

P O Z N Á M K Y
k účtovnej závierke
zostavenej k 31.12.2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky

VITALITA n. o. LEHNICE
930 37 Lehnice 113

dátum vzniku : 01.01.2004

identifikačné číslo organizácie : **36 084 328**

štatutárny zástupca : Ing. Július Slovák, MBA od 01.07.2014
Ing. Jozef Polák do 30.06.2014

2. Správna rada a zakladatelia

správna rada : JUDr. Silvia Bernáthová od 01.12.2012
MUDr. Tamara Pavleová do 15.03.2015
Ing. Jana Kováčová od 01.12.2012
Ing. Andrea Borosová
Ing. František Szitási
p. Darina Lyžicová od 16.03.2015

zakladatelia a ich štruktúra : **Ministerstvo zdravotníctva SR** nepeňažný vklad 1 317 068,00 EUR
ZDRAVIE n.o. LEHNICE peňažný vklad 33 231,00 EUR

s p o l u

1 350 299,00 EUR

3. Druh všeobecne prospešných služieb:

- poskytovanie všeobecne prospešných služieb podľa ust. § 10 ods. 3 zákona NR SR 213/1997 a podľa ust. § 11 ods. 3 zákona NR SR 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách a to:
 - a.) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a to:
 - 1) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zariadeniach ambulantnej zdravotnej starostlivosti
 - 2) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zariadeniach ústavnej zdravotnej starostlivosti
 - b.) poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a to:
 - 1) poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek
 - 2) podporné služby
 - c.) vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zmysle zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kurately a o zmene a doplnení niektorých zákonov
 - d.) služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti

4 priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného roka neziskovej organizácie bol 139,00 z toho 4 vedúcich zamestnancov (v roku 2015 celkový počet zamestnancov 119,00 z toho 4 vedúcich)

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	137	139
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	4
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

5 právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

nezisková organizácia zostavuje účtovnú závierku podľa § 17 ods. 6 Zákona NR SR č. 431/2002 Zb.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01. januára do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2015 bola schválená správnou radou dňa 05.04.2016.

B INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

k zmenám účtovných zásad a účtovných metód nedošlo.

b) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou nebol.
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa nevytváral
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňoval obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (montáž, preprava, a pod.)
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa neobstarával
- dlhodobý finančný majetok nezisková organizácia nenakupovala
- zásoby obstarané kúpou nezisková organizácia oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, a pod.)
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nezisková organizácia nevytvárala
- pohľadávky – oceňovali sa menovitou hodnotou pri ich vzniku
- krátkodobý finančný majetok sa oceňoval menovitou hodnotou
- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa používalo za účelom dodržania zásady časovej a vecnej súvislosti
- záväzky nezisková organizácia oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku
- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa používalo za účelom dodržania zásady časovej a vecnej súvislosti
- deriváty nezisková organizácia nevykazuje
- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nezisková organizácia nevykazuje
- prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci nezisková organizácia neobstarávala
- majetok obstaraný v privatizácii alebo kúpou cez Fond národného majetku Slovenskej republiky nezisková organizácia nevykazuje

c) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

druh majetku	doba odpisovania	typ odpisovania	sadzba odpisu
Software	5 rokov	Rovnomerné odpisy	20,00 % ročne
Budovy, haly, stavby	50 rokov	Rovnomerné odpisy	2,00 % ročne
Stroje, prístroje, zariadenia	4 – 15 rokov	Rovnomerné odpisy	6,90 – 25,00 % ročne
Dopravné prostriedky	4 roky	Rovnomerné odpisy	25,00 % ročne

d) neziskovej organizácii boli poskytnuté dotácie:

V roku 2015 boli poskytnuté tieto dotácie od:

- Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR do Zariadenie opatrovateľskej služby vo výške 128 325,36 EUR z toho vyčerpala sumu 109 784,52 EUR a k vráteniu jej zostalo 18 540,84 EUR.

- Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny SR do Zariadenie pre seniorov vo výške 147 292,72 EUR z toho vyčerpala sumu 147 292,72 EUR a k vráteniu jej zostalo 0,00 EUR.

- Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva na projekt Memory of Nature - Pamäť prírody, revitalizácia a zachovanie prírodných kultúrnych pamiatok v Česko-Slovenskom pohraničí vo výške 106 278,11 EUR z toho v roku 2015 bolo poskytnutých 27 236,50 EUR a v roku 2016 bola poskytnutá suma vo výške 79 041,61 EUR.

V roku 2016 boli poskytnuté tieto dotácie od:

- Úrad vlády SR do Zariadenie opatrovateľskej služby vo výške 184 320,00 EUR z toho vyčerpala sumu 149 308,81 EUR a k vráteniu jej zostalo 35 011,19 EUR.

