



Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o.

Držiteľ certifikátu ISO 9001:2008
Huncovská 42, 060 01 Kežmarok

VÝROČNÁ SPRÁVA NEMOCNICE DR. VOJTECHA ALEXANDRA V KEŽMARKU N. O. ZA ROK 2016

MOTTO: „Sme nemocnicou rodinného typu, ktorá sa teší dôvere pacientov a zamestnancov.“

V Kežmarku 31.mája 2017

OBSAH

Príhovor riaditeľa nemocnice	3
1. MANAŽMENT ORGANIZÁCIE	4
2. PROFIL SPOLOČNOSTI	5
2.1. Základné údaje	5
2.2. Orgány spoločnosti	6
2.2.1. Správna rada	6
2.2.2. Dozorná rada	6
2.3. Organizačná štruktúra	7
2.4. Predmet činnosti	8
3. PREDSTAVENIE JEDNOTLIVÝCH ODDELENÍ NEMOCNICE	9
3.1. Interné oddelenie	9
3.2. Detské a novorodenecké oddelenie	10
3.3. Gynekologicko – pôrodnické oddelenie	12
3.4. Chirurgicko – traumatologické oddelenie – JZS	13
3.5. Oddelenie anesteziológie a intenzívnej medicíny	14
3.6. Oddelenie dlhodobo chorých	15
3.7. RTG pracovisko	16
3.8. Dopravno-zdravotná služba	17
4. ZÍSKANÉ CERTIFIKÁTY	18
5. VÝZNAMNÉ UDALOSTI V ROKU 2016	19
6. EKONOMIKA A FINANCOVANIE	20
6.1. Náklady, výnosy	20
6.1.1. Plnenie rozpočtu	20
6.1.2. Vývoj výnosov od zdravotných poisťovní	22
6.2. Súvaha	23
6.3. Výkaz ziskov a strát	24
6.4. Prehľad vybraných ukazovateľov finančnej analýzy	25
6.5. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016	25
7. ZÁVÄZKY A POHLÁDÁVKY	26
7.1. Záväzky	26

7.2.	Pohľadávky	27
8.	PREHĽAD O VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOCH ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI	28
8.1.	Ústavná starostlivosť	28
8.2.	Ambulantná starostlivosť	30
9.	ĽUDSKÉ ZDROJE	32
9.1.	Počet pracovníkov podľa jednotlivých kategórií	32
9.2.	Počet pracovníkov podľa jednotlivých oddelení	343
10.	PLÁN NÁKLADOV A VÝNOSOV NA ROK 2017	34
11.	CIELE NEMOCNICE	35
12.	AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA	35
13.	AKTIVITY V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA	36
14.	AKTIVITY V OBLASTI PRACOVNO-PRÁVNÝCH VZŤAHOV	36

PRÍLOHY:

Účtovná závierka za rok 2016

Správa nezávislého audítora

PRÍHOVOR RIADITEĽA NEMOCNICE

Vážené dámy, vážení páni,

vo vedení kežmarskej nemocnice pôsobím od novembra 2016. Je to relatívne krátke obdobie, ale pre mňa postačujúce na to, aby som zistil, že v našej nemocnici pracuje veľmi veľa nesmierne obetavých, pracovitých a erudovaných lekárov, zdravotných sestier a ostatných zdravotníckych a nezdravotníckych pracovníkov. Je mi čťou byť súčasťou takého kolektívu, je mi čťou riadiť týchto ľudí a podieľať sa na rozvoji našej nemocnice, ktorá je nepostrádateľnou inštitúciou tohto regiónu. Naším spoločným cieľom je poskytovať kvalitnú zdravotnú starostlivosť pre pacientov

Pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti udržiavame dosiahnutý štandard počtu vyšetrení v počte hospitalizovaných pacientov ale aj v ambulantnej sfére. Na gynekologicko - pôrodníckom oddelení sme odvieďli 995 pôrodov, z ktorých sa narodilo 1005 novorodencov.

Za kvalitu poskytovaných služieb sme boli ocenení inštitútom INEKO podľa vybraných ukazovateľov spokojnosti pacientov, kvality poskytovanej zdravotnej starostlivosti, hospodárenia a transparentnosti medzi všeobecnými nemocnicami desiatym miestom.

Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o., je podľa hodnotenia pacientov zdravotnej poisťovne Dôvera druhou najlepšou všeobecnou nemocnicou na Slovensku. Rebríček najlepších nemocníc urobila Dôvera na základe vyjadrení viac ako 7000 pacientov, ktorí sa v minulom roku liečili v niektorej zo slovenských nemocníc.

V oblasti výchovy a vzdelávania všetkých kategórií zdravotníckych pracovníkov trvale vytvárame dobré študijné, pracovné a materiálne - technické podmienky pre profesionálny odborný rast kádrov. Lekári sú pravidelne zaraďovaní k odborným atestáciám podľa ich osobného záujmu, predpokladov ako aj s prihliadnutím na potreby činnosti nášho zariadenia.

Dôkazom je aj snaha zaradiť nemocnicu do rezidentského programu prípravy všeobecných lekárov v rámci našej spádovej oblasti. Aj z tohto dôvodu by sme radi v nemocnici vybudovali ambulancie pre praktických lekárov pre dospelých a pre deti a dorast. Tu chceme byť aktívni v rámci budovania centier Integrovannej zdravotnej starostlivosti, kde okres Kežmarok bol vybraný ako pilotný projekt.

S cieľom zvyšovania kvality vzdelávania zdravotníckych pracovníkov pokračujeme v tradícii odbornej celoslovenskej konferencie s medzinárodnou účasťou s názvom Kežmarské lekárske dni Dr. Vojtecha Alexandra, ktoré sú tradične venované pamiatke slávneho kežmarského rodáka a priekopníka röntgenológie Dr. Vojtecha Alexandra. V roku 2016 konferencii bolo spolu registrovaných vyše 300 účastníkov z rôznych zdravotníckych zariadení v rámci Slovenskej a Českej republiky. Manažment kežmarskej nemocnice sa aj takouto formou snaží zviditeľňovať na celoslovenskej a medzinárodnej účasti nielen našu nemocnicu, ale aj mesto a okres Kežmarok.

Všetky hore uvedené výsledky a plány sa nám podarilo dosiahnuť v spolupráci so zakladateľom nemocnice - Mestom Kežmarok. Túto spoluprácu chceme naďalej rozvíjať k spokojnosti občanov mesta a spádovej oblasti okresu Kežmarok.

Vedenie nemocnice sa v novembri 2016 za dosť dramatickej situácie na mestskom zastupiteľstve vymenilo. Bola odvolaná Správna aj Dozorná rada, a vymenované a zvolené nové orgány nemocnice.

Nemocnica sa dostala do základnej siete 44 všeobecných nemocníc. Aj vďaka tomuto statusu budeme môcť v roku 2017 predložiť žiadosť o nenávratný finančný príspevok na modernizáciu infraštruktúry ústavných zariadení poskytujúcich akútnu zdravotnú starostlivosť, za účelom zvýšenia ich produktivity a efektívnosti.

Čaká nás dlhá cesta a veľa práce.

Ing. Viktor Halíř, riaditeľ nemocnice

1. MANAŽMENT ORGANIZÁCIE



Ing. Viktor Halíř
riaditeľ nemocnice
(menovaný 07.11.2016)



Mgr. Janka Bartková
námestníčka pre ošetrovatel'stvo
námestníčka riaditeľa



Jan Režňák
správca nemocnice

2. PROFIL SPOLOČNOSTI

2.1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Obchodné meno: Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra
v Kežmarku n.o.
Právna forma: nezisková organizácia
Sídlo: Huncovská 42, 060 01 Kežmarok
Registrácia: Krajský úrad v Prešove, odbor
všeobecnej vnútornej správy
a živnostenského podnikania,
č. OVVS-76/2004-NO
Dátum vzniku: 14. apríla 2004
Zahájenie činnosti: 1. februára 2005
Zakladateľ: Mesto Kežmarok
IČO: 326283
Mestský úrad, Hlavné námestie 1
060 01 Kežmarok
Doba trvania: neurčitá
IČO: 37886436
DIČ: 2021905633
IČ DPH: SK2021905633
E-mail: nemocnica@nkk.sk



2.2.ORGÁNY SPOLOČNOSTI

2.2.1. SPRÁVNA RADA

Zloženie správnej rady do 3.11.2016:

Ing. Tomáš Tvarůžek, MBA – predseda

MUDr. Adam Hochel, MPH, PhD.

PhDr. Milan Gacík

MUDr. Ján Hencel, MSc.

JUDr. Eva Žáková

Zloženie súčasnej správnej rady menovanej dňa 3.11.2016 a 14.12.2016 uznesením MsZ Mesta Kežmarok:

PhDr. Milan Gacík - predseda

MUDr. Ján Hencel, MSc.

