

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o., Štúrova 3, 019 01 Ilava

Výročná správa

o činnosti a hospodárení s finančnými prostriedkami

k 31.12.2017

V Ilave, dňa 02. marca 2018

OBSAH :

Úvodné slovo riaditeľa	3
Zloženie orgánov Nemocnice s poliklinikou Ilava, n. o., identifikačné údaje	4-5
Charakteristika a prehľad činností vykonávaných v roku 2017	6
Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou, Správa nezávislého audítora k individuálnej účtovnej závierke za rok 2017	7-10
Účtovná závierka neziskovej účtovnej jednotky v sústave podvojného účtovníctva k 31.12.2017, súvaha, výkaz ziskov a strát	11-32
Návrh na usporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2017	33
Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných hospodárskych údajov	34-40
Liečebno preventívna starostlivosť k 31.12.2017	41

Úvodné slovo riaditeľa.

Rok 2017 bol rokom ďalšej postupnej konsolidácie a stabilizácie finančnej situácie nemocnice. I keď v tomto účtovnom období nemocnica ešte hospodárila so záporným výsledkom, medziročne došlo k jeho zlepšeniu.

Za najvýznamnejšiu skutočnosť v oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti považujeme v roku 2017 sprevádzkovanie ústavného zdravotníckeho zariadenia – hospicu, kde sme od mesiaca apríl začali prijímať prvých pacientov. K dispozícii sú jedno a dvojlôžkové izby so sociálnym zariadením. Od mesiaca november 2017 sa nám v dvoch zdravotných poisťovniach podarilo čiastočne tieto výkony zazmluvniť. V hospici poskytujeme zdravotnú starostlivosť nevyliciteľne chorým pacientom, zameranú na liečbu bolesti a iných príznakov ochorení pri zachovaní ich ľudskej dôstojnosti. O toto zariadenie je vysoký záujem, lôžkové kapacity sú prakticky nepretržite vyťažené, čo nás utvrdzuje v správnosti rozhodnutia vybudovať hospicové pracovisko.

Začiatkom apríla 2017 sme plynulo vstúpili a prešli na systém vykazovania cez DRG. Predchádzali tomu investície do nemocničného informačného systému a patričná edukácia jednotlivých užívateľov.

V priebehu roka sme v rámci finančných možností nemocnice pokračovali v jej modernizácii. Okrem vyššie uvedeného hospicu a iných drobnejších investícií, sme zrealizovali ďalšie dve väčšie investície.

1. Bola zakúpená nová laparoskopická 4K veža, anestéziologický prístroj a potrebné inštrumentárium pre chirurgickú a ortopedickú operačnú sálu na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti. Týmto sa zvýšil počet operačných zákrokov, ich kvalita a bezpečnosť operácií a tiež došlo k skráteniu čakacích lehôt.
2. Zakúpili sme nový ultrazvukový prístroj pre rtg oddelenie. Tento prístroj sa využíva hlavne na echokardiologické vyšetrenia, vyšetrenia ciev horných a dolných končatín a sonografie brucha.

S jednotlivými dodávateľmi má nemocnica vysúťažené splátkové kalendáre, ktoré striktné a záväzne dodržiava.

V závere roka sme zahájili analytickú fázu týkajúcu sa rozšírenia služieb v rámci následnej zdravotnej starostlivosti. Máme záujem a ambíciu vybudovať a sprevádzkovať lôžkové oddelenie, na ktorom by sme poskytovali intenzívnu ústavnú rehabilitáciu pacientom po náhlych cievnych mozgových príhodách.

Naďalej rozvíjame spoluprácu s okolitými nemocnicami vo všetkých formách, ktoré nám medicínske postupy umožňujú s cieľom maximálneho doliečenia pacientov tak, aby sa výrazne zvýšila a zrealizovala možnosť ich úspešného návratu do aktívneho života.

Záverom patrí moje poďakovanie všetkým zamestnancom nemocnice, externým spolupracovníkom a obchodným partnerom za ústretovú spoluprácu v uplynulom roku 2017.



Zloženie vedenia, správnej a dozornej rady k 31.12.2017

Vedenie : Ing. Juraj Beďatš, riaditeľ
MUDr. Miroslav Staník,
námestník pre diagnosticko terapeutickú starostlivosť
Mgr. Terézia Bečárová,
námestníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť

Správna rada: RNDr. Etela Eglyová - predseda
Ing. Jana Kováčová, člen
JUDr. Eva Lakotová, člen
MUDr. Miroslav Staník - podpredseda
Ing. Ladislav Hrotko, člen

Dozorná rada: Ing. Jaroslava Remšíková - predseda
Mária Letková, člen
Ing. Martin Prostinák, člen

Identifikačné údaje

NÁZOV	Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o.
SÍDLO	Štúrova 3, Ilava, 019 01 Ilava
IČO	36 119 385
PRÁVNA FORMA	nezisková organizácia

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. je neziskovou organizáciou poskytujúcou všeobecne prospešné služby v zmysle zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov, ktorá je registrovaná Okresným úradom v Trenčíne, odborom všeobecnej vnútornej správy pod č. OVVS/NO-15/2002 na základe rozhodnutia č. A/2002/11613-2 zo dňa 31.12.2002, právoplatným dňa 01.01.2003.

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o. vznikla premenou podľa zákona č. 13/2002 Z. z. o podmienkach premeny niektorých rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií na neziskové organizácie poskytujúce všeobecne prospešné služby (transformačný zákon) v znení neskorších predpisov zo štátnej príspevkovej organizácie zriadenej Ministerstvom zdravotníctva SR zriaďovacou listinou č. 1970/1991-AV-2 zo dňa 14.06.1991 Nemocnica s poliklinikou Ilava, ktorá bola zrušená bez likvidácie dňom 31.12.2002 na základe rozhodnutia Ministerstva zdravotníctva SR č. M/5543/2002, č. SOČ: 1918/2002/Lo zo dňa 12.12.2002.

