

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: **NsP Nové Mesto nad Váhom n.o.**

Sídlo: Štefánikova 1

915 31 Nové Mesto nad Váhom

IČO: 36 119 369

DIČ: 2021702254

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 správne rady	
od 01.06.2020	
Meno a priezvisko	funkcia
Ing. Jozef Trstenský	predseda
JUDr. Hlavoň Matej	člen
Ing. Miloš Makara	člen
MUDr. Mária Velecká	člen
od 11.02.2021	
Meno a priezvisko	funkcia
Ing. Jozef Trstenský	predseda
Ing. Miloš Makara	člen
MUDr. Mária Velecká	člen

Dozorná rada:

MUDr. Miroslav Dostál

Ing. Viera Malečková

Mgr. Tatiana Skovajsová

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

- poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti a ústavnej zdravotnej starostlivosti, poskytovanie sociálnych služieb (Zriaďovateľská listina – Krajského úradu v Trenčíne A/2002/11614-2/ zo dňa 31.12.2002 a násl. dodatku zo dňa 17.06.2003 A/2003/05828-2).

(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 obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	199,23	195,33
z toho vedúcich zamestnancov	15	15
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. 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 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie 1. január 2021 až 31. december 2021 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/22612/2014-74, opatrenia z 2. decembra 2015 č. MF/19760/2015-74, opatrenia z 3. decembra 2016 č. MF/22612/2016-74, z 19. septembra 2018 č. MF/13135/2020-74 a z 5. decembra 2018 č. MF/16715/2020-74 :

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie,
- účtovná závierka organizácie k 31. decembru 2020 bola schválená správnou radou dňa 08.04.2021.

(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 zodpovedá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním;

b) *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom* – organizácia oceňuje cenou, ktorá zodpovedá obstarávacej cene pri kúpe;

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 obstarané 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 obstarávacía 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. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. 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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	155 932,05	0,00	64 967,28	0,00	10 000,00	230 899,33
prírastky		0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	10 200,00
presuny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	155 932,05	0,00	64 967,28	0,00	0,00	220 899,33
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	141 208,03	0,00	61 667,28	0,00	0,00	202 875,31
prírastky		14 724,02	0,00	1 320,00	0,00	0,00	16 044,02
úbytky		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	155 932,05	0,00	62 987,28	0,00	0,00	218 919,33
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	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
úbytky		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
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	14 724,02	0,00	3 300,00	0,00	10 000,00	28 024,02
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	1 980,00	0,00	0,00	1 980,00

--	--	--	--	--

Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	63 803,04	0,00	4 156 497,02	3 945 603,03	104 610,26	0,00	798 376,29	36 505,00	0,00	9 105 394,64
prírastky	0,00	0,00	273 651,66	297 380,60	0,00	0,00	81 382,96	280 776,36	32 676,33	965 867,91
úbytky	0,00	0,00	0,00	39 569,08	0,00	0,00	14 606,96	279 285,36	32 676,33	366 137,73
presuny	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	63 803,04	0,00	4 430 148,68	4 203 414,55	104 610,26	0,00	865 152,29	37 996,00	0,00	9 705 124,82
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 815 335,62	3 213 565,48	76 209,10	0,00	798 376,29	0,00	0,00	5 903 486,49
prírastky	0,00	0,00	102 321,93	145 343,64	6 948,24	0,00	81 382,96	0,00	0,00	335 996,77
úbytky	0,00	0,00	0,00	39 569,08	0,00	0,00	14 606,96	0,00	0,00	54 176,04
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	1 917 657,55	3 319 340,04	83 157,34	0,00	865 152,29	0,00	0,00	6 185 307,22
Opravné položky – 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
prírastky	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
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
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	63 803,04	0,00	2 341 161,40	732 037,55	28 401,16	0,00	0,00	36 505,00	0,00	3 201 908,15
Stav na konci bežného účtovného obdobia	63 803,04	0,00	2 512 491,13	884 074,51	21 452,92	0,00	0,00	37 996,00	0,00	3 519 817,60

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

- a) budova nemocnice - s.č. 812, stojaca na parcele č. 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom
- b) pozemky – p.č. 3106/3, 3108/1, 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom
 - právo zodpovedajúce vecnému bremenu v prospech SR – Ministerstvo zdravotníctva SR §31 zák.č. 213/97 v znení zákona č. 35/02
- c) budova novej polikliniky – s.č. 2411, stojaca na parcele č. 3106/3 k.ú. Nové Mesto nad Váhom (záložné právo)

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku v roku 2021.

