VITALITA
LEHNICE
930 37 Lehnice 113, IČO: 36084328, DIČ: 2021764228, tel./fax: 031/5918132

P O Z N Á M K Y
k účtovnej závierke

zostavenej k 31.12.2017

VITALITA LEHNICE
930 37 Lehnice 113, IČO: 36084328, DIČ: 2021764228, tel./fax: 031/5918132

Poznámky

k 31.12.2017

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

		mesiac	rok		mesiac	rok
Za bežné účtovné obdobie	od	01	2017	do	12	2017
Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	od	01	2016	do	12	2016

Účtovná závierka:

x	riadna
	mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO	Daňové identifikačné číslo
36084328	2021764228

Názov účtovnej jednotky: VITALITA N. O. LEHNICE

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: LEHNICE 113

PSČ	Názov obce
93037	LEHNICE

Číslo telefónu	Číslo faxu
0311 / 5918621	0311 / 5918621

e-mailová adresa:

Zostavené dňa: 09.02.2018	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:

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky

VITALITA n. o. LEHNICE
930 37 Lehnice 113

dátum vzniku	:	01.01.2004
identifikačné číslo organizácie	:	**36 084 328**
štatutárny zástupca	:	Ing. Július Slovák,MBA od 01.07.2014

2. Správna rada a zakladatelia

správna rada	:	JUDr . Silvia Bernáthová	od 01.12.2012
		Ing. Jana Kováčová	od 01.12.2012
		Ing. Andrea Borosová	
		Ing. František Szitási	
		p. Darina Lyžicová	od 16.03.2015
zakladatelia a ich štruktúra	:	**Ministerstvo zdravotníctva SR**	nepeňažný vklad 1 317 068,00 EUR
		ZDRAVIE n.o. LEHNICE	peňažný vklad 33 231,00 EUR
		s p o l u	1 350 299,00 EUR

3. Druh všeobecne prospešných služieb:

- poskytovanie všeobecne prospešných služieb podľa ust.§ 10 ods.3 zákona NR SR 213/1997 a podľa ust.§ 11 ods.3 zákona NR SR 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách a to:
  a.) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 576/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v nadväznosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a to:
  1) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zariadeniach ambulantnej zdravotnej starostlivosti

  2)poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zariadeniach ústavnej zdravotnej starostlivosti

  b.)poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a to:

  1)poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek

  c.)vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately v zmysle zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov

  d.)služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti

4 priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	129	137
z toho počet vedúcich zamestnancov	4	4
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

5 právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- nezisková organizácia zostavuje účtovnú závierku podľa § 17 ods. 6 Zákona NR SR č. 431/2002 Zb.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01. januára do 31. decembra 2017. Nezisková organizácia má v pláne nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka neziskovej organizácie za rok 2016 bola schválená správnou radou dňa 29.03.2017.

B INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) **zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód**
k zmenám účtovných zásad a účtovných metód nedošlo.

b) **spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

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

c) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

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

d) **neziskovej organizácii boli poskytnuté dotácie:**

C DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K SÚVAHE

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

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	**Softvér**	**Oceniteľné práva**	**Ostatný dlhodobý nehmotný majetok**	**Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku**	**Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok**	**Spolu**
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 779,51					1 779,51
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 779,51					1 779,51
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 779,51					1 779,51
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		1 779,51					1 779,51
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	33 294,51		5 867 962,88	554 680,29				352 827,29	150 837,52		6 959 599,49
prírastky	264 504,50			53 260,70	31 408,97			6 111,85	322 023,49		677 308,80
úbytky	9,45			9 948,73				19 281,14	322 273,49		344 512,81
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	297 789,56		5 867 962,88	597 992,26	31 408,97			339 658,00	150 587,52		7 285 399,19
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 345 633,14	460 229,45				352 827,29			2 158 689,88
prírastky			123 665,88	30 480,28	7 852,32			6 111,85			168 110,33
úbytky				9 948,73				19 281,14			29 229,87
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 469 299,02	480 761	8 506,68			339 658,00			2 298 224,70
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									61 026,80		61 026,80
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									61 026,80		61 026,80
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	33 294,51		4 522 329,74	94 450,84	30 754,61				89 810,72		4 770 640,42
Stav na konci bežného účtovného obdobia	297 789,56		4 398 663,86	117 231,26	22 902,29				89 560,72		4 926 147,69

