

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Zakladateľmi účtovnej jednotky sú:

1. Ministerstvo zdravotníctva SR; IČO: 00165565; Limbová 2, 837 52 Bratislava, SK
2. Nemocnica s poliklinikou Modra; IČO: 00610348; Vajanského 1, 900 01 Modra, SK
3. Mesto Modra; IČO: 00304956; Dukelská 38, 900 01 Modra, SK

Dátum založenia účtovnej jednotky: 31. 12. 2002

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárny orgán: MUDr. Juraj Vívoda – riaditeľ

Správna rada:

- Ing. Gabriela Vojtechová – predseda
- Mgr. Alexandra Slaná – člen
- Ing. Jana Kováčová – člen
- MUDr. Emília Noskovičová – člen
- Ing. Peter Majtán - člen

Dozorná rada:

- Ing. Ivana Vargová – predseda
- Renáta Hajdušková – člen
- JUDr. Jaroslav Matovič – člen

(3) Účtovná jednotka bola zriadená za účelom poskytovania zdravotnej starostlivosti v oblasti vnútorného lekárstva a poskytovania služieb Domova sociálnych služieb s celoročnou starostlivosťou.

Okrem svojej hlavnej činnosti poskytuje účtovná jednotka aj iné služby – a to prenájom priestorov a stravovacie služby.

(4) Informácia o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40,42	40,12
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

audit 22.1.2014

(5) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: riadna

(6) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 30. 3. 2016

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

(2) V roku 2015 neprišlo k zmene účtovných zásad alebo účtovných metód v porovnaní s minulým obdobím.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou a náklady súvisiacimi s jeho obstaraním,

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – obstarávacou cenou a náklady súvisiacimi s jeho obstaraním,

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – obstarávacou cenou a náklady súvisiacimi s jeho obstaraním,

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou a náklady súvisiacimi s jeho obstaraním,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – obstarávacou cenou a náklady súvisiacimi s jeho obstaraním,,

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – obstarávacou cenou a náklady súvisiacimi s jeho obstaraním,,

g) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou a náklady súvisiacimi s jeho obstaraním,,

h) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou s použitím metódy FIFO,

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – obstarávacou cenou,

j) zásoby obstarané iným spôsobom – obstarávacou cenou,

k) pohľadávky – menovitou hodnotou,

l) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,

m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitou hodnotou,

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou,

o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitou hodnotou,

p) deriváty – menovitou hodnotou,

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – menovitou hodnotou.

(4) Účtovná jednotka má zvolený rovnomerný spôsob účtovania majetku. Doba odpisovania je totožná so zatriedením majetku podľa zákona o daniach z príjmu. V prvom roku odpisovania sa odpis rovná alikvotnej časti podľa počtu mesiacov využívania majetku.

(5) Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky a rezervy k dlhodobému majetku.

(6) Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zostavenú účtovnú závierku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	35 920	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			548 807	276 246	45 753						906 726
prírastky				1 384							1 384
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	35 920		548 807	277 630	45 753						908 110
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			463 953	271 383	45 753						781 089
prírastky			21 159	2 400							23 559
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			485 112	273 783	45 753						804 648
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	35 920		84 854	4 863							125 637
Stav na konci bežného účtovného obdobia	35 920		84 854	4 863							103 462

číslo 22.2.2014

- (2) Účtovná jednotka má obmedzené právo nakladať s prioritným majetkom, ktoré bolo do účtovnej jednotky vložené ako základný vklad MZ SR. Ide o pozemky, budovu Nemocnice s prístavbou a Trafostanicu.
- (3) Účtovná jednotka má majetok poistený formou povinného zmluvného poistenia automobilov a hromadným poistením zodpovednosti a majetku.
- (4) Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.
- (5) Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.
- (6) Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.
- (7) Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zásobách.
- (8) Medzi významné pohľadávky evidované ku dňu zostavenia účtovnej závierky patria pohľadávky voči zdravotným poisťovniam za poskytnutú zdravotnú starostlivosť ich klientom, čo pre organizáciu predstavuje pohľadávky z hlavnej činnosti.
- (9) Účtovná jednotka netvorila ku dňu účtovnej závierky opravné položky k pohládkám.
- (10) Prehľad pohládkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	23 835	9 888
Pohľadávky po lehote splatnosti	26 605	16 772
Pohľadávky spolu	50 440	26 660

- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – príjmy budúcich období v sume: 337 € súvisia s fakturáciou poskytnutej zdravotnej starostlivosti v roku 2017 spätne za rok 2016.
- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	127 664				127 664
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					

Audit 11.1.2018
Pu C

Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	221 752			78 995	300 747
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	78 995	6 136		-78 995	6 136
Spolu	428 411	6 136	0	0	434 547

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	78 995
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	78 995
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	

Audit 22.3.2014



(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka;

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nevýčerpané dovolenky	27 464	26 167	27 464		26 167
Ekonomické služby	7 380	7 380	7 380		7 380
Ostatné	- 1 433	212	- 1 433		212
Zákonné rezervy spolu	33 411	33 759	33 411		33 759
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	33 411	33 759	33 411		33 759

b) účtovná jednotka neúčtovala významné položky na účtoch 325 a 379 v sledovanom období,

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	3 821	2 393
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	54 724	69 643
Krátkodobé záväzky spolu	58 545	72 036
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	58 545	72 036

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu;

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 879	4 086
Tvorba na ťarchu nákladov	1 887	1 802
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 012	1 009
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5 754	4 879

audít 22.2.2017

- f) účtovná jednotka účtovala v sledovanom období o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach,
- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – neboli evidované významné hodnoty v sledovanom období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	10 812		2 163	8 649
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				

(16) Účtovná jednotka neúčtovala v sledovanom období o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Čl. IV

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

(1) Informácie o tržbách za poskytované služby:

Hlavná činnosť – poskytovanie zdravotnej starostlivosti v oblasti vnútorného lekárstva predstavovali tržby za poskytnuté služby sumu: 130.396 €.

Hlavná činnosť – poskytovanie služieb Domova sociálnych služieb predstavovali tržby za poskytnuté služby sumu: 214.617 €.

Podnikateľská činnosť – prenájom priestorov a poskytovanie stravovania, tržby predstavovali sumu: 50.774 €.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov – v sledovanom období neprijala účtovná jednotka dary.

(3) Informácie o dotáciách prijatých v priebehu účtovného obdobia:

Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období prijala finančné príspevky na opatrovanie a na prevádzku Domova sociálnych služieb od Vyššieho územného celku Bratislava v celkovej výške: 346.187 €.

(4) Účtovná jednotka neúčtovala v sledovanom období o významných položkách finančných výnosov.

(5) Informácie o významných položkách nákladov:

materiál súvisiaci s poskytovaním stravy: 71.044 €

elektrina, voda a plyn: 62.130 €

ekonomické služby: 36.798 €

osobné náklady: 486.645 €

odpisy majetku: 23.558 €.

(6) Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o podielových daniach.

(7) Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o významných finančných nákladoch.

(8) Informácie o nákladoch súvisiacich s overením účtovnej závierky audítorom

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 260
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 260

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje žiadne položky majetku na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Audit 22.3.2017
B/C