

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Zakladateľmi účtovnej jednotky sú:

1. Ministerstvo zdravotníctva SR; ICO: 00165565; Limbová 2, 837 52 Bratislava, SK
2. Nemocnica s poliklinikou Modra; ICO: 00610348; Vajanského 1, 900 01 Modra, SK
3. Mesto Modra; ICO: 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 Vivoda – 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

Jana Vadovičová – 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	43,72	43,13
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: riadna

(6) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 31. 3. 2021

ČI. 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 2021 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.

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	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	35 920		548 807	87 117	45 753			6 339			723 936
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	35 920		548 807	87 117	45 753			6 339			723 936
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			521 185	83 348	45 753			40			650 326
prírastky			7 551	685				158			8 394
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			528 736	84 033	45 753			198			657 720
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		27 622	3 769				6 299			73 610
Stav na konci bežného účtovného obdobia	35 920		20 071	3 084				6 141			65 216

(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 účtovala o zásobách nadobudnutých bezodplatne od ŠSHR.

(8) Medzi významné pohľadávky evidované ku dňu zostavenia účtovnej závierky patria pohľadávky voči zdravotným poisťovňam 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 pohľadávkam.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	9 632	8 560
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 178	8 692
Pohľadávky spolu	16 810	17 252

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

– príjmy budúcich období v sume: 302 €

- náklady budúcich období v sume: 687 €.

(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					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	462 531			39 525	502 056
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	39 525	43 855		-39 525	43 855
Spolu	629 720	43 855	0	0	673 575

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	39 525
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	39 525
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	

(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
Nevyčerpané dovolenky	43 221	47 199	43 221		47 199
Ekonomické služby	4 620	4 775	4 620		4 775
Ostatné					
Zákonné rezervy spolu	47 841	51 974	47 841		51 974
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	47 841	51 974	47 841		51 974

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	29	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	63 238	43 593
Krátkodobé záväzky spolu	63 267	43 593
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	63 267	43 593

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu;

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	12 070	9 854
Tvorba na ťarchu nákladov	3 230	3 070
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	928	854
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	14 372	12 070

- 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 a zásob materiálu	80 664		47 464	33 200
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	4 325		1 081	3 244
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: 121.795 €.

Hlavná činnosť – poskytovanie sociálnych služieb v Domove sociálnych služieb (DSS) a Špecializovanom zariadení (ŠZ) predstavovali tržby za poskytnuté služby sumu: 211.343 €.

Podnikateľská činnosť – prenájom priestorov a poskytovanie stravovania, tržby predstavovali sumu: 38.564 €.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov – v sledovanom období prijala účtovná jednotka dar vo výške: 1.200 €.

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

Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období prijala od Vyššieho územného celku Bratislava finančné príspevky na poskytovanie sociálnych služieb v celkovej výške: 321.116 €.

Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období prijala od Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny finančné príspevky na poskytovanie sociálnych služieb v celkovej výške: 406.812 €.

Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období prijala od Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny dotáciu na odmeny v prvej línii (súvisiacu s COVID) v celkovej výške: 44.883 €.

Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období prijala od Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny dotáciu na vitamíny (D3) pre zamestnancov a klientov sociálnych služieb v celkovej výške: 2.080 €.

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

(5) Informácie o významných položkách nákladov:

materiál súvisiaci s poskytovaním stravy: 100.812 €

elektrina, voda a plyn: 52.939 €

ekonomické služby: 46.611 €

osobné náklady: 817.609 €

odpisy majetku: 8.394 €

(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	1 620
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 620

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

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne iné významné udalosti, majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, okrem nasledujúcej: Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery (WHO charakterizuje COVID-19 ako pandémie).

V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky prehodnotilo všetky informácie, ktoré malo k dispozícii ku dňu jej zostavenia a nezaznamenalo dopad tejto pandémie na finančnú situáciu. Vedenie účtovnej jednotky je presvedčené, že z dlhodobej perspektívy je účtovná jednotka schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

Nakoľko sa však situácia mení, nie je možné predvídať budúce dopady.

Vedenie účtovnej jednotky bude naďalej pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na účtovnú jednotku a jej zamestnancov.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2022.