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o. je založená na poskytovanie **všeobecnej a špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ústavnej zdravotnej starostlivosti a sociálnej pomoci.**

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o. poskytuje zdravotnú starostlivosť pre cca 90.000 obyvateľov okresu Ilava a časti okresov Púchov, Trenčín a Prievidza. NsP zabezpečuje poskytovanie zdravotníckej starostlivosti podľa všeobecne záväzných platných predpisov a uzavretých zmlúv a dohôd so zdravotnými poisťovňami.

V nadväznosti na poskytovanie zdravotníckej starostlivosti môže NsP Ilava vykonávať aj ďalšie činnosti v súlade s platnými predpismi o podnikaní v neziskových organizáciách.

Zmluvy o poskytovaní zdravotnej starostlivosti boli podpísané so všetkými zdravotnými poisťovňami, t.j. ZP Dôvera, a.s., ZP Union a.s. a Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.

Charakteristika a prehľad činností vykonávaných v roku 2017

Lôžkové oddelenia, JZS, SVLZ a odborné ambulancie.

Oddelenia :

1. Oddelenie dlhodobo chorých
2. HOSPIC

Jednodňová zdravotná starostlivosť :

1. Gynekologická
2. Chirurgická
3. Ortopedická
4. Úrazová chirurgia

SVLZ :

1. Funkčná diagnostika
2. Hematológia a transfúziológia
3. Centrálna sterilizácia
4. Oddelenie fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie
5. Patologická anatómia – cytologická diagnostika
6. Rádiológia

Odborné ambulancie :

1. Ambulancia anestézie a intenzívnej medicíny
2. Ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie
3. Gastroenterologická ambulancia
4. Gynekologická ambulancia
5. Hematologická a transfúziologická ambulancia
6. Chirurgická ambulancia
7. Kardiologická ambulancia
8. Ambulancia vnútorného lekárstva I.
9. Ambulancia vnútorného lekárstva II.
10. Ambulancia úrazovej chirurgie

Hospodárenie s finančnými prostriedkami

NsP Ilava, n.o. hospodári podľa rozpočtu schváleného správnou radou, ktorý predkladá riaditeľ a obsahuje všetky rozpočtové príjmy a výdavky na príslušný kalendárny rok.

NsP Ilava, n.o. prechádzala do roku 2017 s dlhodobými a krátkodobými záväzkami v hodnote 5.459.384,48 €, ktoré tvorili mesačné záväzky voči zamestnancom – mzdy, odvody z miezd za mesiac december 2016, záväzky voči Sociálnej a zdravotnej poisťovni, daň zo mzdy za december 2016, daň z príjmov a záväzky z obchodného styku - faktúry za energie, lieky, ŠZM, potraviny, servis, za služby privátnych lekárov, odvoz biologického odpadu, pranie bielizne a pod. Dlhodobé záväzky boli v celkovej hodnote 215.877,11 €.

Spoluprácu s jednotlivými dodávateľmi udržiavame dohodnutým spôsobom s 30 až 90 dňovou lehotou splatnosti faktúr. S niektorými dodávateľmi sú podpísané dohody o splátkach s konkrétnymi splátkovými kalendármi. Ceny a limity za hospitalizácie a ostatné zdravotné výkony nepokryjú skutočné náklady na prevádzku nemocnice.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Ilava, 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“)

Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. (ďalej aj „Organizácia“) k 31.12.2017, uvedenú v priloženej výročnej správe Organizácie, ku ktorej sme dňa 20. februára 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o., ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2017, 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, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31.12.2017 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 názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

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 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 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 auditorských 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 auditorských 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 auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské 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 efektivnosť interných kontrol 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 spochybniť schopnosť 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 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 – 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 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 2017 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

6. marca 2018

Ing. Zora Nosková, CA

Licencia: 982

Podpis audítora:



Adresa audítora: Olivová 1150/18, 905 01 Senica



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o. („Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2017, 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, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie k 31.12.2017 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 názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

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 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 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 auditorských 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 auditorských 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 auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské 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 obídanie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol 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 spochybníť schopnosť 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 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 Spoločnosti 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 2017 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.

20. februára 2018

Ing. Zora Nosková, CA

Licencia: 982

Podpis audítora:



Adresa audítora: Olivová 1150/18, 905 01 Senica



UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKAneziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 3 7 8 2 8	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená (vzynačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
IČO 3 6 1 1 9 3 8 5		
SID [] [] [] [] [] []	SK NACE 8 6 . 1 0 . 0	

Priložené súčasťou účtovnej závierky

 Súvaha (Úč NUJ 1-01) Poznámky (Úč NUJ 3-01) Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vzynačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u I l a v a , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Š t ú r o v a Číslo 3

PSČ 0 1 9 0 1 Obec I l a v a

Číslo telefónu 0 0 4 2 / 4 4 6 5 2 8 4 Číslo faxu 0 0 4 2 / 4 4 6 5 2 8 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 1 4 . 0 2 . 2 0 1 8	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: [] [] . 2 0 [] []			

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	4055742,57	3166709,90	889032,67	732199,52
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	137042,97	113646,99	23395,98	25425,58
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	137042,97	113646,99	23395,98	25425,58
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	3918699,60	3053062,91	865636,69	706773,94
Pozemky (031)	010	109855,28	x	109855,28	109855,28
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1232915,22	1210959,84	21955,38	14362,30
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	2377621,54	1816714,19	560907,35	408630,73
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	9796,99	5125,00	4671,99	7131,99
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	20263,88	20263,88	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	166793,64		166793,64	166793,64
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	1453,05		1453,05	
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	648043,75	4630,97	643412,78	535987,05
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	6863,18		6863,18	18263,42
Materiál (112 + 119) - 191	031	6863,18		6863,18	18263,42
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	580870,23	4630,97	576239,26	439588,00
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	27706,96	4630,97	23075,99	17835,24
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	553163,27		553163,27	421153,80
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				598,96
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	60310,34		60310,34	78135,63
Pokladnica (211 + 213)	052	7367,95	x	7367,95	3375,52
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	52942,39	x	52942,39	74760,11
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	187996,14		187996,14	5342,69
1. Náklady budúcich období (381)	058	187996,14		187996,14	5342,69
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	4891782,46	3171340,87	1720441,59	1273529,26