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

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

Názov majetku	LV	parc.č.	Obstarávacia cena	Oprávky	Zostatková cena
Pozemok	623	184/16	221,00	-	221,00
Pozemok	623	184/18	317,00	-	317,00
Liečebňa 148 lôžkový pavilónG	623	184/18	3 093 792,00	736 642,00	2 357 150,00
Pneumol.pavilón C	623	184/16	900 163,00	312 645,00	587 518,00

K nehnuteľnostiam, ktoré sú prioritným majetkom, vzniká v prospech štátu právo zodpovedajúce vecnému bremenu, ktoré sa zapisuje do katastra nehnuteľnosti.

c) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
Organizácia má uzavretú zmluvu o poistení so spoločnosťou Generáli Slovensko poisťovňa, a.s. na poistenie budov/ poistenie veľkých rizík/ vo výške 5 135,00 EUR ročne.

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

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

Nezisková organizácia nemá žiadny dlhodobý finančný majetok.

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

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2 782,17	3 284,93
Ceniny		
Bežné bankové účty	328 294,02	196 160,62
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	**331 076,19**	**199 445,55**

Nezisková organizácia nemá žiadne ďalšie položky krátkodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 2

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

Nezisková organizácia nemá žiadne ďalšie položky krátkodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 3

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

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

Nezisková organizácia nemá žiadne opravné položky k zásobám.

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

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

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

tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

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

h) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	**bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia**
Pohľadávky do lehoty splatnosti	160 052,18	211 933,23
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	**160 052,18**	**211 933,23**

- opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť:
  - za hlavnú činnosť od zdravotných poisťovní činia pohľadávky vo výške 142 350,40 Eur

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

tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1 350 298,75				1 350 298,75
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	1 350 298,75				1 350 298,75
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	960 716,93	372 957,51			1 333 674,44
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	372 957,51	594 785,97	372 957,51		594 785,97
Spolu	**2 683 973,19**	**967 743,48**	372 957,51		**3 278 759,16**

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

tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	372 957,51
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	372 957,51
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

k) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	45 245,62	56 449,58	45 245,62		56 449,58
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	**45 245,62**	**56 449,58**	**45 245,62**		**56 449,58**
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	45 245,62	56 449,58	45 245,62		56 449,58

tvorba rezerv: - rezerva na nevyčerpanú dovolenku za rok 2017 47 529,08EUR
- rezerva na audit účtovnej závierky za rok 2017 2 520,00 EUR
- rezerva na účtovníctvo za rok 2017 6 000,00 EUR

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	240 073,72	578 977,78
Krátkodobé záväzky spolu	**240 073,72**	**578 977,78**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	26 702,66	49 678,36
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	**26 702,66**	**49 678,36**
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	**266 776,38**	**628 656,14**

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	**18 269,39**	**16 862,91**
Tvorba na ťarchu nákladov	12 055,46	12 391,73
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	27 256,70	10 985,25
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	**3 068,15**	**18 269,39**

bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – nezisková organizácia má možnosť čerpať kontokorentný úver od OTP do výšky 150 000, 00 Eur.

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

Druh cudzieho zdroja	**Mena**	**Výška úroku v %**	**Splatnosť**	**Forma zabezpečenia**	**Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia**	**Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia**
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR					
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

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

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

V roku 2015 nezisková organizácia rozpustila ďalšiu dotáciu na rekonštrukciu dlhodobého hmotného majetku v rámci projektu na skvalitnenie zdravotnej starostlivosti v sume 42 136,68 EUR, ktorú rozpúšťa v alikvotnej časti k odpisom pavilónov A a B.
V roku 2016 nezisková organizácia rozpustila ďalšiu dotáciu na rekonštrukciu dlhodobého hmotného majetku v rámci projektu na skvalitnenie zdravotnej starostlivosti v sume 42 136,68 EUR, ktorú rozpúšťa v alikvotnej časti k odpisom pavilónov A a B.
V roku 2017 nezisková organizácia rozpustila ďalšiu dotáciu na rekonštrukciu dlhodobého hmotného majetku v rámci projektu na skvalitnenie zdravotnej starostlivosti v sume 42 136,68 EUR, ktorú rozpúšťa v alikvotnej časti k odpisom pavilónov A a B.

Zostatok nerozpustenej dotácie činí k 31.12.2017 1 741 692,38 EUR.