Mgr. Bc. Jozef Matia

Mgr. Ladislav Jendrejčák

MUDr. Lýdia Wikarská

Mgr. Viera Mazurková

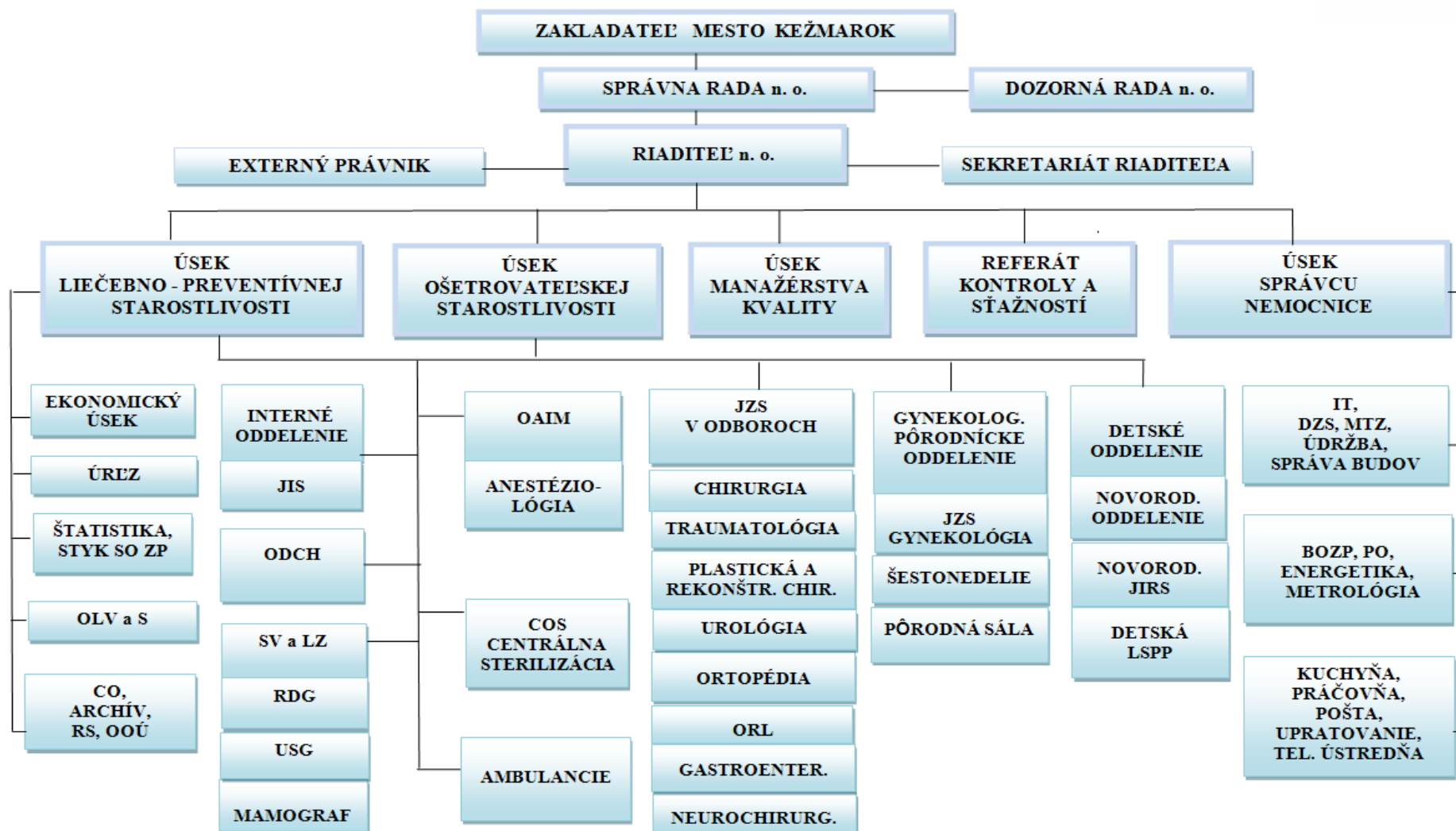
2.2.2.DOZORNÁ RADA

Ing. Miroslav Perignáth - predseda

MUDr. Alexander Hrivík

Ing. Karol Gurka

2.3.ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



2.4. PREDMET ČINNOSTI – poskytovanie ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti v rozsahu:

Všeobecná ambulantná starostlivosť – ambulancie v odboroch

1. Všeobecné lekárstvo

Špecializovaná ambulantná starostlivosť – ambulancie v odboroch

1. Vnútorné lekárstvo /príjmová/
2. Vnútorné lekárstvo /miesto výkonu Spišská Stará Ves/
3. Vnútorné lekárstvo /miesto výkonu Kežmarok/
4. Neurológia
5. Pediatria /príjmová/
6. Gynekológia a pôrodnictvo /miesto výkonu Nám.Sv.Egidia 22/47, Poprad/
7. Gynekológia a pôrodnictvo /riziková/
8. Gynekológia a pôrodnictvo
9. Gynekológia a pôrodnictvo /príjmová/
10. Gynekológia a pôrodnictvo /antisterilná/
11. Chirurgia
12. Chirurgia /príjmová/
13. Ortopédia
14. Urológia
15. Úrazová chirurgia
16. Otorinolaryngológia
17. Anesteziologická a intenzívna medicína
18. Neurochirurgia
19. Algeziológia
20. Gastroenterológia
21. Kardiológia
22. Neonatológia /pre rizikových novorodencov/
23. Geriatria /miesto výkonu Hviezdoslavova 27, Kežmarok/
24. Geriatria /príjmová, miesto výkonu Hviezdoslavova 27, Kežmarok/
25. Endokrinológia /miesto výkonu Hviezdoslavova 27, Kežmarok/
26. Klinická logopédia /miesto výkonu Hviezdoslavova 27, Kežmarok/
27. Dlhodobo chorých /miesto výkonu Hviezdoslavova 27, Kežmarok/
28. Pediatrická nefrológia
29. Pediatrická neurológia
30. Pediatrická gastroenterológia, hematológia a výživa

Stacionár v odbore

1. Vnútorné lekárstvo /miesto výkonu Hviezdoslavova 27, Kežmarok/

Zariadenie na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odboroch

1. Gynekológia
2. Chirurgia
3. Úrazová chirurgia
4. Ortopédia

5. Urológia
6. Plastická chirurgia
7. Otorinolaryngológia
8. Gastroenterológia

Lekárska služba prvej pomoci v odbore:

1. Všeobecná ambulantná starostlivosť pre dospelých – ambulantná
2. Všeobecná ambulantná starostlivosť pre dospelých – návštevná
3. Všeobecná ambulantná starostlivosť pre dospelých–ambulantná /SSV/
4. Všeobecná ambulantná starostlivosť pre dospelých–návštevná /SSV/
5. Všeobecná ambulantná starostlivosť pre deti a dorast – ambulantná
6. Všeobecná ambulantná starostlivosť pre deti a dorast – návštevná

Zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore:

1. Rádiológia
2. Rádiológia /USG/

Ústavná starostlivosť v odboroch:

- | | |
|--------------------------------|----------|
| 1. Vnútorné lekárstvo | 34 lôžok |
| 2. Pediatria | 30 lôžok |
| 3. Gynekológia a pôrodnictvo | 31 lôžok |
| 4. Chirurgia | 8 lôžok |
| 5. Úrazová chirurgia | 4 lôžka |
| 6. Anesteziológia a intenzívna | 5 lôžok |
| 7. Neonatológia | 16 lôžok |
| 8. Plastická chirurgia | 4 lôžka |
| 9. Dlhodobo chorých | 49 lôžok |

Ústavná pohotovostná služba v odboroch:

1. Vnútorné lekárstvo
2. Pediatria
3. Gynekológia a pôrodnictvo
4. Chirurgia
5. Úrazová chirurgia
6. Anesteziológia a intenzívna medicína
7. Neonatológia
8. Dlhodobo chorých

Jednotky intenzívnej starostlivosti v odboroch:

- | | |
|--|---------|
| 1. Vnútorné lekárstvo | 4 lôžka |
| 2. JRSN /jednotka resuscitačnej starostlivosti o novorodencov/ | 3 lôžka |

Účtovná jednotka vykonáva podnikateľskú činnosť v minimálnom rozsahu: predaj tepla, poskytovanie stravovacích služieb, pranie bielizne a iné nevýznamné činnosti.

3. PREDSTAVENIE JEDNOTLIVÝCH ODDELENÍ NEMOCNICE

3.1. INTERNÉ ODDELENIE

Interné oddelenie je umiestnené na prízemní nemocnice (vchod od Domova dôchodcov). Lôžkové oddelenie pozostáva zo štandardných štvorlôžkových izieb so spoločnou jedálňou, kde je k dispozícii TV a spoločným hygienickým zariadením. Pre pacientov sú k dispozícii aj dve nadštandardné izby, ktoré pozostávajú z dvoch lôžok na každej izbe, TV a samostatným hygienickým zariadením. Na internom oddelení sú hospitalizovaný dospelí pacienti s akútnymi alebo chronickými ochoreniami, u ktorých je ambulantné liečenie nepostačujúce. Úlohou interného oddelenia je poskytovať nepretržitú komplexnú diagnostickú, terapeutickú a ošetrovateľskú starostlivosť pre hospitalizovaných pacientov. Návštevné hodiny sú počas pracovných dní od 14:00 do 16:00 a počas víkendov a sviatkov od 13:00 do 15:00.

Jednotka intenzívnej starostlivosti (JIS) pozostáva z plne vybavených štyroch lôžok s monitorovacími prístrojmi. Lôžka sú pre pacientov, ktorí sú v bezprostrednom ohrození života a vyžadujú 24-hodinový monitoring vitálnych funkcií a sústavné sledovanie zdravotného stavu.

Interná ambulancia je dostupná pre pacientov s akútnymi a chronickými chorobami, ktoré sa týkajú vnútorného lekárstva (kardiovaskulárne ochorenia, metabolické poruchy) a zabezpečuje kontroly pacientov po hospitalizácii. Pacienti sú na internú ambulanciu odosielení všeobecnými lekármi so spádovej oblasti. Ordinačné hodiny ambulancie sú od 7:00 do 15:30, vopred sa

Primár oddelenia: MUDr. Martin Magera

Vedúca sestra: Mgr. Anna Rybková
Staničná sestra: Bc. Mária Budzáková



pacienti neobjednávajú. Úlohou internej ambulancie je poskytovať preventívnu, diagnostickú a terapeutickú starostlivosť pre pacientov s chorobami týkajúcimi sa vnútorného lekárstva.

Interná príjmová ambulancia slúži pre pacientov, ktorí sú prijímaní na oddelenie alebo JIS.

Ústavná pohotovostná služba (ÚPS) je súčasťou internej ambulancie, ktorá je dostupná počas pracovných dní od 15:30 do 7:00 a počas víkendov a sviatkov nepretržite. Starostlivosť je poskytovaná pacientom odoslaným z ambulancie LSPP a pre pacientov privezených RZP a RLP.

Kardiologická ambulancia ošetruje pacientov s ochorením kardiovaskulárneho systému. Pacienti sú na ambulanciu vopred objednávaní. Tieto vyšetrenia sa vykonávajú na odporúčanie všeobecného lekára a internistu. Súčasťou kardiologickej ambulancie je ECHO ambulancia – ultrazvukové vyšetrenie srdca, Ergometria – záťažové testy a 24-hodinové monitorovanie tlaku a srdcovej činnosti.

3.2.DETSKÉ A NOVORODENECKÉ ODDELENIE

Detské oddelenie je umiestnené na prvom poschodí. Lôžková časť je rozdelená na oddelenia dojčiat a väčších detí, kde sú hospitalizované deti od 0 - 19 rokov s rôznorodými ochoreniami detského veku s možnosťou sprievodu matky ev. otca. Jedna izba je so zvýšeným štandardom (pre 1 dieťa + sprievod alebo dve deti) a 2 izby sú nadštandardné (pre 2 deti a sprievody alebo dve deti) – nadštandard tvorí televízor, dovoz stravy, samostatná kúpeľňa a WC a možnosť predĺženia návštevných hodín. Na oddelení je jedáleň, ktorá okrem základnej funkcie slúži pre hospitalizovaných pacientov v dopoludňajších hodinách ako škola a v popoludňajších hodinách ako herňa.

Na detskom oddelení takisto poskytujeme možnosť absolvovania povinných stáží medikov a lekárov v špecializačnej príprave v odbore pediatria.

Príjmová ambulancia je na prízemí nemocnice, ordinačné hodiny sú denne od 7:00 – 15:30 hod. Sú tu ošetrované deti odoslané z ambulancií praktických lekárov pre deti a dorast, prípadne špecialistov, takisto sú tu prijímané deti, ktoré boli odoslané na hospitalizáciu. V rovnakých priestoroch sa nachádza **detská pohotovosť (LSPP)** v pracovných dňoch od 15:30 do 21:00 hod., v soboty, nedele a sviatky od 8:00 do 20:00 hod. Po tomto čase sú pacienti ošetrovaní lekármi detského oddelenia po ich privolaní telefónom, ktorý sa nachádza v priestore hlavného vchodu nemocnice na **ÚPS detského oddelenia**.

Primár: MUDr. Zuzana Seligová
Poverená zastupovaním primára:
MUDr. Kamila Potočná
Vedúca sestra: Mgr. Viera Mazurková
Staničná sestra: Jana Marhefková



Vedúci lekár Novorodeneckého oddelenia:
MUDr. Katarína Sterczová

Vedúca sestra novorodeneckého oddelenia:
Mgr. Alžbeta Pokrivčáková

Detská neurologická ambulancia, ktorá sa nachádza na prízemí v ambulantnom trakte takmer oproti príjmovej ambulancii detského oddelenia, poskytuje odborné vyšetrenia deťom s neurologickými chorobami a EEG vyšetrenia v pondelok, štvrtok a piatok od 8:00 do 15:00 hod., EEG je možné realizovať aj v ostatné dni, po dohovore s MUDr. Jočovou.

Ambulancia pre rizikových novorodencov, ktorá sa nachádza v rovnakých priestoroch ako detská neurologická ambulancia, poskytuje odbornú starostlivosť deťom s rizikovou perinatálnou anamnézou, po odporúčaní lekárov novorodeneckých oddelení. Ordinačné hodiny ambulancie rizikového novorodenca sú v utorky od 8:00-15:00 hod.

Vedúca sestra a staničná sestra novorodeneckého oddelenia zabezpečujú aj kontrolné vyšetrenia otoakustických emisií deťom, ktoré boli objednané pri prepustení z novorodeneckého oddelenia, ale takisto aj na odporúčanie otorinolaryngológa.

Detská nefrologická ambulancia, ktorá sa nachádza v rovnakých priestoroch ako detská neurologická ambulancia poskytuje odborné vyšetrenia u detí s ochoreniami obličiek každú stredu od 7:00 do 18:00 hod, čas od 13:00 hod. je vyhradený prevažne pre USG vyšetrenia uropoetického traktu a konziliárne vyšetrenia na detskom oddelení.

Detská gastroenterologická ambulancia sa nachádza v priestoroch na prízemí v ambulantnom trakte vedľa chirurgických ambulancií, poskytuje odborné vyšetrenia u detí s ochoreniami gastrointestinálneho traktu a obezitou v utorok až piatok od 8:00 do 13:00 hod.

Novorodenecké oddelenie sa nachádza na druhom poschodí nemocnice, poskytuje komplexnú liečebno – preventívnu starostlivosť o fyziologických a patologických novorodencov od narodenia až po prepustenie domov. JIS poskytuje špeciálnu starostlivosť v diagnostike, liečbe, ošetrovaní a aktívnom sledovaní novorodenca s nízkou pôrodnou hmotnosťou, vrodenými vývojovými chybami, s poruchami popôrodnej adaptácie a dýchania, resp. vyžadujúci špeciálne vyšetrenia. Dôraz kladieme aj na edukáciu matky v starostlivosti o novorodenca.

V roku 2006 nemocnica obhájila titul **BABY FRIENDLY HOSPITAL** (Nemocnica priateľská deťom).

