

## ČI. I.

## Všeobecné údaje

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

VšNsP ,n.o.Veľký Krtíš je právnická osoba založená podľa zákona č. 213/1997 Z.z. , zakladateľom je MZ SR a zamestnanci VšNsP ,n.o.

Dátum založenia účtovnej jednotky: zápis do registra 30.12.2002 s právoplatnosťou od 1.januára 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.**

Štatutárny orgán – riaditeľ nemocnice – Ing. Pavel Bartošik

Správna rada :	Predseda správnej rady	MUDr.Kamil Száz
	Člen správnej rady	Eva Pavčová
	Člen správnej rady	MUDr. Drahomíra Šaranková
	Člen správnej rady	MUDr. Norbert Kučerka
Dozorná rada ::	Člen dozornej rady	Pavel Snopko
	Člen dozornej rady	Ing. Mária Bednárová

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

Účtovná jednotka sa zakladá za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb so zameraním na:

- Poskytovanie zdravotnej starostlivosti
- Poskytovanie sociálnych služieb a starostlivosti
- Poskytovanie humanitárnej pomoci.

**(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 účtovného obdobia.**

Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	269,74	271,30
z toho vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných UJ	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre UJ	0	0

**(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.**

## ČI. 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 účtovnej jednotky k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 3 slovenského zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky .

**(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.**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne

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

**Dlhodobý majetok – ocenenie a odpisovanie**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Dlhodobý majetok bezplatne nadobudnutý, nadobudnutý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci a novozistený pri inventarizácii sa oceňuje reálnou cenou.

## Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti

Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacou cenou, s nákladmi súvisiacich s obstaraním. Od ceny obstarania je odpočítané zníženie hodnoty finančných investícií.

### Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú príražku, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady sú súčasťou vlastných nákladov v závislosti od typu výroby. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

### Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky, s výnimkou zákonnej rezervy.

### Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

### Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### Rezervy

Rezervy sa oceňujú vo výške potrebnej na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.

### Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, pri pochybných pohľadávkach, ak úžitková hodnota majetku je výrazne nižšia, pri znížení trhovej ceny. Tvoria sa k účtom majetku, ak zníženie hodnoty majetku v účtovníctve je preukázateľné a nie je trvalého charakteru.

### Závázky

Závázky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

### Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzku v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

### Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu jej zostavenia.

Na účtoch pohľadávok, záväzkov, dlhodobého a krátkodobého finančného majetku sa účtujú kurzové rozdiely vznikajúce v účtovníctve ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu z dôvodu inkasa pohľadávok, platby záväzkov a predaja finančného majetku súvzťažne s účtom 545-Kurzové straty alebo 645-Kurzové zisky.

Kurzové rozdiely z ocenenia majetku a záväzkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa účtujú tiež výsledkovo.

### Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Taktiež sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez zreteľa na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o zľavu dodatočne uznanú.

### (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 účtovných odpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve musí však byť odpísaný najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia investičného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Majetok, ktorý nebol zaradený do dlhodobého nehmotného majetku, sa účtuje na ľarchu účtu 518-Ostatné služby.

Predpokladaná doba používania, metóda účtovného odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	Ročný odpis
náklady na vývoj	5	lineárna	1/5
Software	2 až 10	lineárna	1 / 2 až 1 / 10
oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	1 / 5
Goodwill	5	lineárne	1 / 5
drobný nehmotný investičný majetok	rôzna	jednorazový odpis	1 / 1

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia investičného majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Hmotný majetok, ktorého

obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia a nebol zaradený do dlhodobého majetku, sa účtuje na ľarchu účtu 501-Spotreba materiálu. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročný odpis
Budovy	40	Lineárna	1 / 40
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	Lineárna	1 / 6 až 1 / 12
dopravné prostriedky, hardware	4 až 6	lineárna	1 / 4 až 1 / 6
drobný hmotný investičný majetok	rôzna	jednorazový odpis	1 / 1

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

### 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

Tabuľka č.1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceneniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		27 610					27 610
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		27 610					27 610
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		10 827					10 827
prírastky		4 795					4 795
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		15 622					15 622
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		16 783					16 783
Stav na konci bežného účtovného obdobia		11 988					11 988

