

# Poznámky k účtovnej závierke

## Čl. I

### Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje:

|                     |                                                                                                                                                   |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Názov               | Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela Pezinok                                                                                                   |
| Sídlo               | Malacká cesta 63, 902 18 Pezinok                                                                                                                  |
| IČO                 | 30801397                                                                                                                                          |
| DIČ                 | 2022140483                                                                                                                                        |
| Dátum zriadenia     | 01.03.2006                                                                                                                                        |
| Spôsob zriadenia    | Zriaďovacia listina č.03472-21/2006-SP<br>Rozhodnutie o zmene zriaďovacej listiny PNPP Pezinok č.:Z10608-2017-OZZAP<br>s účinnosťou od 01.04.2017 |
| Názov zriaďovateľa  | Ministerstvo zdravotníctva SR                                                                                                                     |
| Adresa zriaďovateľa | Limbova ul., Bratislava                                                                                                                           |

#### 2. Hlavná činnosť účtovnej jednotky

Poskytovanie špecializovanej ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti

#### 3. Informácie o organizačnom členení a vedúcich predstaviteľoch

|                                                   |                                   |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Riaditeľ:                                         | Ing. Martin Hromádka, PhD.        |
| Námestník úseku zdravotnej starostlivosti:        | MUDr. Martin Kalaš                |
| Námestníčka úseku ošetrovateľskej starostlivosti: | PhDr. Andrea Uhláriková, MPH, MHA |

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela Pezinok (ďalej len PNPP), so sídlom v Pezinku, Malacká cesta 63, bola zriadená s účinnosťou od 01.03.2006 ako štátna príspevková organizácia rozhodnutím Ministerstva zdravotníctva SR zo dňa 15.02.2006, č. 03472-21/2006 – SP.

Štatutárnym orgánom organizácie je riaditeľ. Riaditeľ riadi činnosť organizácie a koná v jej mene, rozhoduje o všetkých záležitostiach organizácie, pokiaľ nie sú zriaďovateľskou listinou vyhradené do pôsobnosti iných orgánov organizácie.

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                             | 2021 | 2020  |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|-------|
| Prepočítaný evidenčný počet zamestnancov                                    | 361  | 358,9 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 371  | 376   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 22   | 26    |

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Psychiatrickej nemocnice PP k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka PNPP Pezinok bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

## 2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nie sú úroky z úverov. Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účte 384 – Výnosy budúcich období s vplyvom na výsledok hospodárenia počas doby odpisovania majetku.

Dlhodobý nehmotný vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na výsledok hospodárenia na účet 648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti, alebo ako zúčtovací vzťah k zriaďovateľovi.

Pri tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Majetok je odpisovaný rovnomerným spôsobom a odpisové sadzby sú stanovené percentom podľa doby odpisovania. O odpise sa začína účtovať dňom zaradenia dlhodobého majetku do užívania.

O drobnom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia PNPP účtuje ako o zásobách.

O drobnom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia PNPP účtuje pri jeho obstaraní na účet 518-Ostatné služby.

Pozemky sa neodpisujú.

## 3. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (preprava a pod.).

Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k už spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na spotrebované zásoby.

PNPP účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje metódou FIFO.

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve).

## 4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

PNPP tvorí opravné položky v prípade pochybných pohľadávok, t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a pri sporných pohľadávkach, t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo ich zaplatenie.

## 5. Krátkodobý finančný majetok

Finančný majetok tvoria peňažné prostriedky a ceniny, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Oceňujú sa ich nominálnymi hodnotami.

## 6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

## 7. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej záznamke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

PNPP tvorí :

Krátkodobé rezervy – tvoria sa na obdobie kratšie ako 1 rok:

rezerva na emisie vypustené do ovzdušia

rezerva na nevyfakturované dodávky

## 8. Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

## 9. Transfery

Transfery sa účtujú v závislosti od toho, či ide o transfery bežné alebo kapitálové.

Kapitálový transfer poskytnutý zriaďovateľom sa účtuje súčasne s výdavkom uhradeným z príslušného účtu účtovej skupiny 22, v prospech účtu 353 a na ľarchu účtu 352. Vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi, opravnými položkami a zostatkovou cenou pri vyradení dlhodobého majetku sa účtuje zúčtovanie kapitálového transferu do výnosov na ľarchu účtu 353 a v prospech účtu 682; Vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami sa účtuje zúčtovanie bežného transferu do výnosov na ľarchu účtu 352 a v prospech účtu 681.

