

Psychiatická nemocnica Hronovce, ul. Dr. J. Zelenyáka č. 65, 935 61 Hronovce

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2013

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Psychiatrická nemocnica Hronovce
Sídlo účtovnej jednotky	Ul. Dr. Zelenyáka č.65, 935 61 Hronovce
Dátum založenia/zriadenia	01.01.1991
Spôsob založenia/zriadenia	Zriaďovacou listinou č. 1841/1990-A/III-6 dňa 18.12.1990
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky
Sídlo zriaďovateľa	Limbova 2, 837 52 Bratislava
IČO	00 607 266
DIČ	2020404694
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie špecializovanej liečebno-preventívnej starostlivosti pacientom postihnutým psychickými chorobami a poruchami v rozsahu určenom Ministerstvom zdravotníctva Slovenskej republiky
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	kapacita zariadenia 310 lôžok

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	MUDr. Marek Zelman
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Ing. Dušan Ďuriančík
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	245,69
Počet riadiacich zamestnancov	22
Organizačné členenie účtovnej jednotky	Zariadenie má procesne orientovanú organizačnú štruktúru. Na čele zariadenia je riaditeľ a jemu podliehajúci námestníci a to námestník pre liečebno-preventívnu starostlivosť, pre ošetrovateľskú starostlivosť a pre hospodársko-technickú činnosť. Jednotlivým námestníkom sú podriadení majitelia jednotlivých procesov.

3. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

	Počet
Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Iné právnické osoby založené účtovnou jednotkou	0

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

Ak áno:

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Zmena vplývala na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia	Peňažné vyjadrenie v eur
		nie	0

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
☒ montáž
☐ provízia
☐ poistné
☐ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
☒ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Zariadenie v priebehu roka 2012 neaktivoval hmotný investičný majetok vo vlastnej réžii.

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

- b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

- c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

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

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

- d) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.
- e) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- f) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- g) **Závazky**
Závazky 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.
- h) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorja sa na základe zásady opatrnosti t. j. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- i) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- j) **Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.**
- k) **Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.**
- l) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové straty sa účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.
- m) **Účtovná jednotka v hlavnej činnosti nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov. Zariadenie má vedľajšie hospodárstvo, v rámci VHČ bolo platcom DPH do 30.9.2012. Týmto dňom bola zrušená registrácia platcu DPH z dôvodu poklesu tržieb vo VHČ prenájmom bufetu zariadenia fyzickej osobe.**
4. **Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku**
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé koruny smerom nahor. Používa sa lineárna metóda odpisovania. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	20	1/20

Drobný nehmotný majetok do 2 400 eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1 700 eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v eur/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2013
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	52 169,86	0	0	0	52 169,86
Oceniteľné práva	014	006	0	0	0	0	0
Drobný DNM	018	007	0	0	0	0	0
Ostatný DNM	019	008	0	0	0	0	0
Spolu			52 169,86	0	0	0	52 169,86

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2013
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	44 737,86	4 084	0	0	49 200,86
Oprávky a OP k oceníteľným právam	074 091	006	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	0	0	0	0	0
Spolu			44 737,86	4 084	0	0	49 200,86

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	7 432,00	2 969,00
ZH oceníteľných práv	/014/ -/074+091/	006	0	0
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	007	0	0
ZH ostatného DNM	/019/ -/079+091/	008	0	0
Spolu			7 432,00	2 969,00

Dlhodobý nehmotný majetok k 1.1. 2013 bol evidovaný na účte 013 – Softvér vo výške 52 169,86 €. V priebehu roka nebol obstaraný žiadny softvér. Zostatková hodnota softvéru k 31.12.2013 je vo výške 2 969,00,- €.

