

## Čl. I

## Všeobecné údaje

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

Názov účtovnej jednotky: **Nemocnica s poliklinikou Ilava, n. o.**

Sídlo: Štúrova 3

019 01 Ilava

IČO: 36 119 385

DIČ: 2021737828

Právna forma účtovnej jednotky: nezisková organizácia

Dátum založenia: 23. 12. 2002

Dátum vzniku: 01. 01. 2003

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Zloženie správnej rady: RNDr. Etela Eglyová – predseda

Ing. Jana Kováčová – člen

JUDr. Eva Lakotová

MUDr. Miroslav Staník – podpredseda

Ing. Ladislav Hrotko – člen

Dozorná rada: Ing. Jaroslava Remšíková – predseda

Ing. Martin Prostinák – člen

Mária Letková - člen

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

Hlavná činnosť – poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti a ústavnej zdravotnej starostlivosti a sociálnej pomoci (Zriaďovateľská listina- Krajského úradu v Trenčíne A/2002/11613-2 zo dňa 31. 12. 2002). V rámci zariadení ústavnej starostlivosti poskytovanie zdravotnej starostlivosti v hospici.

Podnikateľská činnosť - prenájom priestorov a služby s ním súvisiace.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	156,3	163,3
z toho počet vedúcich zamestnancov	19	19
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

## ČI. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie 1.január 2018 až 31. december 2018 v súlade:

- s platnými ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení platných zmien a doplnkov, s opatrením Ministerstva financií SR č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania v znení opatrenia z 27. Novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. Marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. Decembra 2009 a opatrenia MF/25000/2010-74, opatrenia z 26. Novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, opatrenia z 13. Decembra 2011 č. MF/26582/2011-74, opatrenia z 20. Novembra 2013 č. MF/17613/2013-74, opatrenia z 3. Decembra 2014 č. MF/22612/2014 a opatrenia z 29. Decembra 2015 č. MF/19760/2015-74.

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie

- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2017 bola schválená správnu radou dňa 20. 3. 2018

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. -

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

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou – organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

b) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – organizácia oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

c) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá

d) dlhodobý finančný majetok – organizácia nemá

e) zásoby obstarané kúpou – organizácia oceňuje v obstarávacej cene

f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

g) zásoby obstarané iným spôsobom

- organizácia nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ani iným spôsobom;

h) pohľadávky

ch) krátkodobý finančný majetok

- pohľadávky a krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou

i) časové rozlíšenie

- náklady budúcich období a príjmy budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- výnosy budúcich období a výdavky budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávací cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. V prípade dlhodobého hmotného majetku organizácia používa formou rovnomerného odpisovania a to sadzbami stanovenými zákonom. Účtovné odpisy boli účtované mesačne.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

### ČI. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	137.042,97	0,00	0,00	0,00	0,00	137.042,97
prírastky	0,00	9.597,60	0,00	0,00	0,00	0,00	9.597,60
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	146.640,57	0,00	0,00	0,00	0,00	146.640,57
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	113.646,99	0,00	0,00	0,00	0,00	113.646,99

prírastky	0,00	8.092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.092,00
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	121.738,99	0,00	0,00	0,00	0,00	121.738,99
<b>Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>	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
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	23.395,98	0,00	0,00	0,00	0,00	23.395,98
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	24.901,58	0,00	0,00	0,00	0,00	24.901,58