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	-4486878,01	-4250090,17
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	-2554216,23	-2554216,23
Základné imanie (411)	063	2807969,86	2807969,86
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066	-5362186,09	-5362186,09
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (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	-1695873,94	-1352447,90
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-236787,84	-343426,04
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	6153990,89	5474048,52
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	47624,04	14664,04
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	47624,04	14664,04
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	220437,42	217487,60
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	4837,46	1610,49
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	215599,96	215877,11
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	5885929,43	5241896,88
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 (321+ 326)	088	623139,26	502074,27
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	137165,87	134967,18
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	4755406,14	4333507,72
Daňové záväzky (341 až 345)	091	48173,28	131802,83
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	322044,88	139544,88
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	53328,71	49570,91
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	53328,71	49570,91
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1720441,59	1273529,26

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	523844,61	9428,50	533273,11	617253,12	
502	Spotreba energie	02	124366,57	14637,08	139003,65	157249,35	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	69369,40	15957,27	85326,67	71613,15	
512	Cestovné	05	393,29		393,29	496,59	
513	Náklady na reprezentáciu	06	152,03		152,03	299,76	
518	Ostatné služby	07	321031,56	3355,73	324387,29	301653,60	
521	Mzdové náklady	08	2007412,56	114139,50	2121552,06	2435173,94	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	658603,02	37447,52	696050,54	802609,40	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	12244,63	696,22	12940,85	13267,19	
527	Zákonné sociálne náklady	11	35608,02	2024,64	37632,66	50276,78	
528	Ostatné sociálne náklady	12	100,00		100,00		
531	Daň z motorových vozidiel	13	81,61	4,64	86,25	72,33	
532	Daň z nehnuteľností	14	3212,29	182,65	3394,94	3394,94	
538	Ostatné dane a poplatky	15	3570,01	202,99	3773,00	4716,74	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				158,50	
542	Ostatné pokuty a penále	17	1260,00		1260,00	614,30	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	0,95		0,95	30554,19	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23	151,04		151,04	120,93	
549	Iné ostatné náklady	24	103474,08	2844,20	106318,28	60453,56	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	103255,70	1616,83	104872,53	131526,43	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28				75,52	
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	420,00		420,00		
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	522,60		522,60	554,30	
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	3969073,97	202537,77	4171611,74	4682134,62

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	3684849,63	143230,06	3828079,69	4230364,19
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	27662,00		27662,00	32703,27
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	0,01		0,01	113,09
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	3483,87		3483,87	2622,30
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	9822,88		9822,88	14517,00
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	33,25		33,25	747,04
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		57760,23	57760,23	56284,93
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	6261,97		6261,97	300,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1720,00		1720,00	1078,00
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	3733833,61	200990,29	3934823,90	4338729,82
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-235240,36	-1547,48	-236787,84	-343404,80
591	Daň z príjmov	76				21,24
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-235240,36	-1547,48	-236787,84	-343426,04

P o z n á m k y
k 31. 12. 2017

I.
Všeobecné údaje

1. Názov účtovnej jednotky, sídlo účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia a identifikačné číslo účtovnej jednotky.

Nemocnica s poliklinikou, n.o., Štúrova 3, 019 01 Ilava

Dátum založenia: 01.01.2003

IČO : 36 119 385

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov

Správna rada : RNDr. Etela Eglyová - predseda
Ing. Jana Kováčová
JUDr. Eva Lakotová
MUDr. Miroslav Staník - podpredseda
Ing. Ladislav Hrotko

Dozorná rada : Ing. Jaroslava Remšíková - predseda
Ing. Martin Prostinák
Mária Letková

Štatutárny zástupca : Ing. Juraj Beďatš – riaditeľ

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti.

Hlavná činnosť – poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ústavnej zdravotnej starostlivosti a sociálnej pomoci. V rámci zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti poskytovanie zdravotnej starostlivosti v hospíci.

Podnikateľská činnosť – prenájom priestorov a služby s ním súvisiace, poskytovanie stravovania.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov a z toho počet vedúcich zamestnancov za vykazované obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Za vykazované obdobie - priemerný prepočítaný počet: 163,3
z toho vedúcich zamestnancov: 19

Za predchádzajúce obdobie: priemerný prepočítaný počet: 175,81
z toho vedúcich zamestnancov: 19

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka organizácie k 31.12.2016 bola schválená správnu radou dňa 22.03.2017.

7. Overenie účtovnej závierky audítorom

Ing. Zora NOSKOVÁ
Olivová 1150/18
905 01 Senica
IČO: 40765504, DIČ: 1045470459

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Organizácia zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.
Bez zmeny
3. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná organizácia majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

a/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

b/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

c/ zásoby obstarané kúpou

- nominálnou hodnotou pri ich vzniku

d/ pohľadávky

e/ krátkodobý finančný majetok

f/ záväzky

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok
Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy. Odpisy majetku sa účtujú mesačne.
Interným predpisom stanovila pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku – Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,- € alebo nižšie, sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné

služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700 € alebo nižšie a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok, účtuje účtovná jednotka na účet zásob s postupným výdajom do spotreby a majetok sa eviduje na podsúvahovom účte.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

III.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Software	004	132.182,97	4.860,00			137.042,97
Pozemky	010	109.855,28				109.855,28
Stavby	012	1.224.654,14	8.261,08			1.232.915,22
Stroje, prístr. a zariad.	013	2.130.489,99	247.131,55			2.377.621,54
Dopr. prostriedky	014	9.796,99				9.796,99
Drobný DM	017	20.948,84		684,96		20.263,88
Obstaranie DHM/042/	019	166.793,64	255.392,63	255.392,63		166.793,64

1b) Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Software	004	106.757,39	6.889,60			113.646,99
Oprávky k stavbám	012	1.210.291,84	668,00			1.210.959,84
Stroje a zariadenia	013	1.721.859,26	94.854,93			1.816.714,19
Dopr. prostriedky	014	2.665,00	2.460,00			5.125,00
Drobný DM	017	20.948,84		684,96		20.263,88

1c) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Software	004	25.425,58	23.395,98
Pozemky	010	109.855,28	109.855,28
Samostat. hnuiteľné veci a súbory hn. vecí	013	408.630,73	560.907,35
Stavby	012	14.362,30	21.955,38
Dopravné prostriedky	014	7.131,99	4.671,99

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo v prospech:

Daňový úrad Dubnica nad Váhom - pozemky p. č. 726/16, 726/19

Sociálna poisťovňa – pozemky č. 722, 723, 724/1, 724/6

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

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je poistený z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov. Je uzatvorené PZP a havarijné poistenie na osobný automobil IL743 CI Fiat Punto.

4. Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Opis krátkodobého finančného majetku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	3.375,52	175.292,32	171.299,89	7.367,95
Bankové účty	74.760,11	3.772.845,53	3.794.663,25	52.942,39

5. Pohľadávky

Pohľadávky za hlavnú činnosť (voči ZP) -	553.114,39 EUR
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť -	27.706,96 EUR
Iné pohľadávky -	48,88 EUR

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Riadok súvahy	Názov	Do lehoty spl.	Po lehote splatnosti	Spolu
43	Odberatelia /311,314/	14.700,34	13.006,62	27.706,96
44	ZP spolu /315/	553.114,39		553.114,39
	z toho:			
	VŠZP	346.150,71		346.150,71
	Union	21.915,19		21.915,19
	ZP Dôvera	185.048,49		185.048,49
44	Ost. pohľ./315/		48,88	48,88
50	Iné pohľadávky			
	Pohľadávky spolu:	567.814,73	13.055,50	580.870,23

6. Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:

Tvorba OP k pohľadávkam – predpoklad neuhradenia pohľadávky
Zníženie OP k pohľadávkam – odpis nevymožiteľnej pohľadávky

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravné položky k pohľadávkam	4.210,97	420,00		4.630,97

7. Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a výnosov budúcich období

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

Výnosy budúcich období – zachytáva obstaranie dlhodobého majetku z darovaných prostriedkov – mesačné odpisy sa postupne účtujú do výnosov, vyfakturované nájomné za rok 2017 vo výške 8.558,37 EUR.

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období	5.342,69	223.578,51	40.925,06	187.996,14
Výnosy budúcich období	49.570,91	34.704,03	30.946,23	53.328,71

8. Opis základného imania

Prioritný majetok – vklad MZ SR	373.498,00
Ostatný majetok – vklad MZ SR	2.433.014,65
Vklad NsP Ilava	1.457,21
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-5.362.186,09

9. Vysporiadanie účtovnej straty za minulé obdobie

Účtovná strata za rok 2016 v celkovej sume mínus 343.426,04 EUR bola zúčtovaná na účet 428 – Neuhradená strata minulých rokov.

10. Opis a výška cudzích zdrojov

a/ Údaje o jednotlivých druhov rezerv

Rezerva	PS na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtov.obdobia
- na mzdy	10.846,18	35.224,88	10.846,18	35.224,88
- na odvody	3.817,86	12.399,16	3.817,86	12.399,16

b/ Údaje o záväzkoch

Záväzok	Riadok súvahy	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtov. Obdobia
Dodávatelia /321/	88	504.659,48	1.335.324,92	1.216.721,76	623.262,64
Nevyfact. dodávky /326/	88	- 2.585,21	-123,38	-2.585,21	- 123,38
Záväzky voči zamestnancom	89	134.967,18	2.128.697,48	2.126.498,79	137.165,87
Zúčtov. so Soc. Poisťovňou	90	4.309.484,76	695.495,21	273.273,99	4.731.705,98
Zúčtov. so ZP, DDP	90	24.022,96	277.624,12	277.946,92	23.700,16
Daňové záväzky	91	131.802,83	288.964,99	372.594,54	48.173,28
Záväzky – voči ŠR	92				
Ostatné záväzky	96	139.544,88	235.952,18	53.452,18	322.044,88
Krátkodobé záväzky	87	5.241.896,88	4.961.935,52	4.317.902,97	5.885.929,43
Záväzky zo soc. fondu	80	1.610,49	9.722,50	6.495,53	4.837,46
Záväzky z nájmu – lízing	82	215.877,11		277,15	215.599,96
Ostatné dlhodobé záväzky	86				
Dlhodobé záväzky	79	217.487,60	9.722,50	6.772,68	220.437,42
Prijatá fin. výpomoc	100				

c/ Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Zamestnanci	137.165,87		137.165,87
Sociálna poisťovňa	60.340,27	4.671.365,71	4.731.705,98
Odvody ZP,DDP	23.700,16		23.700,16
Daň zo mzdy	21.806,41		21.806,41
Daň z pridanej hodn.	5.250,42		5.250,42
Ost. daň. záväzky	-1.573,45	22.689,90	21.116,45
Ost. záväzky	182.500,00	139.544,88	322.044,88
Dodávatelia	341.971,52	281.167,74	623.139,26
Lízing		215.599,96	215.599,96
Soc. fond	4.837,46		4.837,46
Rezervy	47.624,04		47.624,04
Spolu	823.622,70	5.330.368,19	6.153.990,89

d/ Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Sociálny fond	1.610,49	9.722,50	6.495,53	4.837,46

11. Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Mesačná splátka	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
fibroskop	222,37	5.759,23	4.349,03	1.410,20	5.759,23
Chirurgické nástroje	1 586,28	68.883,64	50.144,74	18.738,90	68.883,64
USG SonoScape	277,15	8.694,46	5.701,3	2.716,01	8.417,31
SONO	1 231,69	30.771,73	21.970,46	8.801,27	30.771,73
Inkubátor	260,18	1.535,61	1.040,91	494,70	1.535,61
elektr.prístr.EXCELL	155,00	934,63	636,09	298,54	934,63
Plynový vyvíjač pary	1.091,80	41.488,35	30.072,07	11.416,28	41.488,35
gastroskop.-kolonoskop. veža	1.679,69	57.809,46	43.724,91	14.084,55	57.809,46
Spolu	6.517,91	215.877,11	157.639,51	57.960,45	215.599,96

IV.