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v eur/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2013
Pozemky	031	012	20 941,59	0	0	0	20 941,59
Umelecké diela a zbierky	032	013	0	0	0	0	0
Predmety z drahých kovov	033	014	0	0	0	0	0
Stavby	021	015	2 983 220,33	0	0	0	2 983 220,33
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	1 627 685,05	6 754	0	0	1 634 439,97
Dopravné prostriedky	023	017	324 209,40	0	0	0	324 209,40
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	0	0	0	0	0
Drobný DHM	028	020	0	0	0	0	0
Ostatný DHM	029	021	47 909,82	0	0	0	47 909,82
Spolu			5 003 966,19	6 754	0	0	5 010 720,19

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2013
OP k pozemkom	092	012	0	0	0	0	0
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	0	0	0	0	0
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	1 757 096,65	116 013,50	0	0	1 873 110,15
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	1 559 472,83	27 938,04	0	0	1 587 410,87
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	135 075,69	24 710,99	0	0	159 786,68
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021	47 266,20	417,95	0	0	47 707,15
Spolu			3 498 911,37	169 080,48	0	0	3 667 991,85

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	20 941,59	20 941,59
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	0	0
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	0	0
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	1 345 633,90	1 110 110,18

ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných. vecí	/022/ - /082+092/	016	107 934,72	47 029,10
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	215 714,71	164 422,72
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	0	0
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	0	0
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	0	0
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	1 141,62	202,67
Spolu			1 691 431,75	1 342 706,26

Dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2013 zariadenie evidovalo na účtoch 021 – 033 vo výške 5 003 966,19 € a oprávky k DHM vo výške 3 667 991,85 €. V sledovanom účtovnom období t.j. v roku 2013 zariadenie nadobudlo do stavu samostatných hnutelných vecí lekársky prístroj – defibrilátor, elektroliečebný prístroj s ultrazvukom ako kondenzačné kotle, celkom vo výške 6 754,- €.

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v eur/

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
Obstaranie DNM	041	009	0	0	0	0	0
Obstaranie DHM	042	022	891 288,15	6 718,92	6 718,92	0	891 288,15
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			891 288,15	6 718,92	6 718,92	0	891 288,15

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
OP k účtu obstarania DNM	093	009	0	0	0	0	0
OP k účtu obstarania DHM	094	022	186 000,00	60 000,00	0	0	246 000,00
OP k účtu obstarania DFM	096	032	0	0	0	0	0
Spolu			186 000,00	60 000,00	0	0	246 000,00

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0	0	0	0	0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	705 288,15	0	60 000,00	0	645 288,15
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	0
Spolu			705 288,15	0	60 000,00	0	645 288,15

Na riadku 022 súvahy - obstaranie dlhodobého hmotného majetku evidujeme zostatok

vo výške 645 288,5 €. Veľký podiel na tomto zostatku tvorí spaľovňa doposiaľ nezaraďená do užívania, v celkovej hodnote 720 643,73 €, ku ktorej bola vytvorená opravná položka v hodnote 60 000,- €.

4. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad - živelné poistenie..... až do výšky 3 305 858,06 €

Majetok je poistený pre prípad - poistenie proti odcudzeniu až do výšky 26 721,10 €

Majetok je poistený pre prípad - poistenie strojov až do výšky 142 410,08 €

5. Dlhodobý majetok je v celej výške majetkom štátu v správe Psychiatrickej nemocnice Hronovce.

6. Opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky /v eur/

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v eur
Pozemky	20 941,59
Budovy, stavby	2 983 220,33
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 627 685,05
Dopravné prostriedky	324 209,40
Ostatný dlhodobý majetok inventár	47 909,82

7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. Zariadenie v roku 2013 nevytvorilo opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku.

II. Dlhodobý finančný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v eur/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2013
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	061	025	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	062	026	0	0	0	0	0
Realizovateľné cenné papiere	063	027	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	065	028	0	0	0	0	0
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	066	029	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	067	030	0	0	0	0	0
Ostatný DFM	069	031	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	OP k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OP k 31.12.2013
OP k podielovým CP a podielom v dcérskej ÚJ	096	025	0	0	0	0	0
OP k podielovým CP a podielom	096	026	0	0	0	0	0

v spoločnosti s podstatným vplyvom							
OP k realizovateľným cenným papierom	096	027	0	0	0	0	0
OP k dlhovým cenným papierom držaným do splatnosti	096	028	0	0	0	0	0
OP k pôžičkám ÚJ v konsolidovanom celku	096	029	0	0	0	0	0
OP k ostatným pôžičkám	096	030	0	0	0	0	0
OP k ostatnému DFM	096	031	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH podielových CP a podielov v dcérskej ÚJ	/061/ - /096/	025	0	0
ZH podielových CP a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom	/062/ - /096/	026	0	0
ZH realizovateľných cenných papierov	/063/ - /096/	027	0	0
ZH dlhových cenných papierov držaných do splatnosti	/065/ - /096/	028	0	0
ZH pôžičiek ÚJ v konsolidovanom celku	/066/ - /096/	029	0	0
ZH ostatných pôžičiek	/067/ - /096/	030	0	0
ZH ostatného DFM	/069/ - /096/	031	0	0
Spolu			0	0

2. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku /v eur/

Konkrétny druh DFM	Suma OP v eur	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
-	-	-

III. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach /v eur/

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel /riadky 025 až 026 súvahy/:

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie /ZI/ spoločnosti v tis. Sk	Podiel ÚJ na ZI spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2012	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2013	Hodnota k 31.12. 2012	Hodnota k 31.12. 2013
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu								

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok /v eur/

1. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v eur /riadky 027 až 028 súvahy/:

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12. 2013	Hodnota k 31.12.2012
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

2. Dlhodobé pôžičky v eur /riadky 029 až 030 súvahy/:

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2013	Hodnota k 31.12.2012	Popis zabezpečenia pôžičky
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

3. Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku v eur /riadok 031 súvahy/:

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2013	Hodnota 31.12.2012	Poznámky
-	-	-	-

B Obežný majetok

I. Zásoby

1. Opravné položky k zásobám v eur /riadky 035 až 039 súvahy/:

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

2. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v eur/

Druh zásob	Hodnota zásob v eur
Záložné právo	
-	-
Obmedzené právo nakladať	
-	-

3. Spôsob a výška poistenia zásob /v eur/

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v eur
Zásoby na účtoch 121,123,159	živelné poistenie	94 270

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v eur	Opis
Odberatelia	061	588 121,23	pohľadávky u zdravotných poisťovní za zdravotné výkony, nájomné,
Poskytnuté prevádzkové preddavky	064	1 947,49	záloha za dodávku PHM pre Slovnaft, záloha za dodaný materiál
Pohľadávky voči zamestnancom	070	2 648,17	záloha na nákup, pohľadávka u zamestnanca za porušenie študijnej zmluvy
Spolu		592 716,89	-

2. Pohľadávky - opravné položky /v eur/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
Odberatelia	061	0	0	0	0	0	-
Poskytnuté prevádzkové preddavky	064	0	0	0	0	0	-
Ostatné pohľadávky	065	0	0	0	0	0	-
Pohľadávky voči zamestnancom	070	0	0	0	0	0	-
Dotácie a ostatné zúčtovanie zo ŠR	084	0	0	0	0	0	-
Spolu		0	0	0	0	0	-

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti v eur /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2012	Hodnota v eur k 31.12.2013
Pohľadávky v lehote splatnosti	547 768,35	595 584,40
Pohľadávky po lehote splatnosti	28 412	1 004,52
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	576 180,35	596 589,92

4. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v eur /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2012	Hodnota v eur k 31.12.2013
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	547 768,35	595 584,40
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	28 412,00	1 004,52
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	-	-
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	576 180,35	596 589,92

5. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom
-	-	-

6. Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok v eur
Záložné právo	-
Obmedzené právo nakladať	-

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2013
pokladnica	064	228,20	226 099,48	225 764,53	563,15
ceniny	066	457,84	6 868,32	6 931,75	364,41
bežný účet	073	392 925,20	4 288 426,78	4 116 361,80	564 990,18
Spolu		393 611,24	4 521 394,58	4 349 058,08	565 917,74

2. Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /v eur/

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku v eur
Záložné právo	-
Obmedzené právo nakladať	-

3. Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /v eur/

Položka krátkodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12.2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP ku krátkodobému finančnému majetku
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

IV. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/:

1. Poskytnuté návratné finančné výpomoci podľa jednotlivých druhov /v eur/

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2013	Hodnota v eur k 31.12.2012
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

2. Opravné položky k poskytnutým návratným finančným výpomociam /v eur/

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k návratným finančným výpomociam
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

