

## ČI. I.

## Všeobecné údaje

**(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.**

VšNsP ,n.o.Velký Krtíš je právnická osoba založená podľa zákona č. 213/1997 Z.z. , zakladateľom je MZ SR a zamestnanci VšNsP ,n.o.

Dátum založenia účtovnej jednotky: zápis do registra 30.12.2002 s právoplatnosťou od 1.januára 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.**

Štatutárny orgán : riaditeľ nemocnice Ing. Pavel Bartošík – do 30.6.2021  
Mgr. Marcela Dekrétová – od 1.7.2021

Správna rada : Predseda správnej rady PhDr. Milan Brdářský  
Člen správnej rady MUDr. Kamil Száz - do 1.11.2021  
Člen správnej rady Ing. Ľubomír Haviernik – od 2.11.2021  
Člen správnej rady Mgr. Jozef Cuper – do 1.11.2021  
Člen správnej rady Viktor Zahoran – od 2.11.2021  
Člen správnej rady MUDr. Drahomíra Šaranková  
Člen správnej rady Žofia Petriková

Dozorná rada :: Predseda dozornej rady Eva Pavčová  
Podpredseda dozornej rady Bc.Janka Kušpálová  
Člen dozornej rady RNDr. Lívia Molnářová

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

Účtovná jednotka sa zakladá za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb so zameraním na:

- Poskytovanie zdravotnej starostlivosti
- Poskytovanie sociálnych služieb a starostlivosti
- Poskytovanie humanitárnej pomoci.

**(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 účtovného obdobia.**

Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	265,75	267,02
z toho vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných UJ	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre UJ	0	0

**(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.**

## ČI. 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 účtovnej jednotky k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 3 slovenského zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky .

**(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.**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne

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

**Dlhodobý majetok – ocenenie a odpisovanie**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Dlhodobý majetok bezplatne nadobudnutý, nadobudnutý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci a novozistený pri inventarizácii sa oceňuje reálnou cenou.

#### **Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti**

Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacou cenou, s nákladmi súvisiacich s obstaraním. Od ceny obstarania je odpočítané zníženie hodnoty finančných investícií.

#### **Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady sú súčasťou vlastných nákladov v závislosti od typu výroby. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

#### **Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky, s výnimkou zákonnej rezervy.

#### **Peňažné prostriedky a ceny**

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **Rezervy**

Rezervy sa oceňujú vo výške potrebnej na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.

#### **Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, pri pochybných pohľadávkach, ak úžitková hodnota majetku je výrazne nižšia, pri znížení trhovej ceny. Tvoria sa k účtom majetku, ak zníženie hodnoty majetku v účtovníctve je preukázateľné a nie je trvalého charakteru.

#### **Závázky**

Závázky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

#### **Odložené dane**

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzku v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

#### **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

#### **Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu jej zostavenia.

Na účtoch pohľadávok, záväzkov, dlhodobého a krátkodobého finančného majetku sa účtujú kurzové rozdiely vznikajúce v účtovníctve ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu z dôvodu inkasa pohľadávok, platby záväzkov a predaja finančného majetku súvzťažne s účtom 545-Kurzové straty alebo 645-Kurzové zisky.

Kurzové rozdiely z ocenenia majetku a záväzkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa účtujú tiež výsledkovo.

#### **Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Taktiež sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez zreteľa na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o zľavu dodatočne uznanú.

#### **(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 účtovných odpisov.**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve musí však byť odpísaný najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia investičného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Majetok, ktorý nebol zaradený do dlhodobého nehmotného majetku, sa účtuje na ľarchu účtu 518-Ostatné služby.

Predpokladaná doba používania, metóda účtovného odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná	metóda	Ročný odpis
	doba používania	odpisovania	
náklady na vývoj	5	lineárna	1/5
Software	2 až 10	lineárna	1 / 2 až 1 / 10
oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	1 / 5

Goodwill	5	lineárne	1 / 5
drobný nehmotný investičný majetok	rôzna	jednorazový odpis	1 / 1

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia investičného majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia a nebol zaradený do dlhodobého majetku, sa účtuje na ľarchu účtu 501-Spotreba materiálu. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročný odpis
Budovy	40	Lineárna	1 / 40
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	Lineárna	1 / 6 až 1 / 12
dopravné prostriedky, hardware	4 až 6	lineárna	1 / 4 až 1 / 6
drobný hmotný investičný majetok	rôzna	jednorazový odpis	1 / 1