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

1. Prehľad o tržbách za vlastné výkony

Organizácia má v účtovnom období celkové výnosy s hodnotou 3.934.823,90 €, z toho v hlavnej činnosti 3.733.833,61 €, v podnikateľskej činnosti 200.990,29 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z HČ:		
príjem zo ZP	3.514.358,97	3.985.751,16
poplatky od pacientov	145.544,39	80.997,43
ost. zdrav. služby	13.419,44	9.634,66
prijaté dary	3.483,87	2.622,30
prijaté príspevky od organ.	6.261,97	300,00
prijaté príspevky od fyz. osôb	1.720,00	1.078,00
iné ostatné výnosy	49.044,97	61.635,40
tržby z predaja majetku		
Spolu HČ	3.733.833,61	4.142.018,95
Výnosy z PČ		
služby súvisiace s nájmom	143.230,06	140.425,94
nájom majetku	57.760,23	56.284,93
Spolu PČ	200.990,29	196.710,87

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Celkové náklady organizácie za vykazované obdobie sú 4.171.611,74 €, z toho náklady na hlavnú činnosť 3.969.073,97 €, na podnikateľskú činnosť 202.537,77 €.

Najvýznamnejšou položkou nákladov sú náklady na mzdy a odvody.

Náklady na ostatné služby sú v súhrnnej výške 324.387,29 €. Sú to náklady spojené s bežnou prevádzkou organizácie – prepravné, nájomné, zneškodnenie odpadu, konziliárne služby privátnych lekárov, výkony výpočtovej techniky, telefónne poplatky, právne služby, protipožiarné služby, pranie bielizne a pod.

Významné položky nákladov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady HČ	3.969.073,97	4.485.530,67
z toho:		
Mzdové náklady	2.007.412,56	2.319.503,18
Odvody	658.603,02	764.485,45
Ostatné služby	321.031,56	297.574,13
Overenie účtovnej závierky	1.088,13	1.143,00
Náklady PČ	202.537,77	196.603,95
z toho:		
Mzdové náklady	114.139,50	115.670,76
Odvody	37.447,52	38.123,95
Ostatné služby	3.355,73	4.079,47
Overenie účtov. závierky	61,87	57,00

3. Daň z príjmu

Na základe zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov organizácii nevznikla daňová povinnosť.

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Organizácia na podsúvahových účtoch sleduje nasledovný majetok:

Hospodárska mobilizácia	2.147,74 EUR
CO materiál	7.178,46 EUR
Evidovaný majetok organizácie	136.494,02 EUR
Ochrana zdravia – darovaný majetok	13.914,79 EUR
Spolu:	159.735,01 EUR

Tabuľka k čl. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	163,3	175,81
z toho počet vedúcich zamestnancov	19	19
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné právo	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		132 182,97					132 182,97
prírastky		4 860,00					4 860,00
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		137 042,97					137 042,97
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		106 757,39					106 757,39
prírastky		6 889,60					6 889,60
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		113 646,99					113 646,99
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		25 425,58					25 425,58
Stav na konci bežného účtovného obdobia		23 395,98					23 395,98

Tabuľka č.2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	109 855,28		1 224 654,14	2 130 489,99	9 796,99			20 948,84	166 793,64		3 662 538,88
prírastky	0,00		8 261,08	247 131,55					255 392,63	1453,05	512 238,31
úbytky	0,00		0,00					684,96	255 392,63		256 077,59
presuny	0,00		0,00								0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	109 855,28		1 232 915,22	2 377 621,54	9 796,99			20 263,88	166 793,64	1453,05	3 918 699,60
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00		1 210 291,84	1 721 859,26	2 665,00			20 948,84	0,00		2 955 764,94
prírastky	0,00		668,00	94 854,93	2 460,00			0,00	0,00		97 982,93
úbytky	0,00							684,96	0,00		684,96
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00		1 210 959,84	1 816 714,19	5 125,00			20 263,88	0,00		3 053 062,91
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
prírastky	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
úbytky	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	109 855,28		14 362,30	408 630,73	7 131,99			0,00	166 793,64		706 773,94
Stav na konci bežného účtovného obdobia	109 855,28		21 955,38	560 907,35	4 671,99			0,00	166 793,64	1 453,05	865 636,69

Tabuľka k čl. III ods. 4 o položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	7.367,95	3.375,52
Ceniny		
Bežné bankové účty	52.942,39	74.745,11
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		15,00
Spolu	60.310,34	78.135,63

Tabuľka k čl. III ods. 6 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4.210,97	420			4.630,97
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4.210,97	420			4.630,97

Tabuľka k čl. III ods. 5 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho UO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	567.814,73	429.818,77
Pohľadávky po lehote splatnosti	13.055,50	13.381,24
Pohľadávky spolu	580.870,23	443.798,97

Tabuľka k čl. III ods. 8 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného UO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	2.807.969,86				2.807.969,86
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	2.434.471,86				2.434.471,86
prioritný majetok	373.498,00				373.498,00
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5.362.186,09				-5.362.186,09
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1.352.447,90		343.426,04		-1.695.873,94
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-343.426,04	343.426,04	236.787,84		-236.787,84
Spolu	-1.695.873,94	343.426,04	580.213,88		-1.932.661,78

Tabuľka k čl. III ods. 9 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	343.426,04
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	343.426,04
Iné	

Tabuľka k čl. III ods. 10 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie/zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	14.664,04	47.624,04	14.664,04		47.624,04
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	14.664,04	47.624,04	14.664,04		47.624,04
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	14.664,04	47.624,04	14.664,04		47.624,04