V. Časové rozlíšenie

1. 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 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2013
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	23 334,00	7 514,32	15 185,76	15 662,56
Predplatné časopisy		259,16	112,23	259,16	112,23
Poistné na budúci rok		1 323,42	1110,01	1343,34	1090,09
Leasing osobné vozidlo		17 448,57	0	8 375,40	9 073,17
Čas rozlíšenie N na energiu		0	0	0	0
Ostatné		48	1001,01	4875,58	4 018,57
Leasing - konvektomat, analyzátor		2 288,42	0	2288,42	0
Čas rozlíšenie N na prog. vybavenie		1 966,43	1368,50	1966,43	1368,50
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0	0	0	0
Poplatok za ubytovanie		0	0	0	0
Spolu		0	0	0	0

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Názov položky	Hodnota v eur k 31.12.2012	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2013
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	188 291,69	0	0	0	188 291,69
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 097 316,82	27 023,72	0	0	2 124 340,54
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	27 023,72	26 029,03	0	-27 023,72	26 029,03
Spolu	2 312 632,23	53 052,75	0	-27 023,72	2 338 661,26

II. Vlastné imanie - opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek /v eur/

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
-	-

B Záväzky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Položka rezerv	Výška v eur k 31.12.2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v eur k 31.12.2013	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné dlhodobé	0	-	-	-	0	-
Rekultivácia pozemku	0	-	-	-	0	-
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov	0	-	-	-	0	-
Iné	0	-	-	-	0	-
Spolu	0	-	-	-	0	-
Ostatné dlhodobé rezervy	0	-	-	-	0	-
Reklamácie a záručné opravy	0	-	-	-	0	-
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	0	-	-	-	0	-
Odstránenie odpadov a obalov	0	-	-	-	0	-
Demolácia budov	0	-	-	-	0	-
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	0	-	-	-	0	-
Pokuty a penále	0	-	-	-	0	-
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0	-	-	-	0	-
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	0	-	-	-	0	-
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	0	-	-	-	0	-
Iné	0	-	-	-	0	-
Spolu	0	-	-	-	0	-
Rezervy zákonné krátkodobé	0	-	-	-	0	-
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	28 100,58	43 130,68	-	28110,58	43 130,68	2014
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	0	-	-	-	0	-
Odmeny a prémie	0	-	-	-	0	-
Nevyfakturované dodávky a služby	0	-	-	-	0	-
Odstupné zamestnancom	0	-	-	-	0	-
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá	0	-	-	-	0	-

a iné plnenia pre zamestnancov						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia	0	-	-	-	0	-
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	0	-	-	-	0	-
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne	0	-	-	-	0	-
Povinnosť spätného odkúpenia obalov	0	-	-	-	0	-
Iné	0	-	-	-	0	-
Spolu	0	-	-	-	0	-
Ostatné krátkodobé rezervy	0	-	-	-	0	-
Pokuty a penále	0	-	-	-	0	-
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0	-	-	-	0	-
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	0	-	-	-	0	-
Odstránenie odpadov a obalov	0	-	-	-	0	-
Provízie obchodným zástupcom	0	-	-	-	0	-
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	0	-	-	-	0	-
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	0	-	-	-	0	-
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	-	-	-	0	-
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia	0	-	-	-	0	-
Iné	0	-	-	-	0	-
Spolu	0	-	-	-	0	-

II. Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti v eur /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v eur k 31.12.2012	Výška v eur k 31.12.2013
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	335 191,16	327 975,54
Záväzky v lehote splatnosti	335 191,16	327 975,54
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	11 427,21	18 040,32
Záväzky v lehote splatnosti	11 427,21	18 040,32
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	346 618,37	346 024,86

2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti v eur /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v eur k 31.12.2012	Výška v eur k 31.12.2013
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	335 191,16	327 975,54
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	11 427,21	18 040,32
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	346 618,37	346 015,86

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky zo sociálneho fondu /v eur/

Sociálny fond	Rok 2012	Rok 2013
Stav k 1.januáru	9 700,56	11 427,21
Tvorba sociálneho fondu	10 564,80	14 629,50
Čerpanie sociálneho fondu	8 838,15	8 016,39
Stav k 31.decembru	11 427,21	18 040,32