Vrátenie nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov sa účtuje na ľarchu účtu 352 a v prospech účtu 221.

## 10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zrážky (dobropisy). Tržby sú účtované ku dňu splnenia služby.

### Čl. III

#### INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A Neobežný majetok

##### 1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok PNPP Pezinok

|            |                |
|------------|----------------|
| 31.12.2020 | 16 234 244,43€ |
| 31.12.2021 | 16 256 414,02€ |

Prírastky v roku 2021 v sume 73 593,99€.

Z vlastných zdrojov boli obstarané a zaradené tieto položky:

| Zaradenie                                         | dátum zaradenia | vstupná cena |
|---------------------------------------------------|-----------------|--------------|
| Merací prístroj-revizie náradia a spotrebičov     | 26.03.2021      | 1 756,20     |
| Defibrilátor HeartSave AED                        | 07.05.2021      | 1 800,00     |
| Elektrická smažiacia panvica ASCOLINE 850, MEP700 | 22.09.2021      | 15 216,00    |
| Vozidlo GAZ NEXT GAZelle                          | 01.11.2021      | 34 878,00    |
| Klimatizačná jednotka                             | 02.11.2021      | 8 635,67     |
| Klimatizačná jednotka                             | 02.11.2021      | 9 033,12     |
| spolu:                                            |                 | 71 318,99    |

| technické zhodnotenie | dátum zaradenia | vstupná cena |
|-----------------------|-----------------|--------------|
| Kamerový systém       | 30.06.2021      | 2 275,00     |

Úbytky v roku 2021 v sume 67 609,36€.

| Vyradenie                          | dátum vyradenia | vstupná cena |
|------------------------------------|-----------------|--------------|
| Panva smažiacia                    | 04.06.2021      | -1 194,65    |
| Fontána umelecké dielo             | 28.12.2021      | -11 720,77   |
| Oftalmoskop                        | 01.06.2021      | -510,89      |
| Lôžko nemocničné NP 2000           | 04.06.2021      | -1 469,83    |
| Lôžko nemocničné NP 2000           | 04.06.2021      | -1 469,83    |
| Koagulátor Chiratom 400 s prísluž. | 04.06.2021      | -1 956,75    |
| Kolposkop S30A/G                   | 04.06.2021      | -1 202,78    |
| Chladnička BKS 385 Skandiluxe      | 04.06.2021      | -863,04      |
| Vírivý kúpeľ na ruky CORAL LYM     | 04.06.2021      | -4 595,20    |
| Zdvíhacie zariadenie ELLI 1000     | 04.06.2021      | -6 121,03    |
| Os.automobil OCTÁVIA NG Ambiente   | 05.11.2021      | -25 439,49   |
| Umývačka riadu ELFRAMO D 35        | 05.11.2021      | -2 666,30    |
| Vyvolávací automat X-Ray 902       | 01.06.2021      | -8 398,80    |
| spolu                              |                 | -67 609,36   |

PNPP nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Samostatnými zmluvami sú poistené motorové vozidlá a to povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie.

Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom PNPP neeviduje.

| Prehľad majetku                         | suma v eur    |
|-----------------------------------------|---------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok               | 61 916,97     |
| Pozemky                                 | 182 096,73    |
| Umelecké diela                          | 32 518,76     |
| Budovy, stavby                          | 10 491 658,71 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár | 1 214 729,16  |
| Dopravné prostriedky                    | 123 649,67    |
| Drobný dlhodobý majetok                 | 17 688,13     |
| Ostatný dlhodobý majetok inventár       | 9 539,32      |
| Nezaradený majetok                      | 4 122 616,57  |

Nezaradený majetok predstavuje

- budova, ktorej rekonštrukcia prebiehala z prostriedkov ŠR a toho času je pozastavená

Psychiatrická nemocnica PP neúčtuje opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

B Obežný majetok

## 1. Zásoby

Hodnota zásob na účte 112 k 31.12.2021 je 48 977,09 €. Najväčšou položkou sú zásoby liekov a ŠZM v hodnote 15 723,76 € potom sú to potraviny v hodnote 15 806,82 €. Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky, ani zriadené záložné právo.