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	109.855,28	0,00	1.232.915,22	2.377.621,54	9.796,99	0,00	0,00	20.263,88	166.793,64	1 453,05	3.918.699,60
prírastky	0,00	0,00	8.148,24	28.861,02	0,00	0,00	0,00	0,00	36.910,91	0,00	73.920,17
úbytky	0,00	0,00	0,00	6.269,19	0,00	0,00	0,00	0,00	37.009,26	1.453,05	44.731,60
presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	109.855,28		1.241.063,46	2.400.213,37	9.796,99			20.263,88	166.695,29	0,00	3.947.888,27
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1.210.959,84	1.816.714,19	5.125,00	0,00	0,00	20.263,88	0,00	0,00	3.053.062,91
prírastky	0,00	0,00	947,00	126.738,96	2.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.145,96
úbytky	0,00	0,00	0,00	6.269,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.269,19
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1.211.906,84	1.937.183,96	7.585,00	0,00	0,00	20.263,88	0,00	0,00	3.176.939,68
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	109.855,28	0,00	21.955,38	560.907,35	4.671,99	0,00	0,00	0,00	166.793,64	1.453,05	865.636,69
Stav na konci bežného účtovného obdobia	109.855,28	0,00	29.156,62	463.029,41	2.211,99	0,00	0,00	0,00	166.695,29	0,00	770.948,59

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

Záložné právo v prospech:

Sociálna poisťovňa, Ul.29. augusta č.8 a 10, Bratislava - pozemky p. č 722, 723, 724/, 724/6

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

- Organizácia má uzatvorené poistenie zodpovednosti za škodu v hodnote 5.228,40€ročne, poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku nie je z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov.
- Záonné poistenie motorového vozidla na rok 2018 v hodnote 97,75 € a havarijné poistenie motorového vozidla v celkovej hodnote 319,54 €.

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

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

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	7.033,43	7.367,95
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	276.885,68	52.942,39
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
<b>Spolu</b>	<b>283.919,11</b>	<b>60.310,34</b>

- Finančnú čiastku 276.885,68 € tvoril k 31. 12. 2018 zostatok bežného účtu organizácie vo výške 268.249,67 € , zostatok na účte termínovanom účte 0,06 € a zostatok na účte sociálneho fondu 8.635,95 €.

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

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

- organizácia k 31.12. 2018 evidovala pohľadávky v celkovej hodnote 315.104,42 €. Z toho v lehote splatnosti voči zdravotným poisťovňam vo výške 276.815,49 € a voči ostatným odberateľom vo výške 29.108,76 €. Pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 9.180,17 € sú vykazované voči ostatným odberateľom.

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

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4.630,97	602,50	0,00	0,00	5.233,47
Ostatné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči účastníkom združení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>4.630,97</b>	<b>602,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.233,47</b>

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	305.924,25	567.814,73
Pohľadávky po lehote splatnosti	9.180,17	13.055,50
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>315.104,42</b>	<b>580.870,23</b>

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov 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. Položku náklady budúcich období v hodnote 157.180,24 € tvoria náklady na poistenie zodpovednosti za škodu, náklady na zákonné a havarijné poistenie motorového vozidla, náklady na nemajetkovú ujmu a služby IT.

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

a) Opis **základného imania**, nadačného imania v nadáciách, **výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby**, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- vklad zakladateľov bol vo výške 1.457,21€ - organizácia

- vklad MZ SR – prioritný majetok vo výške 373.498,00€

- vklad MZ SR – ostatný majetok vo výške 2.433.014,65€
- oceňovacie rozdiely z precenenia majetku -5.362.186,09€

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

- v roku 2018 na účte 411 – Základné imanie – nebola zúčtovaná žiadna zmena

	Stav na začiatku bežného UO	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	2,807.969,86	0,00	0,00	0,00	2,807.969,86
z toho: nadačné imanie v nadácii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
vklady zakladateľov	2.434.471,86	0,00	0,00	0,00	2.434.471,86
prioritný majetok	373.498,00	0,00	0,00	0,00	373.498,00
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond reprodukcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5.362.186,09	0,00	0,00	0,00	-5.362.186,09
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy tvorené zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1.695.873,94	0,00	0,00	-236.787,84	-1.932.661,78
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-236.787,84	544.705,75	0,00	0,00	544.707,75
<b>Spolu</b>	<b>-1.932.661,78</b>	<b>544.705,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.387.956,03</b>