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v eur/

Názov položky	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012	Opis
-	-	-	-
Spolu			

c) Závazky z nájmu - majetok prenajatý formou finančného prenájmu /v eur/

Názov položky	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť od 1 do 5 rokov	Splatnosť viac ako 5 rokov
-	-	-	-
Spolu			

III. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

1. Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery /v eur/

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška v eur k 31.12.2013	Výška v eur k 31.12.2012	Popis zabezpečenia úveru
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

2. Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy /v eur/

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012
-	-	-	-	-	-
Spolu					

3. Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci /v eur/

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh návratnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012
-	-	-	-	-	-
Spolu					

IV. Časové rozlíšenie

1. 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 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2013
Výdavky budúcich období spolu z toho:	180	0	0	0	
Výnosy budúcich období spolu z toho:	181	67 548,33	0	0	67 548,33
Spolu		67 548,33	0	0	67 548,33

2. Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 /v eur/

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2012	Prijem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2013
0	0	0	0	0	0
Spolu					

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v eur/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eur
Tržby za vlastné výkony a tovar	601 – Tržby za vlastné výrobky	0
	602 – Tržby z predaja služieb	4 159 475,45
	604 – Tržby za predaný tovar	3 500,81
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	613 - Zmena stavu zásob výrobkov	406,09
	614 - Zmena stavu zásob zvierat	0
Aktivácia	621 - Aktivácia materiálu a tovarov	9 793,67
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	0
	633 – Výnosy z poplatkov	0
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHM	0
	642 – Tržby z predaja materiálu	0
	648 – Iné ostatné výnosy	54 265,47
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	-	-
	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv	28110,58
	-	-
Finančné výnosy	662 - Úroky	25,54
	663 – Kurzové zisky	0
Mimoriadne výnosy	672 – Náhrada škôd	933,90
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	681 – Výnosy z bežných transferov zo ŠR	56 384,90
	682 - Výnosy z kapitálových transferov ŠR	97 765,50
	683 – Výnosy z bežných transferov ostat. subjektov VS	30 367,35
	687 – Výnosy z bežných transferov mimo subjektov VS	47 663,64
Spolu		4 488 692,60

2. Výnosy v členení podľa rozpočtových programov /v eur/

Rozpočtový program	Popis výnosov /číslo účtu a názov/	Suma v eur
21100 0 0 0 212 003 4500 000 00 00000011	212003 – Z prenajatých budov, priestorov a objektov	15 468,96
21100 0 0 0 223 001 4500 000 00 00000011	223001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	46 922,66
21100 0 0022300345 0000 000 00 00000011	223003 – Za stravné	7 742,65
21100 0 0 0 292 027 4500 000 00 00000013	292 027 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	6 599,32
21100 0 0 0 311 000 4500 000 00 00000011	311 000 - Granty	1 497,72

22100 0 0 0 212 003 4500 000 00 00000001	212 003 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov	5 808,11
22100 0 0 0 223 001 4500 000 00 00000001	223 001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	4 044 791,00
22100000223003450000000000000001	223 003 – Za stravné	583,80
22100000292027445000000000000001	292 027 – Ostatné príjmy HČ	1 470,52
22100 0 0 0 292 027 4500 000 00 00000003	292 027 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	8 247,00
22100 0 0 0 311 000 4500 000 00 00000001	311 000 - Granty	18 006,00
22100 0 0 0 312 001 4500 000 00 00000001	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	36 410,36
22100 0 0 0 312 001 4500 000 00 00000003	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	19 871,83
22100 0 0 0 312 008 4500 000 00 00000001	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu VUC	102,71
22100 0 0 0 312 008 4500 000 00 00000002	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu VUC	36 903,11
2210000031201020000000000000000111	312 010 – Bežné transfery od subjektov verejnej správy	0
Spolu		4 250 455,75

3. Náklady - popis a výška významných položiek /v eur/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eur
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	598 106,52
	502 – Spotreba energie	258 456,10
	504 - Predaný tovar	3 500,81
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	99 193,32
	512 – Cestovné	2 163,96
	513 – Náklady na reprezentáciu	0
	518 – Ostatné služby	128 391,83
