnote 4 124,40 €. Z predmetného príjmu vyplynula povinnosť odvieť zrážkovú daň vo výške 783,64 €.

- v roku 2016 organizácia zúčtovala v položke zmluvné pokuty a penále finančnú čiastku vo výške 27 625,09 €:

- 10 541,24 € - úrok z omeškania za dodávku krvi,
- 2 770,00 € - pokuty vyrubená MZ SR, zdravotnými poisťovňami, ÚPDnZS, RUVZ;
- 11 722,55 € – dohodnuté úroky z omeškania úhrad faktúr za dodávku špeciálneho zdravotného materiálu;
- 2 591,30 € - úroky z omeškania ostatných dodávateľov;

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

- nakoľko organizácia k 31.12.2015 evidovala voči Sociálnej poisťovni záväzok po lehote splatnosti, nebola zaregistrovaná do zoznamu príjemcov 2% z podielu zaplatenej dane.

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

Čl. V

Ďalšie informácie

Názov prioritného majetku	Hodnota v zmysle znaleckého posudku pri zápise v €	Stav k 31.12.2016 v €		
		Obstarávacía hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
Budova nemocnice s.č. 812	435 487,12	2 265 268,54	830 127,64	1 435 140,90
Pozemok p.č. 4540/1	15 866,87	15 866,87	0,00	15 866,87
Pozemok p.č. 3106/3	3 614,81	3 614,81	0	3 614,81
Pozemok p.č. 3108/1	9 984,56	9 984,56	0	9 984,56
Celkom	464 953,36	2 294 734,78	830 127,64	1 464 607,14

- počet strán poznámok k účtovej závierke za rok 2016 : 13 strán

Čl. VI

Prílohy

Súvaha k 31.12.2016 (príloha 1)

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2016 (príloha 2)