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

tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	1 867 729,78		42 136,68	1 825 593,10
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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

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

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

Záväzok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	33 145,90	23 633,35	993,15	32 152,75
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	33 145,90	23 633,35	993,15	32 152,75
viac ako päť rokov				

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

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

tržby za vlastné výkony a z podnikateľskej činnosti

	za vlastné výkony	z podnikateľskej činnosti
Minulé účtovné obdobie	3 157 541,67	40 444,47
Bežné účtovné obdobie	3 243 375,31	40 737,76

aktiváciu vnútroorganizačných služieb

Minulé účtovné obdobie	34 864,80
Bežné účtovné obdobie	31 286,34

dotácie

	minulé účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
Nenávratný finančný príspevok na rekonštrukciu pav. A+B	42 136,68	42 136,68
MPSVaR SR - ZOS	0,00	179 900,55
MPSVaR SR - ZpS	0,00	168 780,38
MPaRV SR, z Fondov Európskeho spoločenstva	0,00	0,00
Úrad vlády SR - ZOS	149 308,81	0,00
Úrad vlády SR - ZpS	168 928,52	0,00

finančné výnosy

Minulé účtovné obdobie	15,60
Bežné účtovné obdobie	9,81

ostatné výnosy

Minulé účtovné obdobie	51 052,27
Bežné účtovné obdobie	41 795,27

Ostatné výnosy :

Nájomné	37 362,76
Ostatné výnosy	4 432,51

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

Nezisková organizácia prijala v roku 2017

- nepeňažný dar vo výške 914,56 Eur - na ZOS + ZpS
- nepeňažný dar vo výške 689,00 Eur - na údržbu
- peňažný dar vo výške 1 400,00 Eur - na ODCH

c) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia vo výške 3 666,18 Eur.

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

Nezisková organizácia nevykazuje zisky ani ostatné finančné výnosy, okrem tých čo sú uvedené vyššie.

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

spotreba materiálu

Minulé účtovné obdobie	512 452,83
Bežné účtovné obdobie	486 670,94

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

Najvyššie položky spotreby materiálu:

Náklady na potraviny pre pacientov	182 893,08
z toho : na ZOS	41 312,33
na ODCH	102 558,68
na ZpS	38 888,62
Náklady na lieky	98 221,27
Náklady na ŠZM	39 225,72

spotreba energie

Minulé účtovné obdobie	140 805,21
Bežné účtovné obdobie	138 834,38

opravy a udržiavanie

Minulé účtovné obdobie	83 785,06
Bežné účtovné obdobie	38 886,00

ostatné služby

Minulé účtovné obdobie	275 003,77
Bežné účtovné obdobie	275 212,46

Najvyššie položky ostatných služieb:

Náklady na odvoz a zneškodnenie odpadu	5 965,33
Náklady na nájomné	5 648,91
Náklady na pranie prádla	18 222,16

Náklady na výkony spojov 8 578,30
Náklady na ekonom. a účtov. služby 26 020,00
Náklady na právne poradenstvo 2 092,20
Náklady na inzerciu 3 731,12
Náklady na ostatné služby 73 299,01
Náklady na upratovanie 112 640,49
Náklady na revízie 5 089,00
Náklady na audit kvality 2 004,00
Náklady na školenia 4 157,12
Náklady na výkony výpočtovej techniky 3 444,82
Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom sú 4 320,00

mzdové náklady

Minulé účtovné obdobie	1 478 807,98
Bežné účtovné obdobie	1 442 096,65

zákonné sociálne poistenie

Minulé účtovné obdobie	493 068,36
Bežné účtovné obdobie	491 750,28

odpisy dlhodobého majetku

Minulé účtovné obdobie	181 497,14
Bežné účtovné obdobie	168 110,33

daň z príjmov z podnikateľskej činnosti

Minulé účtovné obdobie	3 266,56
Bežné účtovné obdobie	3 782,43

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

tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
na reklamnú činnosť		1887,60
na podporu vzdelávania		1778,58
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	**0**	**0**

g) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Suma nákladov na úroky za rok 2016 činí 30,56 Eur

Suma nákladov na úroky za rok 2017 činí 966,25 Eur

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

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

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

E. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

F. Ďalšie informácie

.

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

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

V Lehniciach, 09. februára 2018

Ing. Július Slovák, MBA
riaditeľ n.o.