3.3. GYNEKOLOGICKO – PÔRODNÍCKE ODDELENIE

Oddelenie je umiestnené na druhom poschodí nemocnice. Pozostáva z lôžkovej časti a pôrodnického traktu. Oddelenie má k dispozícii 15 izieb a 31 lôžok. Tri izby sú jednolôžkové nadštandardné, štyri izby dvojlôžkové so zvýšeným štandardom majú samostatné sociálne zariadenie a sprchovací kút. V izbách je televízor, kútik pre novorodenca, polohovateľná posteľ a drevený nábytok. Poskytujeme komplexnú preventívnu, diagnostickú a liečebnú starostlivosť pri gynekologických ochoreniach, v tehotnosti a pri pôrode. Snažíme sa o zachovanie komorného, rodinného prostredia s dôrazom na osobný prístup. Súčasťou oddelenia je aj ambulancia, ktorá je umiestnená na prvom poschodí nemocnice

Príjmová ambulancia je zameraná na príjem pacientok na hospitalizáciu a jednodňovú zdravotnú starostlivosť, kontroly po operáciách, po hospitalizácii, liečbe a konziliárne vyšetrenia.

Sekundárna ambulancia je zameraná na vyšetrenia, diagnostiku, liečbu a dispenzarizáciu gynekologických pacientok.

Ambulancia pre rizikové tehotenstvo je zameraná na konziliárne vyšetrenia, príjem na hospitalizáciu a dispenzarizáciu tehotných pacientok.

Primár:

MUDr. Tomáš Remecký

Vedúca sestra:

Mgr. Katarína Živčáková

Staničná sestra:

Mgr. Anna Majerčáková



Antisterilná ambulancia je zameraná na konziliárne vyšetrenia a liečbu sterility.

Pôrodnický trakt pozostáva z príjmovej miestnosti, izby pre prvú dobu pôrodnú, pôrodnej sály a pôrodného boxu. V pôrodnej sále sú umiestnené dve pôrodné lôžka oddelené stenou, aby bola zabezpečená intimita počas pôrodu. Lôžka sú polohovateľné a poskytujú rodičke pohodlie pred pôrodom aj počas pôrodu. Pôrodnický box je oddelený sklenenou stenou. Poskytuje rodičke súkromie a intimitu počas pôrodu. Rodičkám ponúka možnosť muzikoterapie, aromaterapie a účasti partnera pri pôrode.

3.4. CHIRURGICKO – TRAUMATOLOGICKÉ ODDELENIE – JZS

Oddelenie je umiestnené na prízemí nemocnice vpravo od hlavného vchodu. Pozostáva z lôžkovej časti, chirurgickej a traumatologickej ambulancie a ambulancie ÚPS. Oddelenie JZS je zamerané hlavne na tzv. jednoduchú chirurgiu, ktorá je moderným, efektívnym a diskretným riešením zdravotných problémov. Na oddelení sú 3 dvoj lôžkové nadštandardné izby vybavené samostatným sociálnym zariadením, sprchovacím kútom, dreveným nábytkom a televízorom, tri dvoj lôžkové izby so spoločným sociálnym zariadením a jedna detská izba.

V rámci **brušnej a všeobecnej chirurgie** operujeme žľazy, pruh/prietrž, zlatú žilu, krčové žily, karpálny tunel, excízie nevou (znamienok) a i. V rámci **laparoskopickej chirurgie** operujeme žľazy, chronické slepé črevá, prietrž/pruh a zrušenie zrastov v dutine brušnej. V odbore **ortopédie a traumatológie** operujeme artroskopické výkony na kolene a ramene, Plastiku predného skríženého väzu, haluxy, Achillovú šľachu a extrakcie malého osteosyntetického materiálu (skrutky, dlahy a pod.), Pox saltans, Syndróm karpálneho tunela a iné.

Primár: MUDr. Alexander Hrívik

Vedúca sestra: Mgr. Lucia Boháčová
Staničná sestra: Bc. Veronika Šlosárová



V **ORL** odbore (ušno-nosno-krčné) operujeme v celkovej anestézii nosové mandle, turbinoplastiky, uzdičky pod jazykom a malé kožné nádory.

Na **chirurgickej ambulancii** sa ordinuje v pondelok až piatok od 8:00 do 15:30 hod.

Traumatologická ambulancia je prvým kontaktným miestom pri úrazoch. Ambulancia je zameraná na ošetrovanie rán, zlomenín a úrazov, vrátane kontrolných vyšetrení. Ordinuje sa v pondelok, v stredu a v piatok od 8:00 – 12.00 hod.

ÚPS odd. JZS - chirurgia ordinuje v pracovné dni od 15:30 do 22:00 hod, v soboty, nedele a sviatky od 8:00 do 20:00.

3.5. ODDELENIE ANESTEZIOLOGIE A INTENZÍVNEJ MEDICÍNY

OAIM je umiestnené na druhom poschodí monobloku. Zdravotnú starostlivosť poskytujeme na 3 úsekoch:

Oddelenie intenzívnej medicíny – zabezpečuje intenzívnu liečbu starostlivosť o kriticky chorých pacientov, u ktorých došlo alebo dochádza k zlyhaniu základných životných funkcií. Oddelenie má 5 lôžok a je vybavené modernou zdravotníckou technikou v súlade s platnými štandardami MZ SR. Umelú pľúcnu ventiláciu u pacientov zabezpečujú ventilátory najnovšej generácie. Zdravotnú starostlivosť poskytuje kvalifikovaný tím lekárov, sestier a ošetrovateľov v nepretržitom režime. Odborný, individuálny a citlivý prístup personálu ku každému pacientovi je nosným prvkom liečby kriticky chorých.

Anestéziologický úsek - anestetická starostlivosť zabezpečuje bezbolestné vykonávanie diagnostických, liečebných a operačných výkonov. Anestéziológ rozhoduje o druhu a technickom postupe pri podávaní anestézie s prihliadnutím na zdravotný stav chorého, technickú náročnosť a predpokladané trvanie operačného alebo

Primár: MUDr. Serhiy Rak

Vedúca sestra: Mgr. Alena Vnenčáková

Staničná sestra: Alžbeta Špinerová

Staničná sestra - anestéz. úsek: Jana Hukelová



neoperačného výkonu. V rámci činnosti anestéziologického úseku poskytujeme všetky druhy celkovej a regionálnej anestézie. Pracujeme s najmodernejšou zdravotníckou technikou. Ročne vykonávame 1400 anestéz.

Na anestéziologickej ambulancii vyšetrujeme pacientov u ktorých je plánovaný operačný výkon v celkovej alebo v regionálnej anestézii. Na základe komplexného posúdenia lekár navrhne typ anestézie, ktorá je pre pacienta zo zdravotného hľadiska najvhodnejšia.

Činnosť **ambulancie chronickej bolesti** je z personálnych dôvodov dočasne pozastavená.

3.6. ODDELENIE DLHODOBO CHORÝCH

Oddelenie dlhodobo chorých (ODCH) sa nachádza v budove polikliniky na Hviezdoslavovej ulici 27 na 1. Poschodí (oproti Gymnáziu). Prístup je buď z ulice po schodišti, alebo z dvora výťahom (pre imobilných pacientov), personál na požiadanie poskytne kľúč od výťahu. Vo vstupnom trakte sa nachádza príjmová ambulancia, ktorá zároveň funguje ako geriatrická ambulancia, kde sa realizujú príjmy pacientov a plánované kontroly. Je možnosť poskytovania aj ambulantných výkonov vo forme stacionáru (podávanie infúzií, transfúzií a podobne).

Lôžková časť oddelenia má 49 lôžok, z toho 6 lôžok na izbách so zvýšeným štandardom izieb (tieto izby sú vybavené TV, skriňou, kreslom, majú zvláštne (spoločné) sociálne zariadenie a poskytujú väčší komfort pacientom a ich blízkym.). Okrem uvedených priestorov je na oddelení rehabilitačná miestnosť, preväzovňa, sociálne zariadenia, kúpeľňa, jedáleň a kaplnka.

Na oddelenie sú prijímaní pacienti od 18 rokov z kežmarského a popradského okresu (v prípade potreby aj z iných oblastí Slovenska) na odporúčenie obvodného lekára, alebo prekladaní z iných oddelení, resp. zdravotníckych zariadení. Klientelu oddelenia tvoria pacienti

Primár: MUDr. Peter Bárta

Vedúca sestra: PhDr. Lenka Gontkovská

Staničná sestra: Bc. Simona Pavlíková



so známymi chronickými diagnózami, u ktorých sa nevyžaduje intenzívny diagnostický a liečebný postup a ich pobyt je zameraný na udržanie a zlepšenie celkového stavu, pohyblivosti, sebestačnosti a odstránenie, alebo zmiernenie príznakov a ťažkostí, ktoré im zhoršujú kvalitu života.

Ambulancia funguje v pracovných dňoch od 7:00 hod do 15:30 hod., lôžková časť nepretržite. Dĺžka pobytu pacientov na ODCH je približne 21 dní a závisí od zdravotného stavu pacienta.

Na oddelení pracuje kolektív lekárov, sestier, zdravotníckych asistentov, ošetrovateľov, pomocných pracovníkov v zdravotníctve, sanitárov a ďalšieho personálu, ktorého hlavným cieľom je dosiahnutie maximálnej spokojnosti pacientov aj ich blízkych. Za týmto účelom existuje aj úzka spolupráca s ostatnými oddeleniami kežmarskej nemocnice, špecializovanými ambulanciami a zdravotníckymi a sociálnymi zariadeniami v blízkom okolí. V rámci oddelenia sa poskytujú aj služby **sociálnej sestry** (sociálne poradenstvo a pomoc pri vybavovaní potrebných záležitostí sociálneho charakteru).

3.7. RTG PRACOVISKO

Klasické RTG vyšetrenia:

RTG celého skeletu, RTG celej chrbtice, RTG snímky horných a dolných končatín, RTG hrudného koša, RTG pľúc

Špeciálne projekcie : tangenciálne snímky na požadovanú oblasť, Projekcie na vnútorné ucho (Schuller- Mayer, Stenvers) RTG orbít, TMK Defilé patelly.

Vyšetrenia s podaním tekutej kontrastnej látky: vylučovacia urografia- i.v. podanie kontrastnej látky na zobrazenie vylučovania obličkami, zobrazenie močovodov a močového mechúra.

HSG bez skiaskopie- vyšetrenie priechodnosti vajčiekovodov v spolupráci s gynekológiou, RTG vyšetrenie s prenosným prístrojom na OAIM, internom oddelení, internej JIS, novorodeneckej JIS, skiaskopie na operačnej sále

Na CT pracovisku - CT vyšetrenia zvolenej časti (alebo viacerých častí) tela podľa požiadavky indikujúceho lekára, natívne aj postkontrastné vyšetrenia, CT angiografia (kontrastné vyšetrenie ciev pomocou CT) , 3D postprocesing obrazu, HRCT vyšetrenia

Ultrazvuk: vyšetrenia brucha, vyšetrenia s nízko a vysokofrekvenčnými sondami: prsníky, celý krk vrátane štítnej žľazy, vyšetrenie lymfatického systému - lymfatických uzlín, mäkké časti celého tela, zhybové štrbiny, Dupplex sono artérii, povrchových a hĺbkových žíl vrátane ich priechodnosti a rýchlosti prietoku krvi v nich, farebné mapovanie prekrvenia jednotlivých orgánov alebo patologických útvarov v oblasti celého tela

Primár: MUDr. Judita Šebešťanová

**Vedúci rádiologický technik:
Bc. Marián Ksiažek**



Mamografické pracovisko- Mamografické snímky v štandardných projekciách a špeciálnych podľa potreby, prípadne urgentné ultrazvukové vyšetrenia prsníkov podľa MMG výsledku. Konzultácie s jednotlivými oddeleniami o algoritme vyšetrení na rádiológii. **Akútny ultrazvuk pri lôžku.**

RTG pracoviská využíva systém PACS - picture archived and communication system, k dispozícii sú röntgenové prístroje Chiralux 2, mobilný rtg prístroj na OAIM, mobilný digitálny rtg prístroj s C-ramenom na operačných sálach a 16-sliceový CT prístroj NeuViz 16 (Neusoft). Využíva sa priama aj nepriama digitalizácia.

3.8. DOPRAVNO-ZDRAVOTNÁ SLUŽBA

Oddelenie je umiestnené v samostatnej časti v areáli Nemocnice. Pozostáva z budovy DZS, autodielne, garáží a autoumývarky.

Dopravno-zdravotná služba zabezpečuje prevozy mobilných a imobilných poistencov v rámci zmluvy pre všetky zdravotné poisťovne ako služby spojené s poskytovaním zdravotnej starostlivosti. Taktiež zabezpečuje prevozy biologického materiálu a krvných derivátov pre potreby Nemocnice a ambulancie v rámci spádovej oblasti Kežmarského okresu.

Vozový park oddelenia DZS má 8 sanitných vozidiel, 2 zdrav. mikrobusey, 2 osobné zdrav. vozidlá a 2 osobné prevádzkové vozidlá.