## 2. Pohľadávky

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela evidovala k 31.12.2021 pohľadávky v celkovej sume 1 840 298,37 €. Najvyššiu položku tvoria pohľadávky voči zdravotným poisťovniam.

Prehľad pohľadávok je uvedený v tabuľke.

Štruktúra pohľadávok (riadok súvahy 60) Netto

| Krátkodobé pohľadávky         | k 31.12.2021        |                      |                     | k 31.12.2020        |                      |                     |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | spolu               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | spolu               |
| Všeobecná zdravotná poisťovňa | 1 400 568,24        |                      | 1 400 568,24        | 1 200 906,08        |                      | 1 200 906,08        |
| Dôvera zdravotná poisťovňa    | 200 739,82          |                      | 200 739,82          | 184 387,57          |                      | 184 387,57          |
| Union zdravotná poisťovňa     | 212 841,20          |                      | 212 841,20          | 105 255,28          |                      | 105 255,28          |
| Iné poisťovne                 | 16 853,68           |                      | 16 853,68           | 21 153,82           |                      | 21 153,82           |
| Ostatné pohľadávky            | 2 016,83            | 2 621,15             | 4 637,98            | 5 247,62            | 2 621,15             | 7 868,77            |
| <b>Spolu</b>                  | <b>1 837 677,22</b> | <b>2 621,15</b>      | <b>1 840 298,37</b> | <b>1 516 950,37</b> | <b>2 621,15</b>      | <b>1 519 571,52</b> |

K pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti, bola vytvorená opravná položka.

Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2020 v lehote splatnosti bola 1 516 950,37 €, po lehote splatnosti 2 621,15 €.

Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2021 v lehote splatnosti bola 1 837 677,22 €, po lehote splatnosti 2 621,15 €.

### 3. Finančný majetok

Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy/v EUR/

| Krátkodobý finančný majetok | Riadok súvahy | Hodnota v EUR k 31.12.2021 | Hodnota v EUR k 31.12.2020 |
|-----------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| Bežný účet                  | 088           | 1 168 000,51               | 855 184,66                 |
| Granty                      | 088           | 10 000                     | 75 000                     |
| Sociálny fond               | 088           | 9 908,15                   | 9 412,45                   |
| Bežný účet - VÚB            | 088           | 0                          | 0                          |
| Spolu                       |               | 1 187 908,66               | 939 597,11                 |

Na krátkodobý finančný majetok PNPP nie je zriadené záložné právo.  
Právo PNPP nakladať s krátkodobým finančným majetkom nie je obmedzené.

### 4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

| Opis položky časového rozlíšenia           | Riadok súvahy | Hodnota k 31.12.2020 | Prírastky +     | Úbytky -         | Hodnota k 31.12.2021 |
|--------------------------------------------|---------------|----------------------|-----------------|------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období spolu z toho:      |               |                      |                 |                  |                      |
| Náklady budúcich období – predplatné tlače | 111           | 667,76               | 449,84          | 667,76           | 449,84               |
| Náklady budúcich období – upgrade          | 111           | 2 757,23             | 757,30          | 2 757,23         | 757,30               |
| Náklady budúcich období – poisťné          | 111           | 646,9                | 1 224,61        | 646,9            | 1 224,61             |
| Náklady budúcich období – ostatné          | 111           | 2 034,43             | 5 607,58        | 2 034,43         | 5 607,58             |
| Príjmy budúcich období                     | 113           | 85 278,95            |                 | 85 278,95        | 0                    |
| <b>Spolu</b>                               |               | <b>91 385,27</b>     | <b>8 039,33</b> | <b>91 385,27</b> | <b>8 039,33</b>      |

## Čl. IV

### INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

A Vlastné imanie

Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

| Názov položky         | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | Zákonný rezervný fond | Ostatné fondy | Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie |
|-----------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Zostatok k 31.12.2020 |                                                     | 11 776,42             |               | 0                                                   | 403 168,92                               |
| Prírastky             |                                                     | 403 168,92            |               | 0                                                   | 437 707,01                               |
| Úbytky                |                                                     |                       |               |                                                     |                                          |
| Presun                |                                                     | -11 776,42            |               | 0                                                   | -403 168,92                              |
| Zostatok k 31.12.2021 |                                                     | 403 168,92            |               | 0                                                   | 437 707,01                               |

## B Záväzky

### 1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

V roku 2021 sa tvorili rezervy na poplatok do Environmentálneho fondu vo výške 80 €.