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
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	115 545		3 752 197	3 150 672	218 498			671 416	8 334		7 916 661
prírastky				176 275	61 815				239 660		477 750
úbytky - zaradenie				21 809					238 090		259 899
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	115 545		3 752 197	3 305 138	280 313			671 416	9 904		8 134 513
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 861 263	2 708 848	183 147			671 416			5 424 674
prírastky			90 868	135 372	20 413						246 653
úbytky - presuny				21 809							21 809
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 952 131	2 822 413	203 560			671 416			5 649 520
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	115 545		1 890 934	441 824	35 350			0	8 334		2 491 987
Stav na konci bežného účtovného obdobia	115 545		1 800 066	482 725	76 753			0	9 904		2 484 993

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Budova LSPP - zost.hodnota 27 142,- Eur
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	Pozemky – 23 405,-Eur, Plynová kotolňa – zost.h. 94 508,-Eur

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

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Budovy , prev.-obch.zariadenia ( prístroje )	16 820 847	18.2.2014 (budovy , prev.obch.zar.)– neurčito , 28.5.2014 ( prev.obch.zar. ) ( + dopoistenie nových prístrojov – dodatky k zmluve)
Dopravné prostriedky ( HP , PZP )		HP 28.6.2013 – neurčito , PZP 1.10.2014 – neurčito , DP v r. 2015 PZP a HP 6.5.2015 – 6.5.2020 , DP v r. 2016 ( dodatky k PZP a HP )

**(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.****Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlast. imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predch. účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predch. účtovného obdobia

**Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku**

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

**Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia


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

dlhodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zníženie a zúčtovanie OP	Dôvod zníženia a zúčtovania OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe						
Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom						
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti						
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky						
Ostatný dlhodobý finančný majetok						
<b>dlhodobý finančný majetok spolu</b>						

(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.

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	3 897	1 913
Ceniny	1 382	0
Bežné bankové účty	4 224	4 186
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	1	6 000
<b>Spolu</b>	<b>9 504</b>	<b>12 099</b>

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				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>				

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			
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>			

(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.

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- materiál na sklade	109 785				114 794
Poskytnutý preddavok na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>109 785</b>				<b>114 794</b>

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

Názov položky	Opis pohľadávky
Pohľadávky za hlavnú činnosť - spolu	<b>929 579</b>
VŠZP ,a.s.	486 953
Dôvera ZP ,a.s.	361 525
Union ZP , a.s.	77 128
Soc.služby	3 973
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť - spolu	<b>46 665</b>
Nájom a ost.podn. činnosť	44 120
Posk.prev.preddavky	2 545

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

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	909 631 Opr.pol. stav na zač. účt.obd. 22 276				953 968 Opr.pol. stav na konci účt.obd. 22 276
Ostatné pohľadávky	26 034				11 324
Pohľadávky – fin.vzťah k ŠR	6 220				10 414
Iné pohľadávky	29 221				28 221
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>971 106</b>	-	-	-	<b>1 003 927</b>

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	946 275	924 194
Pohľadávky po lehote splatnosti	57 652	46 912
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 003 927</b>	<b>971 106</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>381- Náklady budúcich období</b>	<b>5 190</b>	<b>1 980</b>
Poistné zmluvy ( hav.poi., poistenie majetku , poi.zodpovednosti za škodu )	2 106	1 454
Kontrolné cykly OKBv r. 2017	1 928	0
Antivír ( SW ) licencia 2017	535	21
Právne poradenstvo – rok 2017	258	258
Servis ek.softvér POHODA r.2017	302	247
Tel.popl. , popl. web	61	0
<b>385- Príjmy budúcich období</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>5 190</b>	<b>1 980</b>

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	5 706 494				5 706 494
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	4 484 096				4 484 096
prioritný majetok	1 222 398				1 222 398
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 976 012				-3 976 012
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	24 435				24 435
<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>-2 140 651</b>	<b>2 064</b>			<b>-2 138 588</b>
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>2064</b>			<b>-2 064</b>	<b>4 038</b>
<b>Vlastné zdroje krytia majetku spolu</b>	<b>-383 670</b>				<b>-379 633</b>