Poverený vedením: Jan Režňák, správca

Vedúca sestra: Marta Bombarová

Staničná sestra: Lucia Zavatzká



Dispečing DZS zabezpečuje 24-hodinovú službu a v nej koordinuje a organizuje prevádzku sanitnej dopravy, prevozy pacientov v rámci spádovej oblasti Kežmarského okresu vrátane diaľkových prevozov.

Oddelenie DZS taktiež zabezpečuje zdravotnú službu na kultúrnych a športových podujatiach.

4. ZÍSKANÉ CERTIFIKÁTY

Snahou manažmentu Nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o. je budovať nemocnicu rodinného typu, ktorá sa teší dôvere pacientov a zamestnancov a v príjemnom a bezpečnom prostredí poskytuje kvalitnú zdravotnú a ošetrovateľskú starostlivosť s cieľom dosiahnuť maximálnu spokojnosť pacientov pri efektívnom využívaní disponibilných zdrojov. Jedným z nástrojov na dosiahnutie vytýčených cieľov je aj udržiavanie systému manažerstva kvality s víziou pružne reagovať na rozvoj medicíny a moderných liečebných metód pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pre potreby regiónu okresu Kežmarok a okolia.

Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o. ako jedna z prvých nemocníc získala v roku 2007 Certifikát kvality pre poskytovanie zdravotnej starostlivosti podľa normy ISO 9001:2000 a IWA 1:2001, realizovaný spoločnosťou Det Norske Veritas (DNV).

Predstavitelia vedenia nemocnice spracovali koncepciu kvality, definovali ciele kvality a prijali záväzok sústavného zlepšovania a zvyšovania kvality poskytovaných služieb. Základnou filozofiou budovania systému kvality bolo presne zadefinovať funkciu, zodpovednosť a kompetencie každého zamestnanca, a tiež určiť kontrolné mechanizmy medicínskych, ošetrovateľských i ďalších postupov realizovaných v nemocnici.

Cieľom budovania systému kvality je aj dosiahnutie väčšej transparentnosti a efektívnosti v prevádzkových činnostiach a účelné využívanie ľudských, materiálno-technických a finančných zdrojov. Systém kvality sa predovšetkým buduje v záujme bezpečnosti a spokojnosti pacienta a právnej ochrany lekárov a sestier a musí preukázať spôsobilosť plniť požiadavky pacientov a zainteresovaných strán. Jedným z cieľov nemocnice je poskytovanie kvalitnej zdravotnej a ošetrovateľskej starostlivosti v príjemnom a bezpečnom prostredí a pri dosiahnutí maximálnej spokojnosti pacientov, rodinných príslušníkov a iných zainteresovaných strán. Preto vedenie nemocnice zaväzuje všetkých svojich zamestnancov k dodržiavaniu zásad zabezpečenia kvality obsiahnutých v Príručke kvality, Cieľoch kvality, v legislatívnych predpisoch, v organizačných smerniciach, v štandardoch a v iných vnútorných riadiacich dokumentoch. Pre pacientov, zdravotné poisťovne, zamestnancov a našich obchodných partnerov je certifikát kvality dôkazom, že Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o. je schopná dlhodobo poskytovať kvalitnú zdravotnú starostlivosť a služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti spĺňajúce náročné kritéria celosvetovo uznávaného štandardu ISO. V roku 2016 naša nemocnica úspešne obhájila v poradí už tretí recertifikačný audit podľa ISO 9001: 2008.



DNV BUSINESS ASSURANCE MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

Certificate No.: 143975-2013-AQ-CZS-RvA

This is to certify that the Management System of:

Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o.

Huncovská 42, 060 01 Kežmarok, Slovak Republic

has been found to conform to:

ISO 9001:2008

This Certificate is valid for the following product or service ranges:

Provision of healthcare in the Department of Surgery, Department of Anaesthesiology and Critical Care Medicine, Department of Palliative and Long-term Care, Department of Nutrition (Dietary), Department of Paediatrics and Neonatology, Department of Obstetrics and Gynaecology, Department of Internal Medicine with ICU (Intensive Care Unit), Medical patient transport with dispatching service.

Initial Certification date:
22 November 2007

This Certificate is valid until:
22 November 2016

The audit has been performed under the supervision of:
Jana Jedlovská
Lead Auditor

Place and date:
Prague, 22 October 2013

for the Accredited Unit:
DET NORSKE VERITAS CERTIFICATION B.V.,
THE NETHERLANDS


Tomáš Urban
Management Representative



Lack of fulfilment of conditions as set out in the Certification Agreement may render this Certificate invalid.

ACCREDITED UNIT: DET NORSKE VERITAS CERTIFICATION B.V., ZWOLLENSTEDT 1, 2994 LB, BARNENDECHT, THE NETHERLANDS, TEL: +31 (0) 10 2922600 www.dnvba.com

5. VÝZNAMNÉ UDALOSTI V ROKU 2016

XIX. KEŽMARSKÉ LEKÁRSKE DNI DR. VOJTECHA ALEXANDRA

Záštitu nad devätnástym ročníkom odbornej konferencie prijal prezident Slovenskej republiky Andrej Kiska.

Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o., v spolupráci so Slovenskou lekárskou komorou (SLK) a Slovenskou komorou sestier a pôrodných asistentiek (SKSaPA), organizovala v dňoch 11. - 12. marca 2016 v Kongresovom centre Hotela Academia v Starej Lesnej celoslovenskú odbornú konferenciu XIX. Kežmarské lekárske dni Dr. Vojtecha Alexandra s medzinárodnou účasťou.

V úvode konferencie bol jej účastníkom obrazom aj slovom priblížený život a dielo slávneho kežmarského rodáka Dr. Vojtecha Alexandra, ktorý prezentovala predsedníčka organizačného výboru - Mgr. Janka Bartková. Počas devätnástich ročníkov odznelo viac ako 650 odborných prednášok, z toho 63 zahraničných z 5 krajín (Česká republika, Rakúsko, Poľsko, Maďarsko a Švajčiarsko).

Dvojdňový odborný program bol v prvý deň konferencie rozdelený na sekciu lekárov a sekciu sestier a v druhý deň pokračoval spoločnou sekciou lekárov a sestier. V sekcii lekárov odznelo v štyroch blokoch 26 odborných prednášok za účasti 105 zaregistrovaných lekárov.

V sekcii sestier odznelo v štyroch blokoch 23 odborných prednášok a zúčastnilo sa jej 259 sestier. V sobotňajšom programe bola spoločná sekcia lekárov a sestier, kde v dvoch blokoch odznelo 12 odborných prednášok. V rámci odborného programu prebiehal workshop na tému Základná kardiopulmonálna resuscitácia v praxi, vedený lektorom Bc. Tomášom Dovjakom.

V rámci spoločenského večera prebiehal koncert Pavla Hammela, ktorý bol pre účastníkov príjemným sprestrením po celodennom odbornom programe konferencie.

Bohatý odborný program bol v sobotu ukončený organizátormi podujatia s prísľubom, že v tejto tradícii budú aj naďalej pokračovať. Vedenie kežmarskej nemocnice ďakuje všetkým spoluorganizátorom, účastníkom, partnerom, prednášajúcim a diskutujúcim, lebo boli to práve oni, ktorí zabezpečili vysokú odbornú a spoločenskú úroveň tohto celoslovenského podujatia.

Na konferencii bolo spolu registrovaných 364 účastníkov z rôznych zdravotníckych zariadení v rámci Slovenska, Českej republiky a Chorvátska. Konferenciu podporilo 20 partnerských farmaceutických firiem a 10 obchodných partnerov kežmarskej nemocnice, za čo im organizátori konferencie aj touto formou vyslovujú svoje poďakovanie.

Kežmarské lekárske dni sú tradične venované pamiatke slávneho kežmarského rodáka a priekopníka röntgenológie Dr. Vojtecha Alexandra. História Kežmarských lekárskeho dní siaha do roku 1993, kedy sa 15. januára konal prvý Kežmarský lekárske dni Dr. Vojtecha Alexandra, a to v deň 77. výročia jeho smrti. Tohtoročné podujatie sa nieslo v znamení spomienky na sté výročie úmrtia Dr. Vojtecha Alexandra.

Manažment kežmarskej nemocnice sa aj takouto formou snaží zviditeľňovať na celoslovenskej a medzinárodnej účasti nielen našu nemocnicu, ale aj mesto a okres Kežmarok.

6. EKONOMIKA A FINANCOVANIE

6.1.NÁKLADY, VÝNOSY

6.1.1. PLNENIE ROZPOČTU

Názov	Skutočnosť (v €)					Index 2016/2015	Ročný rozpočet na rok 2016
	2012	2013	2014	2015	2016		
Výnosy od poisťovní spolu	4 994 035	5 183 509	5 177 723	5 472 451	6 007 004	109,77	6 480 000
Platby ZS	35 375	33 203	33 583	36 686	47 990	130,81	38 000
Platby za nadštandardné služby	60 289	56 637	51 416	53 828	58 008	107,77	60 000
Tržby zo stravovania	41 217	49 439	80 116	73 939	76 837	103,92	75 000
Kúrenie, voda, električka	99 965	93 676	85 540	74 952	66 106	88,20	80 000
NEROZPOČTOVANÉ POLOŽKY	3 218 786	75 141	109 404	76 865	103 999	135,30	50 000
VÝNOSY SPOLU	8 449 667	5 491 605	5 537 783	5 788 721	6 359 944	109,87	6 783 000
Pohonné hmoty	83 696	78 295	73 071	66 489	63 696	95,80	84 000
Potraviný	100 321	107 115	121 709	120 019	123 868	103,21	140 000
Lieky	568 032	359 144	335 731	370 024	375 326	101,43	480 000
Krv a krvné výrobky	50 485	62 459	70 435	57 706	63 133	109,40	80 000
ŠZM	143 926	129 566	132 942	145 578	174 710	120,01	190 000
Ostatný materiál	125 388	142 084	117 834	128 450	175 842	136,89	160 000
Spotreba materiálu spolu	1 071 848	878 663	851 722	888 266	976 573	109,94	1 134 000
Energie	239 388	232 007	199 590	187 874	190 298	101,29	245 000
Opravy a údržba	83 651	91 908	84 395	83 252	98 502	118,32	105 000
Cestovné	3 965	6 007	3 396	6 237	7 658	122,78	6 500
Nájom (kyslík, zdr.pr., mesto)	25 712	26 085	32 551	39 042	28 723	73,57	45 000
Poštovné a telekom.poplatky	16 018	13 517	11 889	12 140	13 017	107,22	16 000

Lekárske služby	67 560	58 234	77 376	87 778	112 602	128,28	100 000
Likvidácia odpadu	9 297	9 325	7 898	9 031	12 900	142,84	12 000
Ostatné služby	760 157	247 711	162 028	299 403	158 617	52,98	305 000
Ostatné služby spolu	878 744	354 872	291 740	447 394	325 857	72,83	478 000
Mzdové náklady	2 336 181	2 547 439	2 580 047	2 728 156	3 122 574	114,46	3 050 000
Odvody z miezd	762 982	872 744	888 627	907 319	1 038 223	114,43	1 070 000
Zákonné sociálne náklady	50 807	74 544	84 848	84 099	114 997	136,74	105 000
Ostatné sociálne náklady	9 600	9 400	0	0	0		0
Osobné náklady spolu	3 159 570	3 504 127	3 553 522	3 719 574	4 275 793	114,95	4 225 000
Daň z motorových vozidiel	2 181	2 044	2 247	2 018	2 178	107,93	2 500
Poistné	18 373	17 152	17 148	17 943	18 594	103,63	22 000
Odpisy	176 037	150 650	171 008	192 879	207 638	107,65	240 000
NEROZPOČTOVANÉ POLOŽKY	814 308	137 031	151 940	137 821	121 096	87,86	175 000
NÁKLADY SPOLU	6 448 065	5 374 461	5 326 708	5 683 258	6 224 187	109,52	6 633 000
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	2 001 602	117 144	211 078	105 463	135 757		150 000

6.1.2. VÝVOJ VÝNOSOV OD ZDRAVOTNÝCH POISTOVNÍ

<i>Druh výnosov podľa zdravotných poisťovní</i>	<i>rok 2012</i>	<i>rok 2013</i>	<i>rok 2014</i>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>
Výnosy od zdravotných poisťovní celkom (v €)	4 994 035	5 183 509	5 177 723	5 472 451	6 007 004
Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s.	3 433 807	3 729 042	3 639 931	3 893 924	4 358 415
Dôvera zdravotná poisťovňa, a. s.	1 085 760	930 404	1 087 020	1 079 256	1 046 707
Union zdravotná poisťovňa, a. s.	474 468	524 063	450 772	499 271	601 882