### 2. Záväzky podľa doby splatnosti v EUR

Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

#### a) Záväzky zo sociálneho fondu /v EUR/

| Sociálny fond             | Rok 2021  | Rok 2020  |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Stav k 1.januáru          | 13 614,20 | 28 776,73 |
| Tvorba sociálneho fondu   | 54 223,40 | 52 128,57 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 56 230,07 | 67 291,10 |
| Stav k 31.decembru        | 15 620,87 | 13 614,20 |

Sociálny fond sa tvoril a čerpal v súlade so zákonom o sociálnom fonde a kolektívnou zmluvou. Čerpanie sociálneho fondu bolo na príspevok na závodné stravovanie a regeneráciu pracovníkov.

#### Štruktúra záväzkov (riadok súvahy 126)(v EUR)

| Krátkodobé záväzky                                           | k 31.12.2021        |                      |                     | k 31.12.2020        |                      |                     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                                              | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               |
| <i>dodávatelia liekov a ŠZM</i>                              | 13 110,59           |                      |                     | 21 189,46           |                      |                     |
| <i>dodávatelia energií</i>                                   | 24 273,65           |                      |                     | 57 667,16           |                      |                     |
| <i>záväzky voči iným ZZ</i>                                  |                     |                      |                     |                     |                      |                     |
| <i>ostatní dodávatelia</i>                                   | 205 654,65          |                      |                     | 211 201,46          |                      |                     |
| <i>Daňový úrad</i>                                           | 91 554,41           |                      |                     | 67 856,36           |                      |                     |
| <i>Sociálna poisťovňa</i>                                    | 243 816,41          |                      |                     | 184 102,85          |                      |                     |
| <i>Zdravotné poisťovne</i>                                   | 96 482,41           |                      |                     | 72 308,39           |                      |                     |
| <i>zav. voči zamestnancom</i>                                | 506 519,26          |                      |                     | 389 350,03          |                      |                     |
| <i>iné záväzky</i>                                           | 73 693,09           |                      |                     | 56 275,20           |                      |                     |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>1 300 613,60</b> |                      | <b>1 300 613,60</b> | <b>1 096 677,09</b> |                      | <b>1 096 677,09</b> |
| Dlhodobé záväzky                                             | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | Spolu               |
| <i>zav. zo sociálneho fondu</i>                              | 15 620,87           |                      |                     | 13 614,20           |                      |                     |
| <i>rezervy</i>                                               | 80                  |                      |                     | 19 060              |                      |                     |
| <i>zúčt transferov štát. rozp.</i>                           | 7 065 947,70        |                      |                     | 7 425 979,30        |                      |                     |
| <i>prijaté návratné fin výpomoci</i>                         |                     |                      |                     |                     |                      |                     |
| <i>transfery a ost.zúčt. so subjekt mimo verejnej správy</i> |                     |                      |                     |                     |                      |                     |
| <i>Ostatné záväzky</i>                                       | 0                   |                      |                     | 35 925              |                      |                     |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>7 081 648,57</b> |                      |                     | <b>7 494 578,5</b>  |                      | <b>7 494 578,5</b>  |
| <b>Záväzky celkom</b>                                        | <b>8 382 262,17</b> |                      | <b>8 352 262,17</b> | <b>8 591 255,59</b> |                      | <b>8 591 255,59</b> |

#### b) Záväzky dodávateľom

V priebehu roku 2021 boli vysporiadané všetky záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky k 31.12.2021 bez transferov predstavovali 1 300 613,60 EUR. Najviac sa na nich podieľali záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni. Z nich najvýznamnejšiu položku tvoria mzdy a odmeny zamestnancov za mesiac december 2021.