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

- organizácia v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vytvárala stratu z hospodárenia -236.787,84 €, ktorá bola zúčtovaná na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia 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	47.624,04	31.114,48	47.624,04	0,00	31.114,48
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>47.624,04</b>	<b>31.114,48</b>	<b>47.624,04</b>	<b>0,00</b>	<b>31.114,48</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>47.624,04</b>	<b>31.114,48</b>	<b>47.624,04</b>	<b>0,00</b>	<b>31.114,48</b>

- k 1.1.2018 tvorili rezervy finančnú čiastku 47.624,04€. V priebehu roka 2018 bola použitá rezerva vo výške 47.624,04 € na zúčtovanie nevyčerpanej dovolenky v roku 2017.
- k 31. 12. 2018 rezervu tvoria vo výške 31.114,48 € náklady na nevyčerpanú dovolenku za rok 2018.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

- k 1.1.2018 na účte 379 zostatok 322.044,88 € zodpovedal zúčtovanému zostatku za nemajetkovú ujmu a úroky z omeškania MZ SR a od NTS SR.
- k 31. 12. 2018 zostatok na účte 4.156.426,77 € zodpovedá: – 31.493,95 € MZ SR Bratislava- úrok z omeškania; 100,00 € súdny exekútor Topolčany; 160.754,82 € NTS SR Bratislava - úrok z omeškania ; 152.500,00 € - nemajetková ujma; 3.811.578,00 € postúpená pohľadávka sociálnej poisťovne na spoločnosť Debitum, a.s.

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

d)

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	4.758.944,94	5.114.768,23
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	609.306,49	771.161,20
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>5.368.251,43</b>	<b>5.885.929,43</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	5.684,70	220.437,42
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>5.684,70</b>	<b>220.437,42</b>
<b>Krátkodobé rezervy</b>	<b>31.114,48</b>	<b>47.624,04</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky vč. rezerv spolu</b>	<b>5.405.050,61</b>	<b>6.153.990,89</b>

## Závazky k 31. 12. 2017

Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Zamestnanci	137.165,87	0,00	137.165,87
Sociálna poisťovňa	60.340,27	4.671.365,71	4.731.705,98
Odvody ZP,DDP	23.700,16	0,00	23.700,16
Daň zo mzdy	21.806,41	0,00	21.806,41
Daň z pridanej hodnoty	5.250,42	0,00	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	0,00	4.837,46
Rezervy	47.624,04	0,00	47.624,04
<b>Spolu</b>	<b>823.622,70</b>	<b>5.330.368,19</b>	<b>6.153.990,89</b>

## Závazky k 31. 12. 2018

Názov	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Zamestnanci	143.338,84	0,00	143.338,84
Sociálna poisťovňa	63.275,62	463.058,07	526.333,69
Odvody ZP,DDP	25.134,29	0,00	25.134,29
Daň zo mzdy	23.406,91	0,00	23.406,91
Daň z pridanej hodnoty	4.316,54	0,00	4.316,54
Ost. daň. záväzky	-1.562,29	1.088,90	-473,39
Ost. záväzky	142.500,00	4.013.926,77	4.156.426,77
Dodávatelia	208.896,58	280.871,20	489.767,78
Lízing	0,00	0,00	0,00
Soc. fond	5.684,70	0,00	5.684,70
Rezervy	31.114,48	0,00	31.114,48
<b>Spolu</b>	<b>646.105,67</b>	<b>4.758.944,94</b>	<b>5.405.050,61</b>

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>4.837,46</b>	<b>1.610,49</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	10.241,21	9.722,50
Tvorba zo zisku	0,00	0,00
Čerpanie	9.393,97	6.495,53
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>5.684,70</b>	<b>4.837,46</b>

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

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období, -

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

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,-

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,-

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,-

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,-

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane-.