- Úrad vlády SR do Zariadenie pre seniorov vo výške 168 960,00 EUR z toho vyčerpala sumu 168 928,52 EUR a k vráteniu jej zostalo 31,48 EUR.

- Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva na projekt Memory of Nature - Pamäť prírody, revitalizácia a zachovanie prírodných kultúrnych pamiatok v Česko-Slovenskom pohraničí vo výške 79 041,61 EUR, z celej dotácie 106 278,11 EUR bola vyčerpaná 102 895,16 EUR a k vráteniu jej zostalo 3 382,95 EUR.

C DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K SÚVAHE

a) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to Tab.č.1 a Tab.č.2

- Nezisková organizácia tvorila v roku 2016 opravnú položku k dlhodobému nedokončenému hmotnému majetku - tvorba opravnej položky k obstaraniu geotermálneho vrtu za predchádzajúce obdobie.

- Nezisková organizácia v roku 2016 obstarala dlhodobý hmotný majetok v sume 495 000 EUR z vlastných zdrojov, hospodársku budovu a budovu slobodáreň.

- Nezisková organizácia v roku 2016 obstarala dlhodobý hmotný majetok v sume 31 408, 97 EUR na finančný leasing na 4 roky, komunálny traktor JOHNDEERE 1026 R.

tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	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		1 779,51					1 779,51
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 779,51					1 779,51
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 779,51					1 779,51
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 779,51					1 779,51
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

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	28 907,51		5 391 231,18	560 484,02				318 384,20	144 927,52		6 443 934,43
prírastky	4 387,00		490 613,00	24 002,67	31 408,97			46 124,34	602 445,98		1 198 981,96
úbytky			13 881,30	29 806,40				11 681,25	596 535,98		651 904,93
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	33 294,51		5 867 962,88	554 680,29	31 408,97			352 827,29	150 837,52		6 991 011,46
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 250 839,58	463 992,27				318 384,20			2 033 216,05
prírastky			108 674,86	26 043,58	654,36			46 124,34			181 497,14
úbytky			13 881,30	29 806,40				11 681,25			55 368,95
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 345 633,14	460 229,45	654,36			352 827,29			2 159 344,24
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									61 026,80		61 026,80
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									61 026,80		61 026,80
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	28 907,51		4 140 391,60	96 491,75					83 900,72		4 349 691,58
Stav na konci bežného účtovného obdobia	33 294,51		4 522 329,74	94 450,84	30 754,61				89 810,72		4 770 640,42

Tvorba opravnej položky k dlhodobému nedokončenému hmotnému majetku do roku 2016- tvorba opravnej položky k obstaraniu geotermálneho vrtu za predchádzajúce obdobie.

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku: na základe kúpnej zmluvy zo dňa 08.11.2016 medzi SDK INVESTMENTS a. s. a VITALITA n. o. Lehnice, nezisková organizácia odkúpila:

- hospodársku budovu so súpisným číslom 115 na pozemku, parc. číslo 184/17 a v časti Parcely registra „C“ evidované na katastrálnej mape ako pozemky: „pozemok parc. číslo 184/17 – zastavené plochy a nádvoría vo výmere 354 m² v celosti. V 8 226/ 2 016 – kúpna zmluva vklad povolený dňa 14.12.2016, pozemok reg. C KN parc. číslo 184/17 a hospodárska budova s. č. 115 na par. číslo 184/17.
- stavbu slobodáreň so súpisným číslom 114 na pozemku, parc. číslo 184/13 a v časti Parcely registra „C“ evidované na katastrálnej mape ako pozemky: „pozemok parc. číslo 184/13 – zastavené plochy a nádvoría vo výmere 323 m² v celosti. V 8 226/ 2 016 – kúpna zmluva vklad povolený dňa 14.12.2016, pozemok reg. C KN parc. číslo 184/13 a stavbu slobodáreň s. č. 114 na par. číslo 184/13.

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku: na základe leasingovej zmluvy zo dňa 19.12.2016 medzi Agroservis spol s.r.o. a VITALITA n. o. Lehnice, nezisková organizácia odkúpila komunálny traktor JOHNDEER 1026 R.