Tabuľka k čl. III ods. 10 písm. b) a c) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účt. obdobia	bezprostredne predchádzajúceho UO
Záväzky po lehote splatností	5.114.768,23	4.786.076,00
Záväzky do lehoty splatností so zostatkovou dobou splatností do jedného roka	771.161,20	455.820,88
Krátkodobé záväzky spolu	5.885.929,43	5.241.896,88
Záväzky so zostatkovou dobou splatností od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatností viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	220.437,42	217.487,60
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	6.106.366,85	5.459.384,48

Tabuľka k čl. III ods. 10 písm. d) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce UO
Stav k prvému dňu UO	1.610,49	6.397,98
Tvorba na ťarchu nákladov	9.722,50	10.942,68
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	6.495,53	15.730,17
Stav k poslednému dňu UO	4.837,46	1.610,49

Tabuľka k čl. III ods.7 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	27.204,94	26.145,66	8.580,26	44.770,34
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Tabuľka k čl. III ods. 11 o majetku prenanatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho ÚO	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	215.877,11	157.639,51	57.960,45	215.599,96
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	147.171,41	99.994,83	33.627,99	133.622,82
viac ako päť rokov	68.705,70	57.644,68	24.332,46	81.977,14

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1.150,00
uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1.150,00

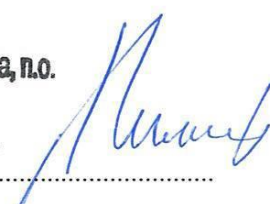
Návrh na usporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2017

určený pre správnu radu neziskovej organizácie:

Výsledok hospodárenia spoločnosti Nemocnica s poliklinikou, n.o. za účtovné obdobie – rok 2017 je strata vo výške – 236.787,84 €.

Vedenie Nemocnice s poliklinikou Ilava, n.o. predkladá správnej rade návrh, aby výsledok hospodárenia za rok 2017 – strata vo výške 236.787,84 € bol zúčtovaný na účet 428 – neuhradená strata minulých rokov.

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o.
Štúrova č.3
019 01 ILAVA



.....
Ing. Juraj Beďatš
riaditeľ Nemocnice s poliklinikou Ilava, n.o.

Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov

Analýza nákladov

Náklady organizácie k 31.12.2017 tvoria čiastku 4.171.611,74 €, čo je v porovnaní v minulým rokom, keď ich výška predstavovala sumu 4.682.134,62 €, pokles o 510.522,88 €.

Náklady na hlavnú činnosť predstavujú 3.969.073,97 €, na podnikateľskú činnosť 202.537,77 €.

Najvýznamnejšou položkou nákladov sú náklady na mzdy a odvody.

Prehľad jednotlivých nákladových položiek, ako aj porovnanie s minulým rokom je uvedený v tabuľke:

Podiel jednotlivých druhov nákladov:

Druh nákladu	Stav k 31.12.2016	% z celkových nákladov	Stav k 31.12.2017	% z celkových nákladov
Spotreba materiálu /501/	617.253,12	13,18	533.273,11	12,78
z toho:				
PHM	1.642,26		1.619,69	
lieky	225.545,75		147.845,49	
krv	82.300,15		9.372,43	
ŠZM	157.165,54		200.804,39	
potraviny	78.689,64		65.150,92	
všeobecný materiál	27.122,06		29.084,08	
ost. mat. /ND,VT,HM/	44.787,72		79.396,11	
Spotreba energie /502/	157.249,35	3,36	139.003,65	3,33
z toho: el. energia	64.137,23		61.772,78	
voda	19.136,19		18.895,58	
plyn	73.975,93		58.335,29	
Opravy a údržba /511/	71.613,15	1,53	85.326,67	2,05
Ostatné služby /512-518/	302.449,95	6,46	324.932,61	7,79
z toho:				
služby privát. lekárov	130.109,95		188.354,43	
pranie	52.353,00		47.276,59	
ostatné služby	119.987,00		89.301,59	
Mzdové náklady /521/	2.435.173,94	52,01	2.121.552,06	50,86
z toho: mzdy	2.206.057,21		1.958.128,45	
OON	229.116,73		163.423,61	
Zákonné SP a ZP /524/	802.609,40	17,14	696.050,54	16,69
z toho: sociálne	593.105,48		520.259,12	
zdravotné	209.503,92		175.791,42	
Ostat.soc. náklady /525-528/	63.543,97	1,36	50.673,51	1,22
z toho: odstupné	5.931,49		0	
odchodné	4.042,51		1.764,04	
Dane a poplatky /531-538/	8.184,01	0,18	7.254,19	0,17
Pokuty,penále,škody/541-548/	31.447,92	0,67	1.411,99	0,03
Iné ostatné náklady /549/	60.453,56	1,29	106.318,28	2,55
z toho: zúčtovanie DPH	53.947,79		46.624,55	

Odpisy, zost.cena /551-552/	131.526,43	2,81	104.872,53	2,51
Ostatné náklady /554-562/	629,82	0,01	942,60	0,02
Náklady celkom	4.682.134,62	100	4.171.611,74	100,00
Daň z príjmov	21,24			

Analýza výnosov

NsP Ilava, n.o. dosiahla za rok 2017 celkové výnosy v hodnote 3.934.823,90 €, z toho v hlavnej činnosti 3.733.833,61 €, v podnikateľskej činnosti 200.990,29 €.

Najvýznamnejšou položkou výnosov sú výkony hrazené zdravotnými poisťovňami.