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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	2 064
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	2 064
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

**(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to**

## a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyč.dov.	141 877	182 190	141 877		182 190
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>141 877</b>	<b>182 190</b>	<b>141 877</b>		<b>182 190</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv.					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv – rezerva na súdne spory	178 720	36 000	8 836		205 884
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>178 720</b>	<b>36 000</b>	<b>8 836</b>		<b>205 884</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>320 597</b>	<b>218 190</b>	<b>150 713</b>		<b>388 074</b>

b) údaje o významných položkách na účtoch 321,324,325 – záväzky z obchodného styku

Druh záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastok	Úbytok	Stav na konci bežného účtovného obdobia
321 – dodávatelia	1 244 568	1 960 442	1 896 756	1 308 254
324 – prijaté preddavky	10	440	263	187
325 – ostatné záväzky	0			0
<b>Záväzky z obch.styku - spolu</b>	<b>1 244 578</b>	<b>1 960 882</b>	<b>1 897 019</b>	<b>1 308 441</b>

c) a d) prehľad o výške záväzkov

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1 231 478	1 258 917
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	555 954	533 156
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 787 432</b>	<b>1 792 073</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	322 736	337 598
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>322 736</b>	<b>337 598</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu ( bez SF )</b>	<b>2 110 168</b>	<b>2 129 671</b>

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>881</b>	<b>5 104</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	13 979	12 373
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	13 772	16 596
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>1 088</b>	<b>881</b>

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	Eur	3-mesačný EURIBOR+ 1,80 % a 1,95 %	7-8/2016	Záložné právo k nehnuteľnému majetku a k pohľadávkam	562 942	
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>					<b>562 942</b>	

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 166	3 951
AUDIT UZ	3 900	3 900
Voda , stočné	266	51

**(15) Prehľad 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				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	985 566		41 976	943 590
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina ( splátka v bežn. účt.obd. )	Finančný náklad (v bežnom účt.obd. )	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	268 949	91 524	14 297	177 425
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	268 949	91 524	14 297	177 425
viac ako päť rokov				

**ČI. 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.

	Typ výrobkov, tovarov, služieb ( poskyť.zdr.starostlivosti )		Typ výrobkov, tovarov, služieb (iné ostatné výnosy )		Typ výrobkov, tovarov, služieb (výnosy z nájmu)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Hlavná činnosť	5 794 325	5 526 428				
Podnikateľská činnosť	60 152	30 065			176 332	153 152
<b>Spolu</b>	<b>5 854 477</b>	<b>5 556 493</b>			<b>176 332</b>	<b>153 152</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	17 217	15 148
Osobitné výnosy	20 475	9 980
Predaj majetku		4 700
Predaj materiálu	300	

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Fin.príspevok na sociálne služby MPSVaR SR	44 800

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	-4	3
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
úroky	-4	3

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>		
Oprava a údržba	108 972	81 908
Všeobecné služby	384 640	401 278
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Spotreba materiálu	1 144 579	1 156 060
Spotreba energie	185 674	174 890
<b>Osobné náklady, z toho:</b>		
Mzdy	2 874 686	2 569 265
Odvody	958 856	877 563
<b>Iné ostatné náklady, z toho:</b>		
Odpisy	251 449	218 829

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		

**(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 721	1 744
Bankové poplatky ( bežné účty )	2 721	1 744

**(8) Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej jednotky**

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 900
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>3 900</b>

**ČI. V****Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

Účtovná jednotka neeviduje na podsúvahových účtoch žiadne významné položky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

**ČI. VI****Ďalšie informácie**

**(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky**

Aktíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
práva zo servisných zmlúv		
práva z poisťných zmlúv		
práva z koncesionárskych zmlúv		
práva z 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**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

**(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.**

Účtovná jednotka nemá v správe ani vo vlastníctve nehnuteľnú kultúrnu pamiatku

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

Účtovnej jednotke nie sú známe žiadne podstatné skutočnosti.