### 3. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela Pezinok nečerpá žiadne bankové úvery.

#### 4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

| Opis položky časového rozlíšenia | Riadok súvahy | Hodnota k 31.12.2020 | Prírastky + | Úbytky -  | Hodnota k 31.12.2021 |
|----------------------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------|----------------------|
| Výnosy budúcich období           | 182           | 31 818,11            | 17 390,21   | 31 818,11 | 17 390,21            |
| Spolu                            |               | 31 818,11            | 17 390,21   | 31 818,11 | 17 390,21            |

#### Čl. V

#### INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

##### 1.Výnosy

Výnosy – popis a výška výnosov:

| Popis výnosov                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <i>Výnosy z prenájmu</i>                                      |                       |                                              |
| <i>Výnosy z predaja služieb</i>                               | 12 670 945,94         | 11 248 216,06                                |
| <i>Aktivácia vnútroorganizačných služieb</i>                  | 52 088,34             | 55 215,86                                    |
| <i>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</i>                 | 57 301,24             | 68 549,90                                    |
| <i>Zúčtovanie rezerv a opravných položiek</i>                 |                       |                                              |
| <i>Úroky</i>                                                  | 96,52                 | 114,42                                       |
| <i>Výnosy z bežných transferov zo ŠR</i>                      | 399 087,30            | 262 256,32                                   |
| <i>Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR</i>                 | 294 446,02            | 230 489,67                                   |
| <i>Výnosy z bežných transferov od ostat.subjektov VS</i>      | 74 625,65             | 171 106,04                                   |
| <i>Výnosy z kapitálových transferov od ostat.subjektov VS</i> | 425,04                | 300,04                                       |
| <i>Výnosy z bežných transferov od ostat.subjektov</i>         | 17 599,32             | 70 133,40                                    |
| <b>Spolu</b>                                                  | <b>13 569 034,45</b>  | <b>12 106 410,58</b>                         |

Najvýznamnejšou časťou výnosov sú výnosy od zdravotných poisťovní.

## 2. Náklady

Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

| Druh nákladov                                                         | Popis /číslo účtu a názov/                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Spotrebované nákupy                                                   | 501 – Spotreba materiálu                             | 1 282 247,97          | 1 472 530,16                                 |
|                                                                       | Z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Potraviny                                            | 373 016,60            | 397 571,19                                   |
|                                                                       | Lieky a ŠZM                                          | 381 566,15            | 260 414,69                                   |
|                                                                       | Všeobecný materiál                                   | 121 686,99            | 109 697,20                                   |
|                                                                       | Ostatný materiál                                     | 405 978,23            | 704 847,08                                   |
|                                                                       | 502 – Spotreba energie                               | 353 545,71            | 395 160,77                                   |
|                                                                       | z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Elektrická energia                                   | 85 692,02             | 97 050,01                                    |
|                                                                       | Plyn                                                 | 193 996,58            | 236 258,57                                   |
|                                                                       | Voda                                                 | 73 857,11             | 61 852,19                                    |
| Služby                                                                | 511 – Opravy a udržiavanie                           | 1 056 352,06          | 1 867 690,93                                 |
|                                                                       | Z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Opravy a údržba budov                                | 1 017 263,48          | 443 585,22                                   |
|                                                                       | Ostatná údržba a opravy                              | 618 530,20            | 457 305,14                                   |
|                                                                       | 512 – Cestovné                                       | 1 630,57              | 1 066,66                                     |
|                                                                       | 513 – Náklady na reprezentáciu                       | 590,98                | 508,02                                       |
|                                                                       | 518 – Ostatné služby                                 | 706 423,78            | 582 907,62                                   |
|                                                                       | Z toho:                                              |                       |                                              |
|                                                                       | Pranie prádla                                        | 74 530,22             | 98 278,41                                    |
|                                                                       | Náklady na ochranu objektov                          | 278 968,32            | 245 861,45                                   |
|                                                                       | Výkony spojov / poštovné, telefony/                  | 19 981,24             | 48 357,93                                    |
|                                                                       | Náklady IT                                           | 29 924,46             | 24 673,46                                    |
|                                                                       | Revízie, kalibrácie                                  | 40 028,71             | 16 883,40                                    |
|                                                                       | Ostatné služby                                       | 233 172,11            | 148 852,97                                   |
| Osobné náklady                                                        | 521 – Mzdové náklady                                 | 6 663 563,50          | 5 968 474,76                                 |
|                                                                       | 524 – Záonné sociálne poistenie                      | 2 320 017,89          | 2 124 786,73                                 |
|                                                                       | 525 – Náklady na ostatné sociálne poistenie          | 75 025                | 70 970                                       |
|                                                                       | 527 – Záonné sociálne náklady                        | 223 265,98            | 212 305,35                                   |
| Dane a poplatky                                                       | 531 – Daň z motor. vozidiel                          |                       |                                              |
|                                                                       | 532 – Daň z nehnuteľnosti                            | 30 932,76             | 30 932,76                                    |
|                                                                       | 538 – Ostatné dane a poplatky                        | 4 509,48              | 873,27                                       |
| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť                                | 544 - Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeš.          |                       | 13,36                                        |
|                                                                       | 545 – Ostatné pokuty, penále a úroky                 |                       |                                              |
|                                                                       | 546 – Odpis pohľadávky                               |                       |                                              |
|                                                                       | 548 – Ostatné náklady na prev.činnosť                | 26 054,53             | 23 571,61                                    |
|                                                                       | 549 – Manká a škody                                  | 11 720,77             |                                              |
| Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti | 551 – Odpisy DNM a DHM                               | 337 125,92            | 301 537,94                                   |
|                                                                       | 553 – Tvorba ostat.rezerv z prev.činnosti            |                       | 18 985                                       |
|                                                                       | 558 – Tvorba ostat. oprav. položiek z prev. činnosti |                       |                                              |
| Finančné náklady                                                      | 56 - Finančné náklady                                | 2 445,33              | 877,28                                       |
| Spolu                                                                 |                                                      | 13 129 030,51         | 11 698 271,43                                |