- organizácia má uzatvorené poistenie hnutelného, nehnuteľného majetku v hodnote 4 120,17 € ročne a poistenie zodpovednosti za škodu v hodnote 3 850,10 € ročne,
- zákonné poistenie motorových vozidiel v hodnote 427,64 € a havarijné poistenie motorových vozidiel v celkovej hodnote 1 939,44€ ročne.

(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	20 958,07	3 532,80
Ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	594 490,66	301 915,10
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	615 448,73	305 447,90

(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 31.12.2021 evidovala pohľadávky v celkovej hodnote 1 155 029,19 €. Z toho v lehote splatnosti voči zdravotným poisťovniam vo výške 1 076 686,21€ a voči ostatným odberateľom vo výške 52 085,04 €. Pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 26 257,94 €. Odberatelia, voči ktorým organizácia eviduje pohľadávky po lehote splatnosti boli vyzvaní k úhrade a následne upozomení, že v prípade nesplnenia si povinnosti bude organizácia pohľadávku vymáhať súdnou cestou.

(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. -

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 128 771,25	769 201,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	26 257,94	19 920,00
Pohľadávky spolu	1 155 029,19	789 121,00

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

- položku náklady budúcich období v hodnote 9 321,51 € tvoria náklady na zákonné poisťné motorových vozidiel, nájomné, služby IT.

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 3 319 € organizácia

- pri vzniku evidovala prioritný majetok, ktorý je k 31.12.2013 je nezmenený a tvoria ho rovnaké nehnuteľnosti ako pri vzniku organizácie:

a) *budova nemocnice - s.č. 812, stojaca na parcele č. 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom*

b) *pozemky – p.č. 3106/3, 3108/1, 4540/1 k.ú. Nové Mesto nad Váhom*

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.

- hospodárskym výsledkom bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia bola zisk, organizácia netvorila fond z dosiahnutého zisku a ako nezisková organizácia fond reprodukcie netvorí;

- v roku 2020 na účte 411-Základné imanie – nebola zúčtovaná žiadna zmena;

- od roku 2012 na základe výsledkov a požiadaviek kontroly Ministerstva zdravotníctva SR zo dňa 15.08.2012, organizácia eviduje nepeňažný vklad MZ SR v nasledovnej štruktúre

pri zápise na registrovom úrade

-aktíva : nepeňažný vklad MZ SR 2 527 882,90 €

-pasíva: nepeňažný vklad MZ SR 1 882 593,11 €
vklad majetku štátu vo výške 645 289,79 €

v roku 2004 v rámci účtovníctva zistené rozdiely

-aktíva : nepeňažný vklad MZ SR – 302 442,70 €

-pasíva: nepeňažný vklad MZ SR – 20 529,81 €

vklad majetku štátu k 31.12.2012 363 376,90 € prepočet (645 289,79-302442,70+20529,81)

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	413 280,63	0,00	0,00	0,00	413 280,63
z toho: nadačné imanie v nadácii	0,00				0,00
vklady zakladateľov	3 319,39	0,00	0,00	0,00	3 319,39
nepeňažný vklad MZ SR v peňažnom vyjadrení	363 376,90	0,00	0,00	0,00	363 376,90
z toho prioritný majetok	464 953,36	0,00	0,00	0,00	464 953,36
bezodplatne nadobudnutý majetok	46 584,34	0,00	0,00	0,00	46 584,34
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy zo zisku					
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	-1 849 921,14	-89 614,17	0,00	0,00	-1 939 535,31
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-86 315,82	-799 497,36	-86 315,82	0,00	-799 497,36
Spolu	-1 522 956,33	-889 111,53	-86 315,82	0,00	-2 325 752,04

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

- organizácia v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vytvorila stratu z hospodárenia 86 315,82 €, ktorá bola zúčtovaná na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov;
- výsledkom hospodárenia k 31.12.2021 je strata vo výške 799 497,36 €, ktorá bude zúčtovaná na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

(13) 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,

b)

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	223 681,52	247 533,93	222 681,52	1 000,00	247 533,93
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy spolu	223 681,52	247 533,93	222 681,52	1 000,00	247 533,93
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
Ostatné rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy spolu	223 681,52	247 533,93	222 681,52	1 000,00	247 533,93

- k 01.01.2021 tvorili rezervy finančnú čiastku 223 681,52 €. V priebehu roka 2021 bola použitá rezerva vo výške 222 681,52 € na zúčtovanie dovolenky nevyčerpanej v roku 2020. Zostatok nevyčerpaných rezerv vo výške 1 000,00 € bol rozpustený.