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Tabuľka č.1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		27 610					27 610
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		27 610					27 610
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		27 610					27 610
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		27 610					27 610
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0					0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

Tabuľka č.2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Dopravné priestriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávanie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	115 545		3 843 707	3 723 900	306 499			611 562	153 443		8 754 656
prírastky			108 851	156 600					131 995		397 446
úbytky				935 168	45 940			36 729	265 452		1 283 289
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	115 545		3 952 558	2 945 332	260 559			574 833	19 986		7 868 813
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2 318 082	2 805 056	249 772			611 562			5 984 472
prírastky			95 877	234 775	35 855						366 507
úbytky - presuny				935 168	45 940			36 729			1 017 837
Stav na konci bežného účtovného obdobia			2 413 959	2 104 661	239 687			574 833			5 333 140
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	115 545		1 525 625	918 844	56 727			0	153 443		2 770 184
Stav na konci bežného účtovného obdobia	115 545		1 538 599	840 671	20 872			0	19 986		2 535 673

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Budova LSPP - zost. hodnota 20 841,- Eur

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	Pozemky ( budova LSPP ) 1 746,-Eur
--	------------------------------------

**(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.**

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Budovy , prev.-obch.zariadenia ( prístroje )	12 131	18.2.2014 (budovy , prev.obch.zar.)– neurčito , 28.5.2014 ( prev.obch.zar. ) ( + dopoistenie nových prístrojov – dodatky k zmluve)
Dopravné prostriedky ( HP , PZP )	7 120	HP 28.6.2013 – neurčito , PZP 1.10.2014 – neurčito , DP v r. 2015 PZP a HP 6.5.2015 – 6.5.2020 , DP v r. 2016, 2018 ( dodatky k PZP a HP )

**(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.**

**Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlast. imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predch. účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predch. účtovného obdobia

**Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku**

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

### Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

dlhodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zníženie a zúčtovanie OP	Dôvod zníženia a zúčtovania OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe						
Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom						
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti						
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky						
Ostatný dlhodobý finančný majetok						
<b>dlhodobý finančný majetok spolu</b>						

(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.

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	5 044	3 745
Ceniny	1 516	3 960
Bežné bankové účty	140 293	4 353
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste	179	
<b>Spolu</b>	<b>147 032</b>	<b>12 058</b>

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				

Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>				

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>			

(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.

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar- materiál na sklade	206 209				316 139
Poskytnutý preddavok na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>206 209</b>				<b>316 139</b>

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť

Názov položky	Opis pohľadávky
Pohľadávky za hlavnú činnosť - spolu	<b>1 275 928</b>
VšZP ,a.s.	687 708
Dôvera ZP ,a.s.	460 705
Union ZP , a.s.	120 863
Soc.služby	6 652
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť - spolu	<b>64 704</b>
Nájom a ost.podn. činnosť	62 102
Posk.prev.preddavky	2 602

(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.

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku ( netto )	1 191 166 Opr.pol. stav na konci účt.obd. 22 276	25 698			1 292 658 Opr.pol. stav na konci účt.obd. 47 974
Ostatné pohľadávky					4
Pohľadávky – fin.vzťah k SR	2 954				
Iné pohľadávky	28 812				28 452
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 222 932</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 321 114</b>

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 255 065	1 160 323
Pohľadávky po lehote splatnosti	66 049	62 609
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 321 114</b>	<b>1 222 932</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>381- Náklady budúcich období</b>	<b>7 531</b>	<b>8 725</b>
Poistné zmluvy ( poistenie majetku , HP , PZP , poistenie zodp. )	6 022	5 663
Kontrolné cykly OKB	0	1 951
Teamweaver	0	126
Časopisy – ON LINE spravodajca	553	194
SW ( POHODA , WINASU , PROHIS )	947	785
Tel.popl. , – nasl. rok	9	6
<b>385- Príjmy budúcich období</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>7 531</b>	<b>8 725</b>

(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
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	5 706 494				5 706 494
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	4 484 096				4 484 096
prioritný majetok	1 222 398				1 222 398
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					



Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 976 012				-3 976 012
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	24 435				24 435
<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	- 2 296 992		- 518 596		-2 815 588
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	- 518 596		- 185 641	- 518 596	- 185 641
<b>Vlastné zdroje krytia majetku spolu</b>	- 1 060 671		- 185 641		- 1 246 312

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	- 518 596
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
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	- 518 596
Iné	

