

PŘÍLOHA



příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **00092584**

Název: **Nemocnice Znojmo, příspěvková organizace**

NS: **00092584** *Nemocnice Znojmo, p. o.*

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo jí zabraňovaly nepřetržitě pokračovat v činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování použité v předchozím účetním období je u účetní jednotky shodné i v následujícím účetním období.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č.701-710, a to ve zjednodušeném rozsahu. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele "Návrh účtového rozvrhu pro příspěvkové organizace Jihomoravského kraje". Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný jí k hospodaření a vlastní majetek, který vede v účetnictví odděleně. Cizí majetek (vypůjčený) je veden na podrozvahových účtech a evidován odděleně v majetkové evidenci. Majetek je oceněn pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou nebo vlastními náklady, příp. 1,- Kč, a to podle způsobu pořízení majetku. Majetek je odepisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou JMK. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný (z důvodu způsobu odpisování do r.2012). Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pro účtování o pořízení a úbytku zásob se používá způsob A. Úbytky zásob jsou oceňovány metodou FIFO (první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob). Materiál vyrobený vlastní činností je oceňován vlastními náklady. Při účtování kurzových rozdílů se pro přepočet všech měn používá kurz ČNB předchozího dne vzhledem ke dni uskutečnění účetního případu. Při nákupu či prodeji zahraniční měny bankou se použije kurz banky v den připsání či odepsání částky z účtu banky. Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období s výjimkou částek do 30000,- Kč v jednotlivém případě a činnosti auditorské firmy ověřující uplynulé účetní období. Způsob rozúčtování nákladů a výnosů mezi hlavní a doplňkovou činnost se řídí vnitřní směrnicí organizace. Organizace vede na účtu 378 tzv. depozita klientů, prostředky jsou vedeny odděleně od prostředků organizace na zvláštním účtu u banky (účet 245). Ostatní věci převzaté od klientů do úschovy jsou sledovány mimoúčetně. Vedení depozit je upraveno vnitřní směrnicí. Fond investic je v souladu s pokynem zřizovatele (metodické sdělení č.2/2016) tvořen ve výši odpisů snížených o odpisy kryté výnosy z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		8 849 524,25	8 190 053,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	7 465 291,00	7 091 612,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 384 233,25	1 098 441,39
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		37 246 591,21	88 792 420,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	37 246 591,21	88 792 420,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		29 278 208,00	29 278 208,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	10 000 000,00	10 000 000,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	19 278 208,00	19 278 208,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		75 029 202,50	134 669 202,50
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	75 029 202,50	134 669 202,50
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		95 841 201,20	82 053 679,20
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	95 289 990,00	81 502 468,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	551 211,20	551 211,20

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky		37 470 702,00	36 748 514,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	37 470 702,00	36 748 514,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		359 393,50	359 393,50
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	359 393,50	359 393,50
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	17 451 016,26	142 487 084,19

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

IČ: 00092584, zápis do OR vedeného KS v Brně, oddíl Pr, vložka 1229; zřizovatelem organizace je Jihomoravský kraj

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K okamžiku účetní závěrky nenabyla účetní jednotka vlastnictví k nemovitostem a neeviduje žádné podmíněné nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

K okamžiku účetní závěrky neeviduje účetní jednotka nekrytí investičního fondu.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	135 818 222,82	1 991 849,49
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	17 527 516,19	3 338 561,39

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)****E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)**