6.2.SÚVAHA

SÚVAHA (v €)	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
AKTÍVA SPOLU	1 570 794	1 918 244	1 915 966	1 881 904	1 927 548
NEOBEŽNÝ MAJETOK	498 828	825 892	835 726	693 506	861 410
dlhodobý nehmotný majetok	8 808	10 867	12 538	14 432	25 424
dlhodobý hmotný majetok	490 020	815 025	823 187	679 074	835 986
OBEŽNÝ MAJETOK	1 032 610	1 056 857	1 063 005	1 150 170	1 043 420
Zásoby	82 841	85 783	80 304	71 112	82 198
Krátkodobé pohľadávky	859 182	904 980	891 191	1 035 294	879 334
Finančný majetok	90 587	66 094	91 511	43 764	81 888
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	39 356	35 495	17 235	38 228	22 718
Príjmy budúcich období	31 517	24 841	12 476	31 695	13 199
Náklady budúcich období	7 839	10 654	4 759	6 533	9 519
PASÍVA SPOLU	1 570 794	1 918 244	1 915 966	1 881 904	1 927 548
VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA AKTÍV	254 186	398 863	609 941	715 404	703 543
Fondy organizácie	632 328	632 328	632 328	632 328	677 947
Nevysporiadaný VH minulých rokov	-2 379 744	-350 609	-233 465	-22 387	-110 161
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 001 602	117 144	211 078	105 463	135 757
CUDZIE ZDROJE	1 253 786	1 471 183	1 276 773	1 157 846	1 209 929
Rezervy	106 450	232 942	139 376	264 578	357 685
Dlhodobé záväzky	166 052	433 486	329 877	246 703	237 185
Krátkodobé záväzky	981 284	804 755	807 520	646 565	615 059
Bankové výpomoci a pôžičky	0	0	0	0	0
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	62 822	48 198	29 252	8 654	14 076
Výdavky budúcich období	0	0	0	0	8 668
Výnosy budúcich období	62 822	48 198	29 252	8 654	5 408

6.3.VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v €)	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
NÁKLADY SPOLU	6 448 065	5 374 461	5 326 704	5 683 258	6 224 187
Spotreba materiálu	1 071 848	878 663	851 722	888 265	976 573
Spotreba energie	239 388	232 007	199 590	187 875	190 298
Predaný tovar				318	9294
Opravy a udržiavanie	83 651	91 908	84 394	83 253	98 502
Cestovné	3 965	6 008	3 395	6 237	7 658
Náklady na reprezentáciu	765	616	905	1 087	1 251
Ostatné služby	878 744	354 872	291 740	447 394	325 857
Mzdové náklady	2 336 181	2 547 439	2 580 047	2 728 156	3 122 574
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	762 983	872 744	888 627	907 319	1 038 223
Zákonné sociálne náklady	50 807	74 544	84 848	84 099	114 998
Ostatné sociálne náklady	9 600	9 400	0	0	0
Daň z motorových vozidiel	2 181	2 044	2 247	2 018	2 178
Ostatné dane a poplatky	12 014	16 346	14 966	13 999	15 109
Zmluvné pokuty a penále	293	5	16	50	0
Ostatné pokuty a penále	10 543	4 100	1 767	1 300	476
Odpísanie pohľadávky		264	12 430	2	0
Úroky		468	4 608	4 798	3 713
Kurzové straty	38	10	7	10	60
Dary					0
Manká a škody	695 417	1 919	183	39	16
Zostatková cena predaného DNM a DHM			37 417		0
Tvorba fondov					0
Iné ostatné náklady	83 267	118 016	77 209	76 455	105 810

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	176 037	150 650	171 008	192 879	207 638
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	30 343	12 430	19 570	57 395	1 351
Daň z príjmov		8	8	310	2 607
VÝNOSY SPOLU	8 449 667	5 491 605	5 537 782	5 788 721	6 359 944
Tržby z predaja služieb	5 230 955	5 412 415	5 419 208	5 703 591	6 259 121
Tržby za predaný tovar				438	12 626
Úroky	80	69	134	33	12
Kurzové zisky		7	0		
Prijaté dary	200	229		1 801	11 394
Iné ostatné výnosy	3 184 695	23 859	21 561	21 981	25 064
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	116	33	37 417		801
Tržby z predaja materiálu					
Výnosy z použitia fondu					
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	21 007	25 548	42 671	39 907	41 382
Výnosy z nájmu majetku		640	3 271	5 568	6 198
Prijaté príspevky od iných organizácií		4 132	1 462	3 453	1 297
Prijaté príspevky od FO					100
Príspevky z podielu zaplatenej dane	610				
Dotácie	12 004	24 673	12 058	11 949	1 949
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	2 001 602	117 144	211 078	105 463	135 757

6.4.PREHLAD VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOV FINANČNEJ ANALÝZY

Ukazovatele likvidity	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
Bežná likvidita	1,05	1,31	1,32	1,78	1,7
Rýchla likvidita	0,97	1,21	1,22	1,67	1,56
Okamžitá likvidita	0,09	0,08	0,11	0,07	0,13

Ukazovatele zadlženosti	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
Celková zadlženosť	79,82%	76,69%	66,64%	61,53%	62,77%
Krytie stálych aktív	0,51	0,48	0,73	1,03	0,82

6.5.NÁVRH NA VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016

Riadna individuálna účtovná závierka za rok 2016 bola overená audítorm podmieleným názorom audítora. Základom pre podmielený názor audítora bolo nezahrnutie významnej rezervy do účtovnej závierky z titulu vyplatenia odmeny bývalému mandatárovi. V prípade splnenia podmienky na vyplatenie odmeny vzniká významná neistota, ktorá vyvoláva závažné pochybnosti o schopnosti n. o. nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Správna rada vzala na vedomie správu nezávislého audítora a dňa 27.03.2017 schválila účtovnú závierku z rok 2016 s výsledkom hospodárenia +135756,67 €. Na základe rozhodnutia Správnej rady Nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. zo dňa 27.03.2017 sa výsledok hospodárenia vo výške +135 756,67 € preúčtuje na nevysporiadaný výsledok minulých rokov.

7. ZÁVÄZKY A POHLADÁVKY

7.1.ZÁVÄZKY

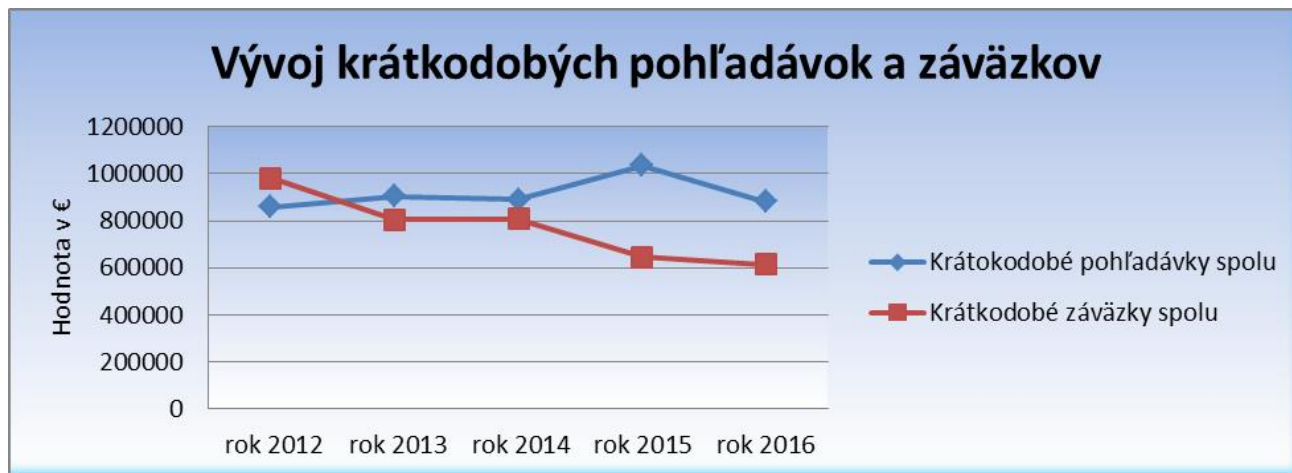
<i>Druh záväzku</i>	<i>rok 2012</i>	<i>rok 2013</i>	<i>rok 2014</i>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>
Lieky a ŠZM	292846	274619	202363	171556	83058
Voda	971	0	0	1094	1726
Elektrická energia	30	-2080	-252	1854	2848
Plyn	5 424	15 954	8 627	14 938	9 078
Ostatní dodávatelia	391373	228300	306851	158659	153211
Finančné riaditeľstvo	34 083	22 899	22 549	21 541	34 117
Sociálna poisťovňa	73 782	75 320	75 707	75 201	89 814
Všeobecná zdravotná poisťovňa	22946	24716	25198	22383	27610
Spoločná zdravotná poisťovňa	0	0	0	0	0
Apollo	0	0	0	0	0
Dôvera	2458	2157	1990	2098	2868
Union	3960	3304	3429	3743	4463
Európska ZP	0	0	0	0	0
Zamestnanci	153411	159566	161058	173498	206266
Krátkodobé záväzky spolu	981 284	804 755	807 520	646 565	615 059
Dlhodobé záväzky	166052	433486	329877	246703	237185
Dlhodobé záväzky spolu	166052	433486	329877	246703	237185
Záväzky spolu	1 147 336	1 238 241	1 137 397	893 268	852 244

Záväzky v organizácii vznikajú predovšetkým z nákupu liekov, špeciálneho zdravotníckeho materiálu, služieb, energií, potravín, ako aj z nákupu investícií. Taktiež medzi krátkodobé záväzky patria aj záväzky voči zamestnancom, inštitúciám sociálneho zabezpečenia, daňovému úradu, záväzky úveru splatné v roku 2017. Krátkodobé záväzky k 31.12.2016 predstavujú čiastku 615 tis. €. Dlhodobé záväzky, ktoré zahŕňajú záväzky zo sociálneho fondu a ostatné dlhodobé záväzky, predstavujú čiastku 237 tis. €.

7.2. POHLÁDKY

<i>Druh pohľadávky</i>	<i>rok 2012</i>	<i>rok 2013</i>	<i>rok 2014</i>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>
Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s.	604704	618059	669322	683473	713189
Dôvera zdravotná poisťovňa, a. s.	178754	166351	91835	189792	40881
Union zdravotná poisťovňa, a. s.	42577	71230	62443	96305	100266
Ostatní odberatelia	33147	49340	67591	65724	26349
Krátkodobé pohľadávky spolu	859182	904980	891191	1035294	880685

Pohľadávky v organizácii vznikajú predovšetkým z predaja zdravotníckych výkonov zdravotným poisťovňam. Krátkodobé pohľadávky k 31.12.2016 predstavujú čiastku 881 tis. €.

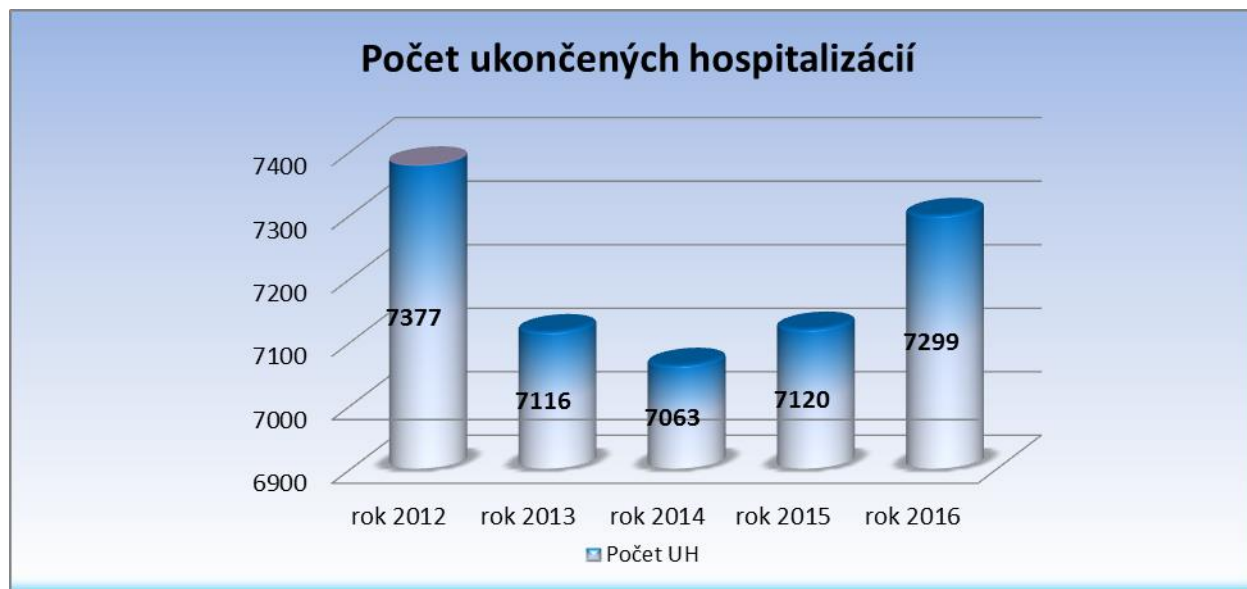


8. PREHĽAD O VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOCH ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI

8.1. ÚSTAVNÁ STAROSTLIVOSŤ

Oddelenie	Počet lôžok				
	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
Interné	34	34	34	34	34
JIS Interné	4	4	4	4	4
Arytmológia					
Detské	30	30	30	30	30
Gynekologické	31	31	31	31	31
Chirurgické	12	12	12	12	12
OAIM	5	5	5	5	5
Novorodenecké	16	16	16	16	16
JIRS novorodenecké	3	3	3	3	3
ODCH	39	39	49	49	49
Plastická chirurgia	4	4	4	4	4
Paliatíva					
Geriatría	10	10			
Spolu	188	188	188	188	188

Oddelenie	Počet UH				
	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
Interné	1363	1402	1413	1434	1485
JIS Interné	321	313	285	273	340
Arytmológia					
Detské	2002	1816	1770	1776	1683
Gynekologické	1538	1532	1812	1866	1941
Chirurgické	10	6	5		
OAIM	185	190	190	188	192
Novorodenecké	787	765	726	764	834
JIRS novorodenecké	252	255	202	161	176
ODCH	912	829	660	658	648
Plastická chirurgia	7	8			
Paliatíva					
Geriatría					
Počet UH	7377	7116	7063	7120	7299



8.2.AMBULANTNÁ STAROSTLIVOSŤ

Ambulancie	Počet vykázaných bodov				
	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
Prijmová interná	1 164 310	1 318 870	1 603 020	1 433 245	1 597 105
UPS interné oddelenie	2 456 140	2 377 950	1 808 515	1 650 995	1 885 235
Interná ambulancia SSV	840 210	777 620	749 390	571 800	552 590
interná ambulancia	1 866 530	2 361 345	2 153 405	1 719 000	2 284 900
Neurologická ambulancia pediatrická	1 640 015	1 629 435	1 669 990	1 616 965	1 600 035
Prijmová pediatrická ambulancia	1 015 495	1 205 505	1 083 680	1 168 955	1 260 940
UPS detské oddelenie	319 400	277 475	271 205	296 850	233 570
Prijmová ambulancia gyn.-pór. oddelenia	1 269 655	1 123 650	1 246 110	954 180	1 055 050
UPS gynekologické oddelenia	1 029 545	894 446	1 026 875	1 090 085	1 153 320
Gynekologická riziková poradňa	1 417 250	478 030	394 760	377 180	355 800
Antisterilná ambulancia	620 790	724 660	620 210	359 600	509 250
Sekundárna gynekologická ambulancia	1 872 535	1 726 305	1 758 210	1 882 800	1 832 960
Gynekologická ambulancia Poprad				569 570	71 060
Prijmová chirurgická ambulancia	206 280	203 240	174 280	200 730	207 550
Chirurgická ambulancia SSV				0	
UPS chirurgické oddelenie	2 269 660	2 225 845	2 338 705	2 415 730	2 483 241
Chirurgická ambulancia	849 460	988 370	835 120	1 093 557	1 711 225
Traumatologická ambulancia	1 358 455	1 291 419	1 124 540	1 137 660	1 285 205
Ambulancia všeobecného lekára	12 870	13 595	21 130	67 135	30 625
Anesteziologická ambulancia	1 012 929	1 054 115	1 088 350	1 038 550	75 215

Ambulancia chronickej bolesti	66 830				
Gastroenterologická ambulancia	1 095 010	749 990	2 039 910	662 342	
Nefrologická ambulancia detská	410 210	409 705	409 320	374 395	363 785
Kardiologická ambulancia	4 301 750	3 438 400	4 111 910	4 550 430	4 452 970
Neonatologická ambulancia	705 090	677 670	594 210	601 930	576 800
Geriatrická ambulancia	159 520	127 110	124 220	104 380	107 920
ODCH príjmová ambulancia	555 800	544 740	580 040	537 060	330 366
Logopedická poradňa	418 945	744 185	781 845	645 285	280 540
Pediatrická gastroenterologická ambulancia			708 490	639 605	411 330
USG gynekológia	2 501 880	2 931 460	2 795 900	2 600 300	2 638 800
USG neurológia detská	1 580 200	1 407 000	1 209 400	1 303 400	1 488 200
USG nefrológia	1 489 000	1 411 600	1 522 400	1 422 500	1 557 600
USG ortopédia	1 264 200	1 198 400	1 062 200	1 107 400	1 187 200
USG detská gastroenterológia			791 650	1 109 600	754 400
Abdominálna ultrasonografia u dospelých	406 100	193 100	66 500		1 700
LSPP detská	5 229 800	4 840 615	5 389 480	5 947 425	6 042 185
LSPP SSV					
RTG	14 429 300	16 887 100	16 416 550	18 989 500	15 565 570
Mamografia	1 135 600	1 858 700	1 421 800	1 740 100	1 777 800
CT					19 862 500
SPOLU	56 970 764	58 091 650	59 993 320	61 980 239	77 584 542

Ambulancie	Počet vyšetrení				
	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
Prijmová interná	948	1092	1325	1400	1558
UPS interné oddelenie	1845	1888	1583	1666	1873
Interná ambulancia SSV	1442	1357	1383	1187	1177
interná ambulancia	2529	3281	2909	2692	3376
Neurologická ambulancia detská	2519	2700	2628	2656	2780
Prijmová detská ambulancia	1973	2606	2306	2457	2517
UPS detské oddelenie	602	573	567	593	482
Prijmová ambulancia gyn.-pôr. oddelenia	863	847	916	669	766
UPS gynekologické oddelenia	795	848	839	832	876
Gynekologická riziková poradňa	1229	858	697	580	586
Antisterilná ambulancia	613	766	620	464	606
Sekundárna gynekologická ambulancia	2602	3014	2645	2307	2400
Gynekologická ambulancia Poprad				521	80
Prijmová chirurgická ambulancia	667	655	595	626	646
Chirurgická ambulancia SSV					
UPS chirurgické oddelenie	3938	4116	4416	4675	4776
Chirurgická ambulancia	1959	2204	1908	2520	3564
Traumatologická ambulancia	3269	3190	2768	2805	3162
Ambulancia všeobecného lekára	59	65	82	101	140
Anesteziologická ambulancia	1986	2077	2169	2071	2043
Ambulancia chronickej bolesti	185	0			
Gastroenterologická ambulancia	480	404	2274	714	
Pediatrická gastroenterologická ambulancia			1556	2088	1262
Nefrologická ambulancia detská	1047	1076	1145	1641	1684
Kardiologická ambulancia	2791	2617	2889	3171	3222

Ambulancia rizikového novorodenca	1302	1270	1163	1164	1077
Geriatrická ambulancia	574	478	486	430	461
ODCH príjmová ambulancia	742	661	642	646	418
Logopedická poradňa	676	1165	1128	942	451
USG gynekológia	2838	3213	3125	3061	3005
USG neurológia detská	1118	1008	853	921	1058
USG nefrológia	1858	1780	1888	1769	1823
USG ortopédia	893	853	746	784	846
USG detská gastroenterológia			471	677	450
Abdominálna ultrasonografia u dospelých	245	115	41		1
LSPP detská	10044	9783	11002	11935	12133
LSPP SSV					
RTG	17251	20494	20032	20081	19657
Mamografia	760	1245	951	1163	1188
CT					873
JZS gynekológia	656	621	323	282	248
JZS gastroenterológia	103	136	172	17	
JZS chirurgia	617	550	258	350	387
JZS úrazová chirurgia	9	15	12		
JZS otorinolaryngológia	71	84	115	76	71
JZS urológia	3			1	
JZS ortopédia	9	4	230	313	339
SPOLU	74 110	79 709	81 858	83 048	84 062

9. ĽUDSKÉ ZDROJE

9.1. POČET PRACOVNÍKOV PODĽA JEDNOTLIVÝCH KATEGÓRIÍ

<i>Stav zamestnancov</i>	<i>rok 2012</i>	<i>rok 2013</i>	<i>rok 2014</i>	<i>rok 2015</i>	<i>rok 2016</i>
<i>Lekári</i>	38	41	35	34	36
<i>sestry</i>	117	115	113	110	115
<i>Pôrodné asistentky</i>	8	8	8	7	7
<i>sanitári</i>	26	25	24	22	22
<i>asistenti</i>	15	18	19	22	23
<i>Iní zdravotnícki zamestnanci</i>	1	1	1	0	1
<i>THP</i>	11	11	11	12	13
<i>Robotníci</i>	55	53	57	60	60
<i>Vodiči</i>	14	14	14	14	14
<i>SPOLU</i>	285	286	282	281	291

9.2. POČET PRACOVNÍKŮ PODĚLA JEDNOTLIVÝCH ODDELENÍ

Stav zaměstnanců podlé oddelení		Interné	Detské	Gynekologické	Chirurgické, op.sál	ARO	Novorozenecké	ODCH	Ambulancie	OLV	RTG	Spolu
rok 2012	lekáři	8	7	7	2	4	1	4	4		1	38
	sestry	18	20	11	12	16	13	12	15			117
	pôrodné asistentky			8								8
	asistenti	1	5	1		1		1		2	4	15
	sanitáři	6	5	4	3	1	1	5			1	26
rok 2013	lekáři	8	7	7	3	5	1	4	4		2	41
	sestry	18	20	11	12	14	14	10	16			115
	pôrodné asistentky			8								8
	asistenti	3	5	1				2		2	5	18
	sanitáři	6	4	4	3	1	1	5			1	25
rok 2014	lekáři	7	8	5	3	2	1	3	4		2	35
	sestry	19	17	9	12	16	13	11	15		1	113
	pôrodné asistentky			8								8
	asistenti	3	6					3		2	5	19
	sanitáři	6	4	3	3	1	1	5			1	24
rok 2015	lekáři	7	7	4	5	2	1	3	4		1	34
	sestry	16	17	10	11	16	13	9	17		1	110
	pôrodné asistentky			7								7
	asistenti	4	6					5		2	5	22
	sanitáři	5	4	3	3	1	1	4			1	22
rok 2016	lekáři	7	7	6	3	2	1	3	4		2	35
	sestry	16	19	11	12	17	13	12	8		1	109
	pôrodné asistentky			7								7
	asistenti	7	5				1	4		2	5	24
	sanitáři	4	5	3	3	1	1	4			1	22

10. PLÁN NÁKLADOV A VÝNOSOV NA ROK 2017

Výnosy od poisťovní spolu	6 180 000
VŠZP	4 445 000
Dôvera	1 125 000
Union	610 000
Platby ZS	48 000
Platby za nadštandardné služby	60 000
Tržby zo stravovania	78 000
Kúrenie, voda, električka	74 000
NEROZPOČTOVANÉ POLOŽKY	80 000
VÝNOSY SPOLU	6 520 000
Pohonné hmoty	65 000
Potraviny	125 000
Lieky	380 000
Krv a krvné výrobky	65 000
ŠZM	175 000
Ostatný materiál	176 000
Spotreba materiálu spolu	986 000
Energie	195 000
Opravy a údržba	100 000
Cestovné	11 000

Nájomné	30 000
Poštovné a telekom.p poplatky	15 000
Lekárske služby (LSPP, JZS)	115 000
Likvidácia nebezpečného odpadu	13 000
Ostatné služby	120 000
Ostatné služby spolu	293 000
Mzdové náklady	3 250 000
Odvody z miezd	1 150 000
Sociálny fond	90 000
Ostatné sociálne náklady	0
Osobné náklady spolu	4 490 000
Daň z motorových vozidiel	3 000
Poistné	22 000
Odpisy	250 000
NEROZPOČTOVANÉ POLOŽKY	120 000
NÁKLADY SPOLU	6 470 000
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA CELKOM	50 000

11. CIELE NEMOCNICE

ORIENTÁCIA NA PACIENTOV

1. Zachovať súčasný rozsah poskytovanej zdravotnej starostlivosti pre kežmarský región a okolie
2. Vypracovať edukačné karty pre hospitalizovaných pacientov
3. Zefektívniť masmediálnu komunikáciu smerom k patientskej verejnosti
4. Zabezpečiť výmenu polohovateľných postelí na OAIM
5. Kontinuálne zvyšovať kvalitu poskytovanie zdravotnej starostlivosti

ORIENTÁCIA NA ZAMESTNANCOV

1. Zefektívniť systém objednávanie stravy pre zamestnancov
2. Zabezpečiť odbornú prípravu a technickú podporu na zavedenie DRG
3. Rozšíriť parkovacie miesta pre zamestnancov nemocnice
4. Zabezpečiť optimálny počet zamestnancov v rizikovej kategórii zdravotníckych pracovníkov

ORIENTÁCIA NA EKONOMIKU NEMOCNICE

1. Zefektívniť čerpanie disponibilných zdrojov zazmluvnených so zdravotnými poisťovňami
2. Zabezpečiť procesné sledovanie nákladov na lieky a ŠZM
3. Získať dotácie z eurofondov na rekonštrukciu a modernizáciu nemocnice

12. AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Organizácia dodržiava platnú legislatívu vzťahujúcu sa k ochrane životného prostredia vyplývajúcu z typu prevádzkovaných podnikateľských aktivít. Jedná sa hlavne o nakladanie s odpadmi: komunálnym odpadom, nemocničným nebezpečným odpadom, odpadovými vodami. V roku 2016 mala organizácia uzatvorené zmluvy s dodávateľskými spoločnosťami, ktoré zabezpečovali pravidelnú likvidáciu akéhokoľvek vzniknutého odpadu.