Prehľad výnosov, ako aj porovnanie s minulým rokom, je uvedený v tabuľke:

Prehľad výnosov

Druh výnosu	Stav k 31.12.2016	% z celkových výnosov	Stav k 31.12.2017	% z celkových výnosov
za zdrav. služby	3.985.751,16	91,86	3.561.058,97	90,50
ostatné služby	244.613,03	5,64	267.020,72	6,79
tržby z prenájmu	56.284,93	1,30	57.760,23	1,47
tržby z predaja DHM	747,04	0,02	33,25	0,00
prijaté dary	2.622,30	0,06	3.483,87	0,09
Príspevky od organizácií	300,00	0,01	6.261,97	0,16
príspevky od fyzických osôb	1.078,00	0,02	1.720,00	0,04
iné ostatné výnosy, úroky	14.630,09	0,34	9.822,89	0,25
aktivácia služieb	32.703,27	0,75	27.662,00	0,70
Výnosy spolu	4.338.729,82	100,00	3.934.823,90	100,00

Porovnanie nákladov a výnosov

	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Náklady spolu	4.682.155,86	4.171.611,74
Výnosy spolu	4.338.729,82	3.934.823,90
Hospodársky výsledok	-343.426,04	-236.787,84

Porovnanie priemerného mesačného hospodárenia:

	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Priemerné mesačné náklady	390.179,66	347.634,31
Priemerné mesačné výnosy	361.560,82	327.901,99
Priemerný mesačný HV	-28.618,84	-19.732,32

Hospodársky výsledok je ovplyvnený dohodnutým zmluvným objemom zo zdravotných poisťovní, rastom cien, zúčtovaním rezerv na dovolenky, mzdy a odvody.

**Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch
Bankové účty**

	PS k 1.1.2017	Príjmy	% podiel	Výdaje	% podiel	KS k 31.12.2017
spolu	74.760,11	3.772.845,53		3.794.663,25		52.942,39
Poisťovne		3.382.149,51	89,64			
Ostatné služby		235.325,76	6,24			
Pokladňa		155.370,26	4,12			
Mzdy, odvody				2.143.302,99	56,48	
Energie				178.193,83	4,70	
Lieky				143.468,14	3,78	
ŠZM				182.723,16	4,81	
Krv				17.091,53	0,45	
Potraviny				73.702,59	1,94	
DPH				50.259,31	1,32	
Daň z príjmov				319.751,39	8,43	
Lízing				277,15	0,01	
Ostatné				685.893,16	18,08	

Pokladňa

	PS k 1.01.2017	Príjmy	Výdaje	KS k 31.12.2017
	3.375,52	175.292,32	171.299,89	7.367,95
Z toho:				
Popl. od obyv. pacientov		98.844,39		
Ostatné platby		55 411,42		
Strav. lístky, FO, zam.		21.036,51		
Drobný nákup			15.929,63	
Prevod na BU			155.370,26	

Údaje o záväzkoch

Záväzok	Riadok súvahy	Stav na začiatku účtov. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtov. obdobia
Dodávatelia /321/	88	504.659,48	1.335.324,92	1.216.721,76	623.262,64
Nevyfakt. dodávky /326/	88	-2.585,21	-123,38	-2.585,21	-123,38
Záväzky voči zamestnancom	89	134.967,18	2.128.697,48	2.126.498,79	137.165,87
Zúčtovanie so Sociálnou poisť.	90	4.309.484,76	695.495,21	273.273,99	4.731.705,98
Zúčtovanie so ZP, DDP	90	24.022,96	277.624,12	277.946,92	23.700,16
Daňové záväzky	91	131.802,83	288.964,99	372.594,54	48.173,28
Záväzky – voči ŠR	92				
Ostatné záväzky	96	139.544,88	235.952,18	53.729,33	322.044,88
Krátkodobé záväzky	87	5.241.896,88	4.961.935,52	4.317.902,97	5.885.929,43
Záväzky zo sociálneho fondu	80	1.610,49	9.722,50	6.495,53	4.837,46
Záväzky z nájmu – lízing	82	215.877,11	0	277,15	215.599,96
Ostatné dlhodobé záväzky	86				
Dlhodobé záväzky	79	217.487,60	9.722,50	6.772,68	220.437,42

Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Zamestnanci	137.165,87		137.165,87
Sociálna poisťovňa	60.340,27	4.671.365,71	4.731.705,98
Odvody ZP,DDP	23.700,16		23.700,16
Daň zo mzdy	21.806,41		21.806,41
Ostat. daňové záväzky	3.676,97	22.689,90	26.366,87
Ostatné záväzky	182.500,00	139.544,88	322.044,88
Dodávatelia	342.094,90	281.167,74	623.262,64
Lízing		215.599,96	215.599,96
Sociálny fond	4.837,46		4.837,46
Rezervy	47.624,04		47.624,04
Nevyfakt. dodávky	-123,38		-123,38
Spolu	823.622,70	5.330.368,19	6.153.990,89

Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Záväzok	Mesačná splátka	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Fibroskop	222,37	5.759,23	4.349,03	1.410,20	5.759,23
Chirurgické nástroje	1.586,28	68.883,64	50.144,74	18.738,90	68.883,64
USG SonoScape	277,15	8.694,46	5.701,3	2.716,01	8.417,31

SONO	1. 231,69	30.771,73	21.970,46	8.801,27	30.771,73
Inkubátor	260,18	1.535,61	1.040,91	494,70	1.535,61
Elektr.prístr. EXCELL	155,00	934,63	636,09	298,54	934,63
Plynový vyvíjač pary	1. 091,80	41.488,35	30.072,07	11.416,28	41.488,35
Gastroskop.kolon.veža	1. 679,69	57.809,46	43.724,91	14.084,55	57.809,46
Spolu	6 .517,91	215. 877,11	157.639,51	57.960,45	215.599,96

- záväzky voči dodávateľom vrátane nevyfakturovaných dodávok – nárast o 121.064,99 €
- mzdy a odvody za zamestnancov za 12/2017
- Sociálna poisťovňa – nedoplatok za 3 -12/2009 , za 1-12/2010, za 1-12/2011, za 1-12/2012, za 1-12/2013, za 1-12/2014, za 1-12/2015, 1-12/2016 a 1-12/2017 za organizáciu. Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov sme uhradili odvody len za zamestnancov a postupne od 09/2014 aj časť dlžného poistného za organizáciu. Istina predstavuje 4.340.161,90 €, vyčíslené penále 391.544,08 €
- odvody do zdravotných poisťovní za 12/2017
- DPH za mesiac december 2017
- záväzky z nájmu – lízingové zmluvy /nákup prístrojov/
- ostatné záväzky - na základe oznámenia MZ SR dňom 17.08.2011 zanikajú všetky práva a povinnosti zmluvných strán vzniknuté v súvislosti s poskytnutím návratnej finančnej výpomoci, okrem povinnosti uhradiť vzniknuté úroky za 2. polrok 2010 a 1. polrok 2011 v celkovej sume 26.396,96 € a doučtovania úrokov k 17.08.2011 vo výške 5.096,99 €, ktoré sú vykázané v ostatných záväzkoch.

