

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 Rozhodnutie o zmene zriaďovacej listiny PNPP Pezinok č.:Z10608-2017-OZZAP 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:

	2022	2021
Prepočítaný evidenčný počet zamestnancov	365	361
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	377	371
počet vedúcich zamestnancov	22	24

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Psychiatrickej nemocnice PP k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

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 obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia PNPP účtuje ako o zásobách.

O drobnom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací 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.

Obstarávací 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 závierke 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 353 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

31.12.2021	16 256 414,02€
31.12.2022	16 438 552,72€

Prírastky v roku 2022 v sume 248 396,63€.

Z vlastných zdrojov boli obstarané a zaradené tieto položky:

Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	29 227,89
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	1 567,54
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	1 441,47
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	1 441,47
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	26 860,74
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	14 535,08
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	1 579,36
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	3 161,72
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	1 464,59
Klimatizačné zariadenie	22.09.2022	1 526,91
spolu klimatizačné zariadenia		82 806,77
Čistiaci podlahový stroj UNIPROF 340	01.08.2022	3 912,12
Kamerový systém - KDZ	08.08.2022	11 995,92
Umývací stôl s policou 2100x700x850mm, 2xdrez,2xbateria	27.04.2022	2 772,00
Umývací stroj DB 50/50 C Bp Classic s príslušenstvom	19.10.2022	3 644,70
Umývací stroj DB 50/50 C Bp Classic s príslušenstvom	19.10.2022	3 644,70
Umývací stroj DB 50/50 C Bp Classic s príslušenstvom	19.10.2022	3 644,70
spolu ostatné stroje		29 614,14
účet 022 spolu:		112 420,91
zaradenie	dátum zaradenia	vstupná cena
Vybudovanie sociálnych zariadení GPK	30.06.2022	27 880,24
Vybudovanie sociálnych zariadení NPK	30.06.2022	27 880,24
Vybudovanie sociálnych zariadení PSK	30.06.2022	27 880,24
Prístrešok v oddychovej zóne	04.04.2022	7 776,00
Prístrešok v oddychovej zóne	04.04.2022	7 776,00
účet 021 spolu:		99 192,72
Os.automobil MAZDA 6 SDN 2,5SKY-G194k AT	27.07.2022	36 783,00
účet 023 spolu:		36 783,00

Úbytky v roku 2022 v sume 61 421,93€.

Vyradenie	dátum vyradenia	vstupná cena
Tapiséria Jesenné znaky	30.11.2022	-622,39
Stroj univerzálny RE 22	31.10.2022	-601,54
PD-rekonštrukcia budovy stravovacej prev.	31.10.2022	-10 200,00
Pojazdný RTG Shimadzu EFX 32kW	01.07.2022	-49 998,00
spolu:		-61 421,93

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	51 716,97
Pozemky	182 096,73
Umelecké diela	31 896,37
Budovy, stavby	10 590 851,43
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 277 152,07
Dopravné prostriedky	160 432,67
Drobný dlhodobý majetok	17 086,59
Ostatný dlhodobý majetok inventár	9 539,32
Nezaradený majetok	4 117 780,57

Nezaradený majetok predstavuje

- budova, ktorej rekonštrukcia prebiehala z prostriedkov ŠR a toho času je pozastavená. Na tento majetok bola vytvorená opravná položka vo výške 4 114 840,57 eur
- Projektová dokumentácia MO vo výške 2 940 eur

B Obežný majetok

1. Zásoby

Hodnota zásob na účte 112 k 31.12.2022 je 60 427,38 €. Zásoby liekov a ŠZM sú v hodnote 16 731,08 € potom sú to potraviny v hodnote 22 232,30 € a MTZ vo výške 15 611,12 €. Na zásoby nie sú tvorené žiadne opravné položky, ani zriadené záložné právo.

2. Pohľadávky

Psychiatrická nemocnica Philippa Pinela evidovala k 31.12.2022 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 31.12.2022			k 31.12.2021		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Všeobecná zdravotná poisťovňa	1 675 490,38	4 643,60	1 680 133,98	1 400 568,24		1 400 568,24
Dôvera zdravotná poisťovňa	254 994,44		254 994,44	200 739,82		200 739,82
Union zdravotná poisťovňa	221 092		221 092	212 841,20		212 841,20
Iné poisťovne	9,85		9,85	16 853,68		16 853,68
Ostatné pohľadávky	4 484,27	2 621,15	7 105,42	2 016,83	2 621,15	4 637,98
Spolu	2 156 070,27	7 264,75	2 163 335,69	1 837 677,22	2 621,15	1 840 298,37

K pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti, bola vytvorená opravná položka.
Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2021 v lehote splatnosti bola 1 837 677,22 €, po lehote splatnosti 2 621,15 €.
Hodnota pohľadávok k 31. 12. 2022 v lehote splatnosti bola 2 156 070,94 €, po lehote splatnosti 7 264,75 €.

3. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2022	Hodnota v EUR k 31.12.2021
Bežný účet	088	5 164 054,52	1 168 000,51
Granty	088	0	10 000
Sociálny fond	088	11 689,13	9 908,15
Bežný účet - VÚB	088	0	0
Spolu		5 175 743,65	1 187 908,66

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 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2022
Náklady budúcich období spolu z toho:					
Náklady budúcich období – predplatné tlače	111	449,84	242,50	449,84	242,50
Náklady budúcich období – upgrade	111	757,30	1 782,03	757,30	1 782,03
Náklady budúcich období – plyn	111		151 573		151 573
Náklady budúcich období – ostatné	111	5 607,58	5 780,54	5 607,58	5 780,54
Príjmy budúcich období	113	0		85 278,95	0
Spolu		8 039,33	159 378,07	91 385,27	159 378,07

ČI. 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 31.12.2021		0		1 660 329,22	437 707,01
Prírastky				0	
Úbytky					
Presun				0	
Zostatok k 31.12.2022				2 136 036,23	1 906 620,47

Hospodársky výsledok v roku 2021 bol upravený a to o sumu 38 000 eur a účtovaný v roku 2022 na účte 428. Dodávateľ nám fakturoval 2xkrát do nákladov uvedenú sumu, úhrada bola realizovaná raz.

B Záväzky

1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

V roku 2022 sa tvorili rezervy na poplatok do Environmentálneho fondu vo výške 65 €.

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 2022	Rok 2021
Stav k 1.januáru	15620,87	13 614,20
Tvorba sociálneho fondu	58 435,27	54 223,40
Čerpanie sociálneho fondu	57 034,20	56 230,07
Stav k 31.decembru	17 021,94	15 620,87

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 31.12.2022			k 31.12.2021		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
<i>dodávateľia liekov a ŠZM</i>	17 081,43		17 081,43	13 110,59		13 110,59
<i>dodávateľia energií</i>	181 226		181 226	24 273,65		24 273,65
<i>záväzky voči iným ZZ</i>						
<i>ostatní dodávateľia</i>	145 285,75		145 285,75	205 654,65		205 654,65
<i>Daňový úrad</i>	267 000,73		267 000,73	91 554,41		91 554,41
<i>Sociálna poisťovňa</i>	213 884,96		213 884,96	243 816,41		243 816,41
<i>Zdravotné poisťovne</i>	103 093		103 093	96 482,41		96 482,41
<i>zav. voči zamestnancom</i>	704 650,84		704 650,84	506 519,26		506 519,26
<i>iné záväzky</i>	2 621,33		2 621,33	73 693,09		73 693,09
Spolu	1 683 982,94		1 683 982,94	1 300 613,60		1 300 613,60
Dlhodobé záväzky	k 31.12.2022			k 31.12.2021		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
<i>zav. zo sociálneho fondu</i>	17 021,94		17 021,94	15 620,87		15 620,87
<i>rezervy</i>	65		65	80		80
<i>zúčt transferov štát. rozp.</i>	4 996 051,27		4 996 051,27	7 065 947,70		7 065 947,70
<i>prijaté návratné fin výpomoci</i>						
<i>transfery a ost.zúčt. so subjekt mimo verejnej správy</i>						
<i>Ostatné záväzky</i>				0		
Spolu	5 013 138,21		5 013 138,21	7 081 648,57		7 081 648,57
Záväzky celkom	6 697 121,15		6 697 121,15	8 382 262,17		8 382 262,17

b) Záväzky dodávateľom

V priebehu roku 2022 boli vysporiadané všetky záväzky po lehote splatnosti.

Záväzky k 31.12.2022 bez transferov predstavovali 1 683 982,94 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 2022.