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	organizace využívá majetek, který je účetně zcela odepsaný v pořizovacích cenách	19 027 076,00
A.II.	organizace využívá majetek, který je účetně zcela odepsaný v pořizovacích cenách	523 430 632,00
A.II.8	II. etapa, 2.část - akce II 320160,20 Kč; Rekonstrukce dvou osobních výtahů objektu C2 22471,30 Kč; Rekonstrukce a dostavba - gynekologický sál 35481,-Kč; Optimalizace tepelných zdrojů 543400,10 Kč; Rekonstrukce nákladních výtahů lůžkové části V2,V3 105821,20- Kč; Urgentní příjem 1. etapa - Rekonstrukce a modernizace objektu 17888953,23 Kč; Úprava centrální únikové cesty objektů C1, C2 Nemocnice Znojmo - část 1.-2. opakované zadání 473887,36 Kč; Instalace videovrátného 115029,86 Kč; výroba a montáž brány s pohonem - spalovna 187252,83 Kč; Modernizace spalovny nebezpečného odpadu 826623,40 Kč; Urgentní příjem 4. etapa – Stavební úpravy 2. a 3.NP budovy H pro dialýzu 214398,- Kč; Stavební úpravy obj. A 1. NP pro přípravu sterilních léčiv bez antimikrobiální přísady 586850,- Kč; Rekonstrukce splaškové kanalizace 57834,03 Kč; Terénní schodiště a chodník, včetně rozšíření VO v areálu Nemocnice Znojmo 29777,50 Kč; Urgentní příjem - 5. etapa - Změna užívání přístavací plochy na leteckou stavbu - heliport v NZ 345269,24 Kč; UPS záložní zdroj napájení 1052336,85 Kč; administrace veřejné zakázky "Obměna vybavení rtg a vybavení lůžkových jednotek Nemocnice Znojmo - mobilní RTG přístroj s C ramenem" 48400,-Kč;	22 853 946,10
D.III.37	dohadná položka pasivní - vyúčtování zdravotní péče 195720732,- Kč;	195 720 732,00
D.III.32	dotace MZČR negativní dopady COVID-19 (132/2023/BEN/CAU) 5027812,- Kč; dotace REACT-EU 109723129,36 Kč; Veřejnosprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 0840/2023 - MĚSTO ZNOJMO 79806,- Kč;	114 830 747,36
B.II.32	dotace REACT-EU 146969720,57 Kč	146 969 720,57

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2	úcelový příspěvek zřizovatele na zajištění LSPP 4854000,- Kč; úcelový příspěvek zřizovatele určený na stabilizaci lékařského personálu 1350000,-Kč; úcelový příspěvek zřizovatele na akci "50. výročí otevření Nemocnice Znojmo" 250000,- Kč; dotace na rezidenční místa 7704089,- Kč; dotace MZČR	65 263 719,75

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

negativní dopady COVID-19 (132/2023/BEN/CAU) 2572188,- Kč; dotace MZČR na kompenzaci nákladů na nespotrř. léčiva - monoklonální protilátky (59/2023/MON/CAU) 19860123,15 Kč; dotace REACT-EU 10242749,- Kč; časové rozlišení investičních transferů 17527516,19 Kč; Dotace Město Znojmo 903054,41 Kč;

B.I.16 čerpání rezervního fondu 1881772,54 Kč

1 881 772,54

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		4 955 568,00
A.II.	Tvorba fondu		13 492 627,34
	1. Základní příděl		13 492 627,34
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		15 564 719,39
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		2 371 800,00
	3. Rekreace		467 915,05
	4. Kultura, tělovýchova a sport		1 032 794,76
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		1 541 500,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		7 667 925,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		270 150,00
	9. Ostatní užití fondu		2 212 634,58
A.IV.	Konečný stav fondu		2 883 475,95

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		25 395 386,92
D.II.	Tvorba fondu		31 134 536,06
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		29 760 597,06
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		1 373 939,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		1 881 772,54
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		1 881 772,54
D.IV.	Konečný stav fondu		54 648 150,44

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		96 658 283,97
F.II.	Tvorba fondu		177 450 216,10
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmot.a nehmot.dlouhod.majetku prováděná podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		45 974 013,81
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		21 890 903,93
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		108 817 444,36
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		767 854,00
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		125 525 303,89

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmot.a nehmot.dlouhod.majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	125 525 303,89
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	

F.IV. Konečný stav fondu**148 583 196,18****G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy**

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 343 515 277,00	338 902 460,00	1 004 612 817,00	1 020 965 400,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	339 243,00	339 243,00		
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	1 241 103 154,00	295 222 779,00	945 880 375,00	964 540 316,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	14 733 590,00	4 756 952,00	9 976 638,00	10 287 630,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	72 871 069,00	32 905 092,00	39 965 977,00	37 066 383,00
G.6.	Ostatní stavby	14 468 221,00	5 678 394,00	8 789 827,00	9 071 071,00

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	3 501 952,00		3 501 952,00	3 501 952,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	2 851 334,00		2 851 334,00	2 851 334,00
H.5.	Ostatní pozemky	650 618,00		650 618,00	650 618,00

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Okamžik sestavení (datum, čas): 07.03.2024, 09:11:56

Podpis statutárního orgánu: MUDr. Miroslav Kavka MBA

Podpis odpovědné osoby za účetnictví: Ing. Milan Sedláček

.....

.....