Organizácia od roku 2014 využíva na výrobu elektriny kogeneračné jednotky v počte 2 ks, ide o vysoko účinný a zároveň ekologicky prijateľný spôsob výroby elektriny, ktorý spočíva v efektívnom využití odpadového tepla. Využívanie kogeneračných jednotiek má pozitívny dopad na kvalitu životného prostredia.

13. AKTIVITY V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Organizácia v priebehu roku 2016 nevykazovala aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

14. AKTIVITY V OBLASTI PRACOVNO-PRÁVNÝCH VZŤAHOV

Zamestnanci organizácie sú pravidelne preškolení v oblasti bezpečnosti práce, požiarnej ochrany, ochrany osobných údajov, registratúry, civilnej ochrany objektu a ostatných predpisov súvisiacich s prevádzkou spoločnosti.

Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. zostavila Výročnú správu za predpokladu nepretržitej činnosti a do dátumu jej zostavenia nenastali skutočnosti, ktoré by mali byť predmetom zverejnenia.

PRÍLOHY:

Účtovná závierka za rok 2016
Správa nezávislého audítora

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k

. 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
IČO		☐ riadna	☐ zostavená	Za obdobie	od . 2 0
SID SK NACE		☐ mimoriadna	☐ schválená	do . 2 0	
		(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od . 2 0
				do . 2 0	

Priložené súčasti účtovnej závierky

☐ Súvaha (Úč NUJ 1-01) ☐ Poznámky (Úč NUJ 3-01)

☐ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

PSČ Obec

Číslo telefónu Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa:			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001					
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004					
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009					
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013					
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029				
1. Zásoby	r. 031 až r. 036	030				
Materiál	(112 + 119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)		032				
Výrobky	(123 - 194)	033				
Zvieratá	(124 - 195)	034				
Tovar	(132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ		038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)		040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
3. Krátkodobé pohľadávky	r. 043 až r. 050	042				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)		047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)		048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)		049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		050				
4. Finančné účty	r. 052 až r. 056	051				
Pokladnica	(211 + 213)	052		x		
Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053		x		
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)		054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ		055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)		056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057				
1. Náklady budúcich období	(381)	058				
Prijmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060				

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061		
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073		
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074		
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089		
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		
Daňové záväzky (341 až 345)	091		
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096		
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104		

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01				
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07				
521	Mzdové náklady	08				
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09				
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11				
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24				
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38				

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74				
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75				
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78				

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1)

Zriaďovateľ: Mesto Kežmarok
Sídlo: Hlavné námestie 1
Kežmarok
Dátum založenia: 27.02.2004

(2)

Štatutárny zástupca:

Ing. Viktor Halíř – riaditeľ nemocnice

Členovia správnej rady:

PhDr. Milan Gacík - predseda
MUDr. Ján Hencel, MSc.
Mgr. Bc. Jozef Matia
Mgr. Ladislav Jendrejčák
MUDr. Lýdia Wikarská
Mgr. Viera Mazurková

Členovia dozornej rady:

Ing. Miroslav Perignáth, predseda
MUDr. Alexander Hrivík
Ing. Karol Gurka

(3)

Účtovná jednotka je založená na poskytovaní ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti v rozsahu získanej licencie. Účtovná jednotka vykonáva podnikateľskú činnosť v minimálnom rozsahu: predaj tepla, poskytovanie stravovacích služieb, pranie bielizne a iné nevýznamné činnosti. Účtovná závierka sa zostavuje za predpokladu nepretržitosti činnosti.

(4)

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	277,69	271,82
z toho počet vedúcich zamestnancov	9	10
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5)

Účtovná jednotka nemá zriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1)

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky.

(2)

V organizácii sa nevykonali zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

(3)

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou*
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – *reprodukčnou obstarávacou cenou*
- c) dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom – *obstarávacou cenou*
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou vrátane vedľajších nákladov obstarania*
- e) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – *reprodukčnou obstarávacou cenou*
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný darovaním – *reprodukčnou obstarávacou cenou*
- g) dlhodobý finančný majetok – *obstarávacou cenou*
- h) zásoby obstarané kúpou – *obstarávacou cenou*
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – *reprodukčnou obstarávacou cenou*
- j) zásoby obstarané darovaním – *reprodukčnou obstarávacou cenou*
- k) pohľadávky – *menovitou hodnotou*
- l) krátkodobý finančný majetok – *menovitou hodnotou*
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – *menovitou hodnotou a vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím*
- n) záväzky vrátane pôžičiek a úverov – *menovitou hodnotou rezervy – v očakávanej výške záväzku*
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – *menovitou hodnotou*
- p) deriváty – *menovitou hodnotou*
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – *menovitou hodnotou*

(4)

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov:

Nehnuteľný majetok a pozemky, v ktorom nezisková organizácia v súčasnosti hospodári, je vo vlastníctve Mesta Kežmarok a nezisková organizácia v ňom podniká na základe Zmluvy o nájme. Hnuteľný dlhodobý majetok účtovná jednotka eviduje v majetku na základe zmluvy o bezodplatnom prevode majetku s Mestom Kežmarok. Súčasne je tam evidovaný hnuteľný majetok, ktorý nezisková organizácia počas svojho podnikania obstarala z vlastných zdrojov.

V organizácii sa používa rovnomerné odpisovanie hmotného majetku. Účtovná jednotka v roku 2016 neuplatňovala daňové odpisy.

Odpisová skupina	Účtovný odpis	
	Doba odpisovania	Mesačný odpis
1	4 roky	1/48
2	6 rokov	1/72
3	8 rokov	1/96
4	12 rokov	1/144
5	20 rokov	1/240
6	40 rokov	1/480

Drobný majetok do 1700 € organizácia účtuje cez sklad do spotreby (účet 501) a súčasne na podsúvahové účty.

(5)

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

- zásada opatrnosti tvorbou opravných položiek

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1)

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

	Softvér	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	111 256	0	111 256
prírastky	4 746	14 040	18 786
úbytky	2 323		2 323
presuny			
Stav na konci bežného účtovného obdobia	113 679	14 040	127 719
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	96 825		96 825
prírastky	7 794		7 794
úbytky	2 323		2323
Stav na konci bežného účtovného obdobia	102 296	0	102296
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			
prírastky			
úbytky			
Stav na konci bežného účtovného obdobia			
Zostatková hodnota			
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	14 432	0	14 432
Stav na konci bežného účtovného obdobia	11 383	14 040	25 423

	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	2 923 746	338 850	64 207	18 000	3 344 803
prírastky	291 103	51 097	374 756		716 956
úbytky	208 382	60 708	342 200	18 000	629 290
presuny					
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 006 467	329 239	96 763	0	3 432 469
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	2 388 227	277 502			2 665 729
prírastky	167 794	32 050			199 844
úbytky	208 382	60 708			269 090
Stav na konci bežného účtovného obdobia	2 347 639	248 844			2 596 483
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia					
prírastky					
úbytky					
Stav na konci bežného účtovného obdobia					
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	535 519	61 348	64 207	18 000	679 074
Stav na konci bežného účtovného obdobia	658 828	80 395	96 763	0	835 986

(2)

Účtovná jednotka eviduje dlhodobý majetok, na ktoré je zriadené záložné právo:

1. Zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 28.01.2014 č. Z9909108U02:

Záložný veriteľ: Environmentálny fond, IČO: 30796491

Predmet zálohy: súbor dlhodobého majetku, kogeneračná jednotka Tedom Micro T30AP v počte 2 ks

Všeobecná hodnota predmetu zálohy na základe znaleckého posudku: 545050,83 €

2. Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva č. 920401

Veriteľ: Volkswagen Finančné služby Slovensko, s. r. o., IČO:31341438

Predmet zálohy: motorové vozidlo Ford Transit Custom, KK852BY

3. Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva č. 835430

Veriteľ: Volkswagen Finančné služby Slovensko, s. r. o., IČO:31341438

Predmet zálohy: motorové vozidlo Ford Transit Custom, KK910BP

(3)

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok má nezisková organizácia poistený v rámci komplexného poistenia podnikateľov v Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.. Výška poistného v roku 2016: štvrtročné splátky vo výške 1712 €.

Poistenie vozidiel: povinné zmluvné poistenie (Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.) + havarijné poistenie (Kooprativa poisťovňa, a. s.)

(4)

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

(5)

Účtovná jednotka neeviduje opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

(6)

Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok.

(7)

Účtovná jednotka neeviduje opravné položky k zásobám.

(8)

Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Druh pohľadávok		Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky za hlavnú činnosť		874 097
v tom	Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s.	713 189
	UNION zdravotná poisťovňa, a. s.	100 266
	Dôvera zdravotná poisťovňa, a. s.	40 881
	ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 152
	ostatné pohľadávky	15 399
	iné pohľadávky a poskytnuté preddavky	210
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť spolu		6 588
Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu		880 685

(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	0	1351			1351
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	1351	0	0	1351

(10)

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	870584	1023949
Pohľadávky po lehote splatnosti	10101	11345
Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu	880685	1035294
korekcia - opravné položky	1351	
Krátkodobé pohľadávky (netto) spolu	879334	1035294

Prehľad podľa druhu pohľadávky:

Druh pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
VŠZP, a. s.	713 189	0
Dôvera ZP, a. s.	39 808	1 073
Union ZP, a. s.	113 573	2 092
Ostatné pohľadávky	4 014	6 936
Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu	870 584	10 101
korekcia - opravné položky		1 351
Krátkodobé pohľadávky (netto) spolu	870 584	8 750

(11)

Účtovná jednotka eviduje položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Položka súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Príjmy budúcich období	31 695	13 199	31695	13 199
Náklady budúcich období	6533	32 204	29218	9 519

Príjmy budúcich období: ročné zúčtovanie energií za rok 2016 a výnosy od zdravotných poisťovní za rok 2016 fakturované v roku 2017 a predpokladané nadlimitné výkony voči VŠZP, a. s. zúčtované v roku 2017.

Náklady budúcich období: poisťné (PZP, havarijné, komplexné poistenie podnikateľov) na rok 2017 a iné položky týkajúce sa r. 2017.

(12)

Vlastné zdroje krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
		(+)	(-)	(+, -)	
Imanie a fondy					
Základné imanie	632 328				632 328
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	602 453				602 453
prioritný majetok	29 875				29 875
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond				45 620	45 620
Fondy tvorené zo zisku					0
Ostatné fondy					0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-22 387	18 676	166 293	59 843	-110 161
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	105 463	135 757		-105 463	135 757
Spolu	715 404	154 432	166 293	0	703 543

Výsledok hospodárenia za rok 2015 bol na základe rozhodnutia Správnej rady nemocnice preúčtovaný na nevysporiadaný výsledok minulých rokov vo výške 105 463 €. Na základe rozhodnutia Správnej rady nemocnice nevysporiadaný výsledok vo výške 45 620 € bol preúčtovaný do rezervného fondu na krytie výkyvov hospodárenia budúcich období.

V roku 2016 organizácia účtovala o opravách chýb minulých rokov:

Úbytky: tvorba rezervy na odchodné za rok 2015 vo výške 128942 €

Neuhradené nadlimitné výkony VŠZP za rok 2015 vo výške 37351 €

Prírastky: zníženie odmeny za zlepšenie fin. tokov za rok 2015 vo výške 18676 €

(13)

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	45620
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	-42154
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	-42154

Výsledok hospodárenia - zisk z roku 2015 vo výške 105 463 EUR bol preúčtovaný na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov na základe rozhodnutia Správnej rady zo dňa 10.03.2016. Po zaúčtovaní chýb za rok 2015, bola vykázaná strata 42 154 eur, prídel do rezervného fondu bol z nerozdelených ziskov minulých rokov.