V roku 2016 nezisková organizácia vyradzovala likvidáciou dlhodobého hmotného majetku a to:

- samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí vo výške 43 687,70 Eur.
- drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok vo výške 11 681,25 Eur.

b) V rámci majetku nezisková organizácia eviduje prioritný majetok. Prehľad prioritného majetku je nasledovný:

Názov majetku	LV	parc.č.	Obstarávacía cena	Oprávky	Zostatková cena
Pozemok	623	184/16	221,00	-	221,00
Pozemok	623	184/18	317,00	-	317,00
Liečebňa 148 lôžkový pavilónG	623	184/18	3 093 792,00	681 069,00	2 412 723,00
Pneumol.pavilón C	623	184/16	900 163,00	298 834,00	601 329,00

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

Organizácia má uzavretú zmluvu o poistení so spoločnosťou Generáli Slovensko poisťovňa, a.s. na poistenie budov/ poistenie veľkých rizík/ vo výške 5 135,00 EUR ročne.

d) 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.

tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

Nezisková organizácia nemá žiadny dlhodobý finančný majetok.

e) 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.

tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	3 284,93	374,60
Ceniny		
Bežné bankové účty	196 160,62	91 044,09
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	199 445,55	91 418,69

Nezisková organizácia nemá žiadne ďalšie položky krátkodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Nezisková organizácia nemá žiadne ďalšie položky krátkodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

f) 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.

Nezisková organizácia nemá žiadne opravné položky k zásobám.

tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

g) 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.

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 styku	9558,85	-2805,92		6752,93	
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

h) 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	211 933,23	292 485,95
Pohľadávky po lehote splatnosti		9558,85
Pohľadávky spolu	211 933,23	302 044,80

- opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť;
- za hlavnú činnosť od zdravotných poisťovní činia pohľadávky vo výške 176 852,15Eur

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

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	1 350 298,75				1 350 298,75
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	1 350 298,75				1 350 298,75
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	835 963,05	124 753,88			960 716,93
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	124 753,88	372 957,51	124 753,88		372 957,51
Spolu	2 311 015,68	497 711,39	124 753,88		2 683 973,19

j) 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	124 753,88
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	124 753,88
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	

k) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) 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	38 843,76,	45 245,62	38 843,76,		45 245,62
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	38 843,76,	45 245,62	38 843,76,		45 245,62
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	38 843,76,	45 245,62	38 843,76,		45 245,62

tvorba rezerv: - rezerva na nevyčerpanú dovolenku za rok 2016 36 725,62 EUR
 - rezerva na audit účtovnej závierky za rok 2016 2 520,00 EUR
 - rezerva na účtovníctvo za rok 2016 6 000,00 EUR

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		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	578 977,78	494 981,86
Krátkodobé záväzky spolu	578 977,78	494 981,86
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	49 678,36	16 862,91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	49 678,36	16 862,91
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	628 656,14	511 844,77

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	16 862,91	15 831,23
Tvorba na ťarchu nákladov	12 391,73	10 832,80
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	10 985,25	9 801,12
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	18 269,39	16 862,91

bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – nezisková organizácia k 31.12.2016 vykazuje kontokorentný úver v OTP a. s. do výšky 150 000 Eur.

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

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	EUR					
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

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

Významnú sumu z výnosov budúcich období tvoria poskytnuté dotácie, ktoré sa rozpúšťajú ročne v alikvotnej výške odpisov k dlhodobému hmotnému majetku. Prehľad rozpúšťania dotácií je nasledovný :

V roku 2015 nezisková organizácia rozpustila ďalšiu dotáciu na rekonštrukciu dlhodobého hmotného majetku v rámci projektu na skvalitnenie zdravotnej starostlivosti v sume 42 136,68 EUR, ktorú rozpúšťa v alikvotnej časti k odpisom pavilónov A a B.

V roku 2016 nezisková organizácia rozpustila ďalšiu dotáciu na rekonštrukciu dlhodobého hmotného majetku v rámci projektu na skvalitnenie zdravotnej starostlivosti v sume 42 136,68 EUR, ktorú rozpúšťa v alikvotnej časti k odpisom pavilónov A a B.

Zostatok nerozpuštenej dotácie činí k 31.12.2016 1 783 829,06 EUR.

Na geotermálny vrt nezisková organizácia dostala dotáciu vo výške 83 900,72 EUR, ktorú zatiaľ nerozpúšťa, pretože projekt zatiaľ nebol zrealizovaný.