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 31.12.2021	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2022
Výnosy budúcich období	182	17 390,21	15 642,35	17 390,21	15 642,35
Spolu		17 390,21	15 642,35	17 390,21	15 642,35

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>	14 842 158,86	12 670 945,94
<i>Aktivácia vnútroorganizačných služieb</i>	62 401,20	52 088,34
<i>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</i>	80 424,63	57 301,24
<i>Zúčtovanie rezerv a opravných položiek</i>		
<i>Úroky</i>	0	96,52
<i>Výnosy z bežných transferov zo ŠR</i>	1 804 602,54	399 087,30
<i>Výnosy z kapitálových transferov zo ŠR</i>	4 386 419,86	294 446,02
<i>Výnosy z bežných transferov od ostat.subjektov VS</i>	30 026,10	74 625,65
<i>Výnosy z kapitálových transferov od ostat.subjektov VS</i>	425,04	425,04
<i>Výnosy z bežných transferov od ostat.subjektov</i>	25 151,57	17 599,32
Spolu	21 231 899,61	13 569 034,45

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	1 307 517,91	1 282 247,97
	Z toho:		
	Potraviny	488 654,05	373 016,60
	Lieky a ŠZM	342 184,32	381 566,15
	Všeobecný materiál	106 227,84	121 686,99
	Ostatný materiál	370 451,70	405 978,23
	502 – Spotreba energie	1 246 824,38	353 545,71
	z toho:		
	Elektrická energia	151 858,46	85 692,02
	Plyn	1 025 994,82	193 996,58
	Voda	68 971,10	73 857,11
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	990 842,98	1 056 352,06
	Z toho:		
	Opravy a údržba budov	963 288,13	1 017 263,48
	Ostatná údržba a opravy	27 554,85	618 530,20
	512 – Cestovné	4 242,60	1 630,57
	513 – Náklady na reprezentáciu	2 304,57	590,98
	518 – Ostatné služby	786 880,60	706 423,78
	Z toho:		
	Pranie prádla	71 839,22	74 530,22
	Náklady na ochranu objektov	292 206,06	278 968,32
	Výkony spojov / poštovné, telefony/	28 519,36	19 981,24
	Náklady IT	18 366,79	29 924,46
	Revízie, kalibrácie	24 922,15	40 028,71
	Ostatné služby	369 393,81	233 172,11
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	7 744 451,61	6 663 563,50
	524 – Záonné sociálne poistenie	2 401 464,19	2 320 017,89
	525 – Náklady na ostatné sociálne poistenie	81 455	75 025
	527 – Záonné sociálne náklady	227 332,82	223 265,98
Dane a poplatky	531 – Daň z motor.vozidiel		
	532 – Daň z nehnuteľnosti	30 932,76	30 932,76
	538 – Ostatné dane a poplatky	789,56	4 509,48
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 - Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeš.		
	545 – Ostatné pokuty, penále a úroky		
	546 – Odpis pohľadávky		
	548 – Ostatné náklady na prev.činnosť	29 705,14	26 054,53
	549 – Manká a škody	623,32	11 720,77
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti	551 – Odpisy DNM a DHM	344 773,84	337 125,92
	553 – Tvorba ostat.rezerv z prev.činnosti		
	558 – Tvorba ostat. oprav. položiek z prev. činnosti	4 119 484,17	
Finančné náklady	56 - Finančné náklady	1 119,23	3 287,61
Spolu		19 320 744,68	13 129 030,51

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	12 670 945,94	11 248 216,06
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	13 129 030,51	11 698 271,43

Nárast výrobných nákladov v roku 2022 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 – 149 513,28 €

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	2022		2021
		schválený	skutočnosť	
46	210	50 000	71 360	52 879
46	220	12 487 950	14 461 172	12 413 719
46	221			
46	223			
46	240	81		81
46	290	100 000	249 020	321 356
46	310	420 000		203 570
46	311			2 640
46	312		1 788 153	200 930
46	315			
46	322		2 318 221	7 717
Spolu		13 058 000	18 887 926	13 939 513

Výdavky rozpočtu

		2022		2021
položka	Text	schválený	skutočnosť	skutočnosť
610	Mzdy, platy, príjmy	7 320 000	6 942 676	6 466 295
620	Poistné a príspevok do poisť.	2 750 000	2 490 255	2 333 942
630	Tovary a služby	2 500 000	4 756 891	4 531 243
	z toho:			
632	Energie, plyn, vodné	526 622	1 248 695	427 682
633	Materiál	1 282 539	1 333 266	1 466 892
634	Servis, údržba, opravy -dopravné	18 800	7 287	8 191
635	Štandardná údržba	118 563	1 062 880	977 050
636	Nájomné za nájom	4 000	293	17 006
637	Služby	549 476	1 104 469	814 493
640	Bežné transfery	88 000	132 050	82 889
710	Obstarávanie kapitálových aktív	400 000	43 805	123 927
713	Nákup strojov, prístrojov	400 000	7 022	47 124
716	Prípravná a projektová dokum.			
714	Obstaranie osobného automobilu		36 783	34 878
717	Realizácia stavieb			35 925
	spolu:	13 058 000	14 273 519	12 770 919

Čl. X

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

Po 31.decembri 2022 nenastali v PNNP žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

Vypracoval: Ing. Hana Morbacherová