**(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to**

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyč.dov.	307 172	379 149	307 172		379 149

<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>307 172</b>	<b>379 149</b>	<b>307 172</b>		<b>379 149</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv – VŠZP kontr.činnosť.					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv – rezerva na súdne spory					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>331 284</b>	<b>379 149</b>	<b>307 172</b>		<b>379 149</b>

b) údaje o významných položkách na účtoch 321,324,325 – záväzky z obchodného styku

Druh záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastok	Úbytok	Stav na konci bežného účtovného obdobia
321 – dodávatelia	2 049 564	2 656 448	2 316 840	2 389 172
324 – prijaté preddavky		1 706	0	1 706
325 – ostatné záväzky				
<b>Záväzky z obch.styku - spolu</b>	<b>2 049 564</b>	<b>2 658 154</b>	<b>2 316 840</b>	<b>2 390 878</b>

c) a d) prehľad o výške záväzkov

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	2 020 643	1 865 973
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 159 155	1 186 696
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3 179 798</b>	<b>3 052 669</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	411 736	131 202
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu ( bez SF )</b>	<b>411 736</b>	<b>131 202</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu ( bez SF )</b>	<b>3 591 534</b>	<b>3 183 871</b>

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>3 039</b>	<b>2 799</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	28 994	25 653
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	26 647	25 413
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>5 386</b>	<b>3 039</b>

f) 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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver	Eur	12 M EURIBOR + 1,95 % p.a.	31.1.2023	Záložné právo k nehnuteľnému u majetku	293 640	373 560
<b>Spolu</b>					<b>293 640</b>	<b>373 560</b>

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 514	6 524
AUDIT UZ	3 900	3 900
Voda , stočné , právne sl., tel.popl..	614	2 624

**(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	128 285	36 830	27 107	138 008
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	475 145	58 088	107 836	425 397
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	775 686		41 976	733 710
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	3 386		923	2 462
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

**(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to**

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina ( splátka v bežn. účt.obd. )	Finančný náklad (v bežnom účt.obd. )	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0			0
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0			0
viac ako päť rokov				

**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.

	Typ výrobkov, tovarov, služieb ( poskyt.zdr.starostlivosti )		Typ výrobkov, tovarov, služieb (iné ostatné výnosy- tržby za tovar )		Typ výrobkov, tovarov, služieb (výnosy z nájmu)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Hlavná činnosť	7 734 707	7 047 621				
Podnikateľská činnosť	23 093	23 443	145 174	0	187 131	188 937
<b>Spolu</b>	<b>7 071 064</b>	<b>7 071 064</b>	<b>145 174</b>	<b>0</b>	<b>187 131</b>	<b>188 937</b>

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	30 030	13 589
Osobitné výnosy	2 538	3 248
Ostatné výnosy ( oddĺženie záväzkov, odpustenie dlhu )		
Predaj prebytočného majetku a materiálu	151	3 323

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Fin.príspevok na sociálne služby MPSVaR SR	95 352
Dotácia z MZ SR (COVID 19 - odmeny a prípl.pre zdr.prac. )	447 441
Dotácia z MZ SR ( COVID 19 – reprofilizácia lôžok ,testovanie )	244 199

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
úroky		

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>		
Oprava a údržba	118 758	152 739
Všeobecné služby	459 873	435 688
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Spotreba materiálu	1 580 867	1 269 460
Spotreba energie	164 185	176 709
<b>Osobné náklady, z toho:</b>		
Mzdy	4 634 442	4 140 966
Odvody	1 577 072	1 402 907
<b>Iné ostatné náklady, z toho:</b>		
Odpisy	366 506	371 373

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	
--	--

**(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	890	1 003
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	890	1 003
Bankové poplatky ( bežné účty )	890	1 003

**(8) Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej jednotky**

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 900
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>3 900</b>

**ČI. V**

**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Účtovná jednotka neeviduje na podsúvahových účtoch žiadne významné položky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		

**ČI. VI**

**Ďalšie informácie**

**(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky**

Aktíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
práva zo servisných zmlúv		
práva z poisťovacích zmlúv		
práva z koncesionárskych zmlúv		
práva z licenčných zmlúv		
práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		

**(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

**(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to**

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

**(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.**

Účtovná jednotka nemá v správe ani vo vlastníctve nehnuteľnú kultúrnu pamiatku

**(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**

Účtovnej jednotke nie sú známe žiadne podstatné skutočnosti.