- k 31.12.2021 z celkovej hodnoty 247 533,93 €, tvoria vo výške 246 533,93 € rezervu náklady na nevyčerpanú dovolenku za rok 2021.

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:

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

Záväzky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	1 243 692,37	800 434,00
Záväzky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 954 513,14	2 788 168,00
Krátkodobé záväzky spolu	5 198 205,51	3 588 602,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	9,33	17 587,48
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ak päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	17 587,48
Záväzky spolu	5 198 214,84	3 606 189,48

d)

K 31.12.2020 organizácia evidovala krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 3 606 180,15 €:

- krátkodobé záväzky vo výške 3 588 602,00 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:

Položka		Záväzky k 31.12.2020 (zaokr.)	
		V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	386 681,00 €	106 060,00 €	280 621,00 €
- Lieky	295 354,00 €	95 720,00 €	199 634,00 €
- Energie	34 664,00 €	18 060,00 €	16 604,00 €
- Potraviny	5 347,00 €	641,00 €	4 706,00 €
- Krv	79 042,00 €	12 302,00 €	66 740,00 €
- Ostatné	522 636,00 €	91 493,00 €	431 143,00 €
- Investičné záväzky	84 456,00 €	62 600,00 €	21 856,00 €
Záväzky z obchodného styku	1 408 180,00 €	386 876,00 €	1 021 304,00 €
- Záväzky voči zamestnancom	204 280,00 €	204 280,00 €	0,00 €
- Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	1 899 679,00 €	132 815,00 €	1 766 864,00 €
- Daňové záväzky	72 877,00 €	72 877,00 €	0,00 €
- Ostatné záväzky	3 586,00 €	3 586,00 €	0,00 €
Krátkodobé záväzky celkom:	3 588 602,00 €	800 434,00 €	2 788 168,00 €

- dlhodobé záväzky vo výške 17 587,48 € všetky v lehote splatnosti, z toho vo výške 17 578,15 € záväzok vyplývajúci z finančného prenájmu hnuteľného majetku.

K 31.12.2020 organizácia evidovala krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 5 198 214,84 €:

- krátkodobé záväzky vo výške 5 198 205,51 € z toho v lehote splatnosti a po lehote splatnosti:

Položka		Záväzky k 31.12.2021 (zaokr.)	
		V lehote splatnosti	Po splatnosti
- ŠZM	518 045,49 €	152 740,13 €	365 305,36 €
- Lieky	409 281,43 €	282 722,84 €	126 558,59 €
- Energie	12 630,25 €	12 630,25 €	0,00 €
- Potraviny	2 321,64 €	1 742,35 €	579,29 €
- Krv	141 232,64 €	17 098,35 €	124 134,29 €
- Ostatné	590 112,71 €	75 294,35 €	514 818,36 €
- Investičné záväzky	199 040,09 €	125 124,87 €	73 915,22 €
Záväzky z obchodného styku	1 872 664,25 €	667 353,14 €	1 205 311,11 €
- Záväzky voči zamestnancom	308 312,86 €	308 312,86 €	0,00 €
- Záväzky zo soc. a zdrav. poistenia	2 949 833,44 €	200 631,41 €	2 749 202,03 €
- Daňové záväzky	57 936,04 €	57 936,04 €	0,00 €
- Ostatné záväzky	9 458,92 €	9 458,92 €	0,00 €
Krátkodobé záväzky celkom:	5 198 205,51 €	1 243 692,37 €	3 954 513,14 €

- e) 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,

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	€	1 mesačný EURIBOR+3,05%p.a.	30.09.2022	záložné právo k pohľadávke	414 179,94	309 750,51
Pôžička	€				0,00	0,00
Návratná finančná výpomoc					0,00	0,00
Dlhodobý bankový úver	€				0,00	0,00
Spolu					414 179,94	309 750,51

f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

- k 31.12.2021 boli zúčtované výdavky budúcich období v hodnote 6 261,87 €. Jedná sa o výdavok, ktorý sa neuskutočnil v roku 2021, ale náklady súvisia s obdobím roka 2021: DPH za mesiac december 2021.