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	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	44.770,34	12.030,00	10.331,28	46.469,06
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0,00	0,00	0,00	0,00
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00	0,00	0,00	0,00
grantu	0,00	0,00	0,00	0,00
podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0,00	0,00	0,00	0,00

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

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	215.599,96	0,00	0,00	0,00
do jedného roka vrátane	0,00	0,00	0,00	0,00
od jedného roka do piatich rokov vrátane	133.622,82	0,00	0,00	0,00
viac ako päť rokov	81.977,14	0,00	0,00	0,00

#### ČI. IV

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

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

Organizácia dosiahla v účtovnom období celkové výnosy v hodnote 7.798.836,15 €, z toho v hlavnej činnosti 7.577.492,56 €, v podnikateľskej činnosti 221.343,59 €. Z toho čiastka 3.498.403,38 € (čo predstavuje 98 % z položky "iné ostatné výnosy"), tvorí odpustenie sankčného úroku, zánik záväzkov v súvislosti s realizáciou oddlžovania zdravotníckych zariadení v rámci EAS, uznanie námietky premlčania penále a odpustenie dlhu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výnosy z HČ:</b>		
príjem zo ZP	3.806.519,30	3.514.358,97
poplatky od pacientov	197.820,94	145.544,39
ost. zdrav. služby	8.699,47	13.419,44
prijaté dary	315,28	3.483,87
prijaté príspevky od organ.	8.552,00	6.261,97
prijaté príspevky od fyz. osôb	1.050,00	1.720,00
iné ostatné výnosy	3.554.535,57	49.044,97
tržby z predaja majetku		
<b>Spolu HČ</b>	<b>7.577.492,56</b>	<b>3.733.833,61</b>
<b>Výnosy z PČ</b>		
Služby súvisiace s nájmomvč.zmluv.penále	162.783,60	143.230,06
nájom majetku	58.559,99	57.760,23
<b>Spolu PČ</b>	<b>221.343,59</b>	<b>200.990,29</b>

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

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

V roku 2018 organizácia neprijala žiadne dotácie.

(4) 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.-

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

Celkové náklady organizácie za vykazované obdobie sú 7.253.736,16 €, z toho náklady na hlavnú činnosť 7.031.549,76 €, na podnikateľskú činnosť 222.186,39 €. Najvýznamnejšou položkou nákladov sú mzdové náklady a náklady na zákonné sociálne a zdravotné poistenie. V nákladoch na ostatné služby sú náklady spojené s bežnou prevádzkou organizácie – napr. prepravné, nájomné, zneškodnenie odpadu, služby privátnych lekárov, výkony výpočtovej techniky, telefónne poplatky, právne služby, protipožiarne služby a pranie bielizne. Penále vo výške 2.867.852,90 € boli predpísané Rozhodnutím Sociálnej poisťovne, pobočka Považská Bystrica, ide o obdobie rokov 2007 až 2011.

Významné položky nákladov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady HČ</b>	<b>7.031.549,76</b>	<b>3.969.073,97</b>
z toho:		
Mzdové náklady	2.109.250,91	2.007.412,56
Odvody	690.523,58	658.603,02
Ostatné služby	303.916,34	321.031,56
Zmluvné pokuty a penále	2.867.852,90	0
<b>Náklady PČ</b>	<b>222.186,39</b>	<b>202.537,77</b>
z toho:		
Mzdové náklady	121.108,52	114.139,50
Odvody	39.648,34	37.447,52
Ostatné služby	14.672,76	3.355,73

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

Nakoľko organizácia k 31. 12. 2018 evidovala voči Sociálnej poisťovni záväzok po lehote splatnosti, nebola zaevidovaná do zoznamu príjemcov 2% z podielu zaplatenej dane.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
	0,00	0,00

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia

0,00

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov;-

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítormi, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie:

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1.150,00
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00
daňové poradenstvo	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00
<b>Spolu</b>	<b>1.150,00</b>

Počet strán poznámok k účtovnej závierke za rok 2018: 14 strán

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

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

Organizácia na podsúvahových účtoch sleduje nasledovný majetok:

Hospodárska mobilizácia: 2.225,64 EUR

CO materiál: 7.178,46 EUR

Evidovaný majetok organizácie: 144.914,63 EUR

Ochrana zdravia - darovaný majetok: 13.914,79 EUR

**Čl. VI****Prílohy**

Súvaha k 31. 12. 2018

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2018