Pohľadávky

Pohľadávky za hlavnú činnosť (voči ZP) - 553.114,39 €
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť - 27.706,96 €

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Riadok súvahy	Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
43	Odberatelia /311,314/	14.700,34	13.006,62	27.706,96
44	ZP spolu /315/	553.114,39		553.114,39
	z toho:			
	VšZP	346.150,71		346.150,71
	Union	21.915,19		21.915,19
	ZP Dôvera	185.048,49		185.048,49
44	Ostatné pohľ./315/		48,88	48,88
50	Iné pohľadávky			
	Pohľadávky spolu:	567.814,73	13.055,50	580.870,23

- pohľadávky voči zdravotným poisťovňam VšZP, Union, ZP Dôvera - za 11. a 12.mesiac 2017

- pohľadávky voči odberateľom – nájomné, služby spojené s nájmom, stravovanie a pod. za 12/2017, - pohľadávky voči odberateľom po lehote splatnosti – z rokov 2004, 2008, 2015 – sú

v riešení – súdne spory, exekúcie.

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:

Tvorba OP k pohľadávkam – predpoklad neuhradenia pohľadávky

Zníženie OP k pohľadávkam – odpis nevymožiteľnej pohľadávky

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravné položky k pohľadávkam	4.210,97	420,00		4.630,97

Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a výnosov budúcich období

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

Výnosy budúcich období – zachytávajú obstaranie dlhodobého majetku z darovaných prostriedkov – mesačné odpisy sa postupne účtujú do výnosov a vyfakturované nájomné za rok 2018 vo výške 8.558,37 €.

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období	5.342,69	223.578,51	40.925,06	187.996,14
Výnosy budúcich období	49.570,91	34.704,03	30.946,23	53.328,71

Stav majetku k 31.12.2017

Účet	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
013 - Softwér	132.182,97	4.860,00		137.042,97
021 - Stavby	1.224.654,14	8.261,08		1.232.915,22
022 - Stroje a zariadenia	2.130.489,99	247.131,55		2.377.621,54
023 – Dopravné prostriedky	9.796,99			9.796,99
028 - Drobný hmotný majetok	20.948,84		684,96	20.263,88
031- Pozemky	109.855,28			109.855,28
Spolu	3.627.928,21	260.252,63	684,96	3.887.495,88
Prírastky:				
TZ NIS DOCTUS		1.380,00		
TZ DRG		3.480,00		
TZ budovy- klimatizácia,elektrostat.podlaha		6.158,67		
chladiarenská technológia		2.102,40		
Zváračka Gandus		1.710,00		
TZ USG prístroja Vivid S5		10.701,36		
Magnetoterapia DIMAP VF 4		2.674,00		
Anesteziologický prístroj		23.551,66		
Laparoskopická veža s UHD rozl.		171.600,00		

USG Vivid T8ProR2,5 s príslušenstvom		30.000,00		
Konvektomat Orange		6.894,53		

Úbytky – vyradenie, predaj				
Kufrík progres-vyradenie			684,96	

Personálna a mzdová oblasť:

Stav zamestnancov	k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2017
Lekári	23		-2	21
Sestry a pôrodné asistentky	49	4		53
Laboranti	4			4
Asistenti	26		-8	18
THP	12			12
R, PZP, sanitári	57			57
Spolu zamestnancov:	171	4	-10	165

Zúčtované mzdy	k 31. 12.2017	Priemerná mzda za rok 2016	Priemerná mzda za r. 2017
Lekári	542.875,00	2.368,00	2.154,00
Sestry a pôr. asist.	593.752,00	1.140,00	933,00
Laboranti	32.840,00	864,00	684,00
Asistenti	189.495,00	887,00	872,00
THP	174.859,00	1.243,00	1.214,00
Rob., pom. zdrav. pers.	399.928,75	573,00	585,00
Spolu:	1.933.749,75	1.179,00	977,00

Za rok 2017 boli vyplatené nasledovné zákonné sociálne náklady:

Odchodné:	1.764,04 eur
Náhrada PN:	4.534,65 eur
Zákonný prídela do soc. fondu:	9.722,50 eur
Príspevok na stravovanie:	21.611,47 eur

Nemocnica s poliklinikou Ilava, n.o.

Liečebno preventívna starostlivosť - k 31.12.2017

Oddelenie	Počet lekárskych miest	Počet ošetrovacích dní	Počet ukončených hospitalizácií	% využitie postelí	Priemerná oš. doba
ODCH	4,80	17 396	1 037	56,74	16,78
HOSPIC	1,00	2 868	64	60,44	40,39
SPOLU:	5,80	20 264	1 101	57,23	18,29

Počet lekárskych miest v ambulantnej časti: 12,50
 Počet lekárskych miest v SVaLZ: 1,30

Mesačné limity od poisťovní:

Všeobecná ZP

1.-2.2017	84 140,00 €
3.-7.2017	95 080,00 €
8.-10.2017	38 646,00 €
11.-12.2017	42 326,00 €

Limity od 8/2017 platia na ŠAS, SVaLZ

Limity od 11/2017 platia na ŠAS, SVaLZ a Hospic

Dôvera ZP

1/2017	12 971,00 €	SVaLZ
2.-3.2017	12 300,00 €	SVaLZ
4.-10.2017	33 600,00 €	SVaLZ + ODCH
11.-12.2017	38 100,00 €	SVaLZ + ODCH + Hospic

UNION ZP

1.-3.2017	11 565,00 €
4.-12.2017	13 250,00 €