# 1. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií /v EUR/

| Číslo účtu | Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií                  | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a          | b                                                                  | c            |                       |                                              |
| 601        | Tržby za vlastné výrobky                                           | 001          |                       |                                              |
| 602        | Tržby z predaja služieb                                            | 002          | 12 670 945,94         | 11 248 216,06                                |
| 604        | Tržby za tovar                                                     | 003          |                       |                                              |
| 504        | Predaný tovar                                                      | 004          |                       |                                              |
|            | Tržby celkom /001+002+003+004/                                     | 005          | <b>12 670 945,94</b>  | <b>11 248 216,06</b>                         |
| 501        | Spotreba materiálu                                                 | 006          | 1 282 247,97          | 1 472 530,16                                 |
| 502        | Spotreba energie                                                   | 007          | 353 545,71            | 395 160,77                                   |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok                       | 008          |                       |                                              |
| 511        | Oprava a udržiavanie                                               | 009          | 1 056 352,06          | 457 305,14                                   |
| 512        | Cestovné                                                           | 010          | 1 630,57              | 1 066,66                                     |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                                           | 011          | 590,98                | 508,02                                       |
| 518        | Ostatné služby                                                     | 012          | 706 423,78            | 582 907,62                                   |
| 521        | Mzdové náklady                                                     | 013          | 6 663 563,50          | 5 968 474,76                                 |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie                                         | 014          | 2 320 017,89          | 2 124 786,73                                 |
| 525        | Ostatné sociálne poistenie                                         | 015          | 75 025                | 70 970                                       |
| 527        | Zákonné sociálne náklady                                           | 016          | 223 265,98            | 212 305,35                                   |
| 528        | Ostatné sociálne náklady                                           | 017          |                       |                                              |
| 531        | Daň z motorových vozidiel                                          | 018          |                       |                                              |
| 532        | Daň z nehnuteľností                                                | 019          | 30 932,76             | 30 932,76                                    |
| 538        | Ostatné dane a poplatky                                            | 020          | 4 509,48              | 873,27                                       |
| 551        | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 021          | 337 125,92            | 301 537,94                                   |
|            | Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/                            | 022          | <b>13 129 030,51</b>  | <b>11 698 271,43</b>                         |

Nárast výrobných nákladov v roku 2021 bol spôsobený zvýšením cien v niektorých odvetviach hospodárstva a taktiež nárastom ceny práce u zdravotníckych a nezdravotníckych pracovníkov.

## Čl. VI

### Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

#### (1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

PNPP – nemá

#### (2) Ďalšie informácie – PN na podsúvahových účtoch vedie:

Finančné prostriedky pacientov – 121 166,83 €

## Čl. VII

### Informácia o iných aktívach a iných pasívach

#### I. Iné aktíva a iné pasíva

##### 1. Iné aktíva a iné pasíva /v eur/

| Iné aktíva a iné pasíva                                                                     | Opis | Hodnota celkom |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|
| Závazky z poskytnutých záruk                                                                | -    | -              |
| Závazky zo súdnych rozhodnutí                                                               | -    | -              |
| Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov                                           | -    | -              |
| Závazky z ručenia                                                                           | -    | -              |
| Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv | -    | -              |
| Budúce právo z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov            | -    | -              |
| Budúce právo z privatizácie                                                                 | -    | -              |
| Spolu                                                                                       | -    | -              |

##### 2. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou /v eur/

Zariadenie neeviduje nehnuteľné kultúrne pamiatky.