(14)

Opis a výška cudzích zdrojov

a) údaje o jednotlivých druhoch 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	137 518	165 368	137 518		165 368
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	137 518	165 368	137 518	0	165 368
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	127 060	36 980	110 445	18 675	34 920
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0	157 397			157 397
Ostatné rezervy spolu	127 060	194 377	110 445	18 675	192 317
Rezervy spolu	264 578	359 745	247 963	18 675	357 685

Predpokladaný rok použitia rezervy: 2016

Zákonné rezervy predstavujú vytvorenú rezervu na nevyčerpané dovolenky za rok 2016.

Ostatné rezervy: Krátkodobé rezervy predstavujú vytvorenú rezervu na audit a súdne spory spolu vo výške 34920 €

Dlhodobé rezervy predstavujú vytvorenú rezervu na odchodné za rok 2016 vo výške 157397 €.

Rezerva na odchodné za rok 2015 bola zaúčtovaná ako opravy chýb roku 2015 vo výške 128942 €. Rozdiel rezervy na odchodné medzi rokom 2015 a 2016 bol zaúčtovaný do nákladov nemocnice.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379,479 – Iné záväzky

Položka súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné záväzky	0			0
Iné záväzky	83597	72 948	125566	30 979

Iné záväzky zahŕňajú predovšetkým záväzky z poskytnutého úveru na základe zmlúv o autokredite a záväzky z úveru z Environmentálneho fondu splatné v roku 2017.

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	38 699	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	576 360	646 565
Krátkodobé záväzky spolu	615 059	646 565
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	115 639	105 178
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	121 545	141 525
Dlhodobé záväzky spolu	237 185	246 703
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	852 244	893 268

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 144	3 379
Tvorba na ťarchu nákladov	25 842	23 632
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	24 058	24 867
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 928	2 144

f) účtovná jednotka neeviduje bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Položka súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Výdavky budúcich období	0	8668	0	8668

(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
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	3 784		1 297	2 487
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	4 870		1 949	2 921

(16)

Účtovná jednotka neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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.

Výnosy	Suma
Výnosy zo zdravotnej starostlivosti	6 007 004
Ostatné výnosy nepodliehajúce dani z príjmov	176 315
Tržby z podnikateľskej činnosti - predmet dane z príjmov	88 428
Spolu tržby za vlastné výkony a tovar	6 271 747

(2)

Prehľad významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Položka Výkazu ziskov a strát	Suma
Prijaté dary	11394
Iné ostatné výnosy	25063

(3)

Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke v roku 2016:

V roku 2016 nebola účtovnej jednotke poskytnutá dotácia. Zostatok na účte 691 – Dotácie predstavuje zúčtovanie dotácie na nákup DM z dotácie poskytnutej v r. 2012.

(4)

Prehľad významných položiek finančných výnosov

Položka výnosov	Suma
Finančné výnosy	12
Kurzové zisky	0

(5)

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

Náklady	Suma
Mzdové náklady	3 122 574
Zákonné sociálne poistenie	1 038 223
Náklady na materiál	976 573
Služby	325 857
Odpisy	207 638
Náklady na energie	190 298
Zákonné sociálne náklady	114 998
Iné ostatné náklady	105 810
Náklady na opravu	98 502
Ostatné dane a poplatky	15 109
Predaný tovar	9 294
Cestovné	7 658
Úroky	3 713
Ostatné nevýznamné položky nákladov	7 940
Spolu náklady	6 224 187

(6)

Účtovná jednotka neeviduje použitie podielu zaplatenej dane.

(7)

Prehľad položiek finančných nákladov a kurzových strát

Položka nákladov	Suma
Finančné náklady	4 111
Kurzové straty	60

(8)

Prehľad nákladov vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
priebežný audit (predchádzajúci audítor)	3060
overenie účtovnej závierky – rezerva na rok 2016	4920
Spolu	7980

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Podsúvahové účty	Suma
drobný dlhodobý majetok	491 303
materiál civilnej ochrany	4 570
nájom nehnuteľného majetku	2 354 375
	2 850 248

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1)

Účtovná jednotka neeviduje iné aktíva, ktoré vznikli v dôsledku minulých udalostí a ktorých existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti a ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

(2)

Účtovná jednotka neeviduje iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov a z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

(3)

Účtovná jednotka neeviduje významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

(4)

Účtovná jednotka neeviduje nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v jej správe alebo vo vlastníctve.

(5) Účtovná jednotka do zostavenia účtovnej závierky nezaznamenala významné udalosti, ktoré by mali byť predmetom zverejnenia.

Auditovaná účtovná jednotka:

Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o.
Huncovská 42
060 01 Kežmarok
IČO: 37 886 436

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA
o výsledkoch overovania riadnej individuálnej účtovnej závierky
neziskovej organizácie
k 31. 12. 2016

Marec 2017

SRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zriaďovateľovi Nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmieneny názor audítora

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie **Nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o.** (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor audítora, priložená účtovná závierka poskytuje podmienené pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor audítora

Nezisková organizácia nezahrnula do účtovnej závierky významnú rezervu na vyplatenie odmeny za rok 2012 bez DPH v sume 1 235 979 eur, s DPH 1 483 175 eur z titulu zlepšenia finančných tokov bývalému mandátárovi na základe uzatvorenej Mandátnej zmluvy z roku 2010 a uzatvorenej dohody z roku 2013 o zmene splatnosti odmeny za rok 2012. Dohoda o zmene splatnosti odmeny za rok 2012 určovala, že mandatár bude fakturovať túto odmenu v čase, keď Nezisková organizácia nebude vykazovať kumulovanú stratu minulých období a zároveň budú splatené záväzky z procesu reštrukturalizácie. Nezisková organizácia mala rezervu na odmenu za rok 2012 zahrnúť do účtovnej závierky najneskôr v roku 2013 na základe dostupných údajov z auditovanej účtovnej závierky za rok 2012, kedy sa urobilo zúčtovanie odmeny za rok 2012. Ak by Nezisková organizácia zahrnula rezervu už do účtovnej závierky v roku 2013, významne by to ovplyvnilo mnohé časti priloženej účtovnej závierky aj k 31.12.2016: kumulovaná strata minulých rokov by vykázala zápornú hodnotu 1 548 tis. eur a vlastné imanie by dosiahlo zápornú hodnotu 780 tis. eur.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujeme na skutočnosť uvedenú v odseku Základ pre podmienený názor audítora, v ktorom sa uvádza, že Nezisková organizácia po zahrnutí rezervy na odmenu za rok 2012 by vykázala záporné vlastné imanie z titulu kumulovaných strát. V prípade, že v budúcnosti bude splnená podmienka na vyplatenie odmeny za rok 2012, potom to navodzuje významnú neistotu, ktorá vyvoláva závažné pochybnosti o schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Mandatár v januári 2017 si uplatnil formou faktúry vyplatenie odmeny za rok 2012, Nezisková organizácia faktúru vrátila ako



neodôvodniteľné plnenie. Aby nedošlo k vyplateniu tejto odmeny a iných plnení z mandátnej zmluvy, Nezisková organizácia podnikla právne kroky voči platnosti mandátnej zmluvy podaním návrhu na začatie konania na okresnom súde Bratislava 3, súd zatiaľ nerozhodol v merite vecí.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na čl. III bod 13 v poznámkach účtovnej závierky, v ktorom sa opisuje úprava účtovného výsledku hospodárenia za rok 2015. Nezisková organizácia zaúčtovala v roku 2016 náklady vo výške 148 tis. eur (v tom rezerva na odchodné zamestnancov v sume 128 tis. eur) ako opravu chýb minulého obdobia na vykázaný kladný výsledok hospodárenia za rok 2015 (zisk 105 tis. eur). Po zaúčtovaní chýb minulého obdobia bola vykázaná strata 42 tis. eur za rok 2015.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

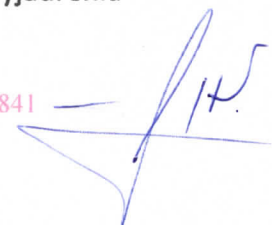
Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu, uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.



- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Svidník 24. marec 2017

Audítorská spoločnosť
ML-audit s r.o.
Licencia UDVA 332



Zodpovedný audítor
Ing. Michal Lažo,
Licencia SKAu číslo 354

Auditovaná účtovná jednotka:

Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o.
Huncovská 42
060 01 Kežmarok
IČO: 37 886 436

Dodatok správy nezávislého audítora
k výročnej správy neziskovej organizácie
k 31. 12. 2016

Jún 2017

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zriaďovateľovi Nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie **Nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o.** (ďalej aj „Nezisková organizácia“) k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 38-43 priloženej výročnej správy Neziskovej organizácie, ku ktorej sme dňa 24. marca 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

"Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienенý názor audítora

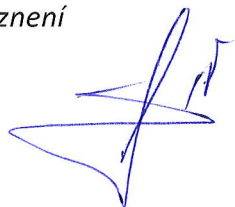
Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie **Nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o.** (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor audítora, priložená účtovná závierka poskytuje podmienené pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor audítora

Nezisková organizácia nezahrnula do účtovnej závierky významnú rezervu na vyplatenie odmeny za rok 2012 bez DPH v sume 1 235 979 eur, s DPH 1 483 175 eur z titulu zlepšenia finančných tokov bývalému mandátárovi na základe uzatvorenej Mandátnej zmluvy z roku 2010 a uzatvorenej dohody z roku 2013 o zmene splatnosti odmeny za rok 2012. Dohoda o zmene splatnosti odmeny za rok 2012 určovala, že mandatár bude fakturovať túto odmenu v čase, keď Nezisková organizácia nebude vykazovať kumulovanú stratu minulých období a zároveň budú splatené záväzky z procesu reštrukturalizácie. Nezisková organizácia mala rezervu na odmenu za rok 2012 zahrnúť do účtovnej závierky najneskôr v roku 2013 na základe dostupných údajov z auditovanej účtovnej závierky za rok 2012, kedy sa urobilo zúčtovanie odmeny za rok 2012. Ak by Nezisková organizácia zahrnula rezervu už do účtovnej závierky v roku 2013, významne by to ovplyvnilo mnohé časti priloženej účtovnej závierky aj k 31.12.2016: kumulovaná strata minulých rokov by vykázala zápornú hodnotu 1 548 tis. eur a vlastné imanie by dosiahlo zápornú hodnotu 780 tis. eur.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení



neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujeme na skutočnosť uvedenú v odseku Základ pre podmienený názor audítora, v ktorom sa uvádza, že Nezisková organizácia po zahrnutí rezervy na odmenu za rok 2012 by vykázala záporné vlastné imanie z titulu kumulovaných strát. V prípade, že v budúcnosti bude splnená podmienka na vyplatenie odmeny za rok 2012, potom to navodzuje významnú neistotu, ktorá vyvoláva závažné pochybnosti o schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Mandatár v januári 2017 si uplatnil formou faktúry vyplatenie odmeny za rok 2012, Nezisková organizácia faktúru vrátila ako neodôvodniteľné plnenie. Aby nedošlo k vyplateniu tejto odmeny a iných plnení z mandátnej zmluvy, Nezisková organizácia podnikla právne kroky voči platnosti mandátnej zmluvy podaním návrhu na začatie konania na okresnom súde Bratislava 3, súd zatiaľ nerozhodol v merite vecí.

Zdôraznenie skutočnosti

Upozorňujeme na čl. III bod 13 v poznámkach účtovnej závierky, v ktorom sa opisuje úprava účtovného výsledku hospodárenia za rok 2015. Nezisková organizácia zaúčtovala v roku 2016 náklady vo výške 148 tis. eur (v tom rezerva na odchodné zamestnancov v sume 128 tis. eur) ako opravu chýb minulého obdobia na vykázaný kladný výsledok hospodárenia za rok 2015 (zisk 105 tis. eur). Po zaúčtovaní chýb minulého obdobia bola vykázaná strata 42 tis. eur za rok 2015.

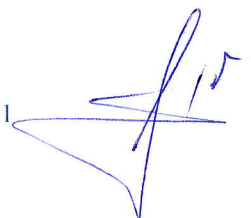
Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



V rámci auditu, uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky."

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa *Neziskovej organizácie* obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme sa obdržali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Svidník 18. jún 2017

Audítorská spoločnosť
ML-audit s r.o.
Licencia UDVA 332



Zodpovedný audítor
Ing. Michal Lažo,
Licencia SKAu číslo 354