(14) 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	138 807,94	51 991,88	21 541,04	169 258,78
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo EÚ	1 613 611,55	1 353 010,46	1 185 219,63	1 781 402,38
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC	95 587,20	30 000,00	11 623,38	113 963,82
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
bezodplatne nadobudnutý materiál	0,00	166 375,00	149 655,00	16 720,00
Výnosy budúcich období celkom	1 848 006,69	1 601 377,34	1 368 039,05	2 081 344,98

(15) Údaje o majetku prenájomom 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

Čl. 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.

- 73,34% výnosov v hodnote 6 471 629,90 € tvoria tržby za poskytnuté výkony zdravotným poisťovníam,

- z tržieb z prenájmu nebytových priestorov, organizácii vyplynula povinnosť odvodu dane z príjmu za rok 2021 vo výške 6 038,80 €.

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

V roku 2021 boli organizácii darované finančné prostriedky v celkovej hodnote 51 991,88 € . Tieto zdroje boli použité na úhradu nákladov spojených so zlepšením poskytovania zdravotnej starostlivosti poskytovanej v našom zariadení budovy starej polikliniky.. Zostávajúce finančné prostriedky budú použité v nasledujúcom období na zlepšenie podmienok pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti.

K 31.12.2021 bola na účte 662 – Prijaté príspevky od iných organizácií a 663 – Prijaté prostriedky od fyzických osôb zúčtovaná suma 17 786,98 €, ktorá zodpovedá odpisom majetku obstaraného z finančných darov.

Súčasťou položky 649- Iné ostatné výnosy je zúčtovaná hodnota 149 655,00 € - použitých liekov na liečbu COVID, ktoré organizácia nadobudla bezodplatne na základe Zmluvy o sekundárnom postúpení práv a povinností k lieku zo dňa 19.11.2021.

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

- v roku 2021 organizácia prijala dotáciu na dofinancovanie rdg prístroja; od Ministerstva zdravotníctva SR prijala finančné prostriedky v oblasti bežných výdavkov a investičných výdavkov v hodnote na vykonanie niektorých opatrení hospodárskej mobilizácie v súvislosti s vyhlásením núdzového stavu na zabezpečenie riešenia vlny COVID-19. K 31.12.2021 zúčtovala z týchto prostriedkov do výnosov sumu 1 565 067,35 €.

(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.

- k 31.12.2021 organizácia evidovala náklady na spotrebu materiálu vo výške 2 134 547,85 €: spotreba liekov 1 101 241,31 € , špeciálneho zdravotného materiálu 623 769,05 €, krvi 93 371,40 €, potravín 91 679,96 € , drobného hnuťelného majetku vo výške 96 162,07 € palív vo výške 3 984,28 €, všeobecného materiálu vo výške 95 277,66 € a materiálu na údržbu vo výške 29 062,12 €,

- k 31.12.2020 organizácia evidovala náklady za spotrebu energií v hodnote 139 977,60 €: elektrická energia 67 714,35 €, voda 6 893,84 €, para 18 038,64 € a plyn 47 330,77 €,

- v roku 2021 organizácia zúčtovala v položke pokuty a penále finančnú čiastku vo výške 9 724,20 €. Pokuty boli vyrubené zdravotnými poisťovníami, dodávateľom za neuhradené faktúry.

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

- nakoľko organizácia k 31.12.2021 evidovala voči Sociálnej poisťovni záväzok po lehote splatnosti, nebola zaregistrovaná 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	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Čl. V

Ďalšie informácie

Názov prioritného majetku	Hodnota v zmysle znaleckého posudku pri zápise v €	Stav k 31.01.2021 v €		
		Obstarávacía hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
Budova nemocnice s.č. 812	435 487,12	2332789,76	1116332,34	1216457,42
Pozemok p.č. 4540/1	15 866,87	15 866,87	0,00	15866,87
Pozemok p.č. 3106/3	3 614,81	3 614,81	0	3614,81
Pozemok p.č. 3108/1	9 984,56	9 984,56	0	9984,56
Celkom	464 953,36	2362256	1116332,34	1245923,66

- počet strán poznámok k účtovej závierke za rok 2021 : 13 strán

Čl. VI

Prílohy

Súvaha k 31.12.2021 (príloha 1)

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2021 (príloha 2)