##### 3. Ostatné finančné povinnosti /v eur/

| Názov položky                                                                                                    | Popis | Hodnota celkom | Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------|---------------------------------------|
| Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov                                      | -     | -              | -                                     |
| Povinnosti z opčných obchodov                                                                                    | -     | -              | -                                     |
| Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv | -     | -              | -                                     |
| Povinnosti z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných a podobných zmlúv      | -     | -              | -                                     |
| Povinnosť investovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov                                           | -     | -              | -                                     |
| Iné povinnosti                                                                                                   | -     | -              | -                                     |
| Spolu                                                                                                            | -     | -              | -                                     |

## Čl. VIII

### Informácia o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

#### (1) informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela Pezinok nemá spriaznené osoby.

# Čl. IX

## INFORMÁCIE O ROZPOČTE A HODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU

### Príjmy rozpočtu

| Zdroj        | Eko | 2021              |                   | 2020              |
|--------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |     | schválený         | skutočnosť        |                   |
| 46           | 210 | 50 000            | 52 879            | 53 161            |
| 46           | 220 | 12 254 000        | 12 413 719        | 11 169 356        |
| 46           | 221 |                   |                   | 27 047            |
| 46           | 223 |                   |                   | 88                |
| 46           | 240 | 50                | 81                | 120               |
| 46           | 290 | 100 000           | 321 356           | 189 626           |
| 46           | 310 | 440 000           | 203 570           | 96 056            |
| 46           | 311 |                   | 2 640             | 133 626           |
| 46           | 312 | 20 000            | 200 930           | 826 090           |
| 46           | 315 | 420 000           |                   |                   |
| 46           | 322 |                   | 7 717             | 1 007 316         |
| <b>Spolu</b> |     | <b>13 633 597</b> | <b>13 939 513</b> | <b>13 505 985</b> |

### Výdavky rozpočtu

| položka    | Text                                   | 2021              |                   | 2020              |
|------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                        | schválený         | skutočnosť        | skutočnosť        |
| 610        | Mzdy, platy, príjmy                    | 7 110 000         | 6 466 295         | 6 106 954         |
| 620        | Poistné a príspevok do poisť.          | 2 680 000         | 2 333 942         | 2 195 716         |
| 630        | Tovary a služby                        | 2 420 000         | 4 531 243         | 2 790 321         |
|            | z toho:                                |                   |                   |                   |
| 632        | Energie, plyn, vodné                   | 480 560           | 427 682           | 426 088           |
| 633        | Materiál                               | 1 066 340         | 1 466 892         | 1 180 634         |
| 634        | Servis, údržba, opravy -dopravné       | 8 940             | 8 191             | 18 087            |
| 635        | Štandardná údržba                      | 86 380            | 977 050           | 475 540           |
| 636        | Nájomné za nájom                       | 19 730            | 17 006            | 12 910            |
| 637        | Služby                                 | 648 100           | 814 493           | 677 064           |
| <b>640</b> | <b>Bežné transfery</b>                 | <b>84 000</b>     | <b>82 889</b>     | <b>122 719</b>    |
| <b>710</b> | <b>Obstarávanie kapitálových aktív</b> | <b>400 000</b>    | <b>123 927</b>    | <b>1 320 181</b>  |
| 713        | Nákup strojov, prístrojov              |                   | 47 124            | 3 661             |
| 716        | Prípravná a projektová dokum.          |                   |                   |                   |
| 714        | Obstaranie osobného automobilu         |                   | 34 878            |                   |
| 717        | Realizácia stavieb                     |                   | 35 925            | 1 267 431         |
|            | <b>spolu:</b>                          | <b>13 633 597</b> | <b>12 770 919</b> | <b>12 532 230</b> |

# Čl. X

## INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.decembri 2021 nenastali v PNNP žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

Vypracoval: Ing. Hana Morbacherová