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 nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	1 910 645,64	2 310,08	42 915,86	1 870 039,86
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

m) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Nezisková organizácia v roku 2016 obstarala majetok prenajatou formou finančného prenájmu na 4 roky.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb do jedného roka vrátane		31 408,97	1 738,12	33 147,09
od jedného roka do piatich rokov vrátane		31 408,97	1 738,12	33 147,09
viac ako päť rokov				

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

a) 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.

tržby za vlastné výkony a z podnikateľskej činnosti

	za vlastné výkony	z podnikateľskej činnosti
Minulé účtovné obdobie	2 661 487,59	41 283,50
Bežné účtovné obdobie	3 157 541,67	40 444,47

aktiváciu vnútroorganizačných služieb

Minulé účtovné obdobie	31 239,38
Bežné účtovné obdobie	34 864,80

dotácie

	minulé účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
Nenávratný finančný príspevok na rekonštrukciu	42 136,68	42 136,68
MPSVaR SR	109 784,52	0,00
MPSVaR SR	147 292,72	0,00
MPaRV SR, z Fondov Európskeho spoločenstva	106 278,11	0,00
Úrad vlády SR - ZOS	0,00	149 308,81
Úrad vlády SR - ZpS	0,00	168 928,52

finančné výnosy

Minulé účtovné obdobie	491,70
Bežné účtovné obdobie	15,60

ostatné výnosy

Minulé účtovné obdobie	41 633,27
Bežné účtovné obdobie	51 052,27

Ostatné výnosy :

Nájomné	33 440,30
Za správu nehnuteľností	3 529,17
Ostatné výnosy	14 082,80

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

Nezisková organizácia prijala v roku 2016

- nepeňažný dar vo výške 19,90 Eur - na liečebnú výživu

c) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia vo výške 568,19 Eur.

d) 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.

Nezisková organizácia nemá žiadne ostatné finančné povinnosti.

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

spotreba materiálu

Minulé účtovné obdobie	517 488,55
Bežné účtovné obdobie	512 452,83

Najvyššie položky zo spotreby materiálu tvoria náklady na potraviny pre pacientov a klientov ZpS, ZOS , ODCH a náklady na lieky a ŠZM.

Najvyššie položky spotreby materiálu:

Náklady na potraviny pre pacientov	180 389,96
z toho : na ZOS	35 438,40
na ODCH	102 991,67
na ZpS	40 673,06
Náklady na lieky	98 806,44
Náklady na ŠZM	43 330,26

spotreba energie

Minulé účtovné obdobie	158 134,32
Bežné účtovné obdobie	140 805,21

opravy a udržiavanie

Minulé účtovné obdobie	86 177,08
Bežné účtovné obdobie	83 785,06

ostatné služby

Minulé účtovné obdobie	257 047,62
Bežné účtovné obdobie	275 003,77

Najvyššie položky ostatných služieb:

Náklady na odvoz a zneškodnenie odpadu	6 216,93
Náklady na nájomné	5 206,20
Náklady na pranie prádla	18 790,21

Náklady na výkony spojov	9 582,43
Náklady na ekonom. a účtov. služby	22 920,00
Náklady na právne poradenstvo	3 007,76
Náklady na inzerciu	2 959,53
Náklady na ostatné služby	72 190,87
Náklady na upratovanie	115 141,20
Náklady na revízie	5 118,00
Náklady na audit kvality	948,00
Náklady na školenia	4 385,93
Náklady na výkony výpočtovej techniky	4 216,71
Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom sú	4 320,00

mzdové náklady

Minulé účtovné obdobie	1 282 386,57
Bežné účtovné obdobie	1 478 807,98

Počas účtovného obdobia 01.01.2016 - 31.12.2016 došlo k miernemu zvýšeniu miezd a nákladov sociálneho poistenia novelizáciou zákona 578/2004 Z.z. pri zdravotných zamestnancov. (zdravotnícky asistenti, zamestnanci SValZ)

zákonné sociálne poistenie

Minulé účtovné obdobie	439 125,43
Bežné účtovné obdobie	493 068,36

odpisy dlhodobého majetku

Minulé účtovné obdobie	194 969,37
Bežné účtovné obdobie	181 497,14

daň z príjmov z podnikateľskej činnosti

Minulé účtovné obdobie	3 043,36
Bežné účtovné obdobie	3 266,56

f) 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
na reklamnú činnosť		568,19
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

g) 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.

Nezisková organizácia nemá žiadne ostatné finančné povinnosti

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	4 320,00
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	4 320,00

E. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

V bežnom účtovnom období nezisková organizácia mala prenajatý majetok od 24.02.2010 do 14.12.2016, stavba: -slobodáreň so súpisným číslom 114 na parcele č.184/13

V bežnom účtovnom období nezisková organizácia spravovala nehnuteľnosť od 24.02.2010 do 14.12.2016, stavbu: - hospodársku budovu so súpisným číslom 115 na parcele číslo 184/17

F. Ďalšie informácie

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

Nezisková organizácia nemá po dátume účtovnej závierky nenastali významné skutočnosti ,ktoré by bolo treba uviesť ako ďalšie informácie.

V Lehniciach, 09. februára 2017

Ing. Július Slovák, MBA
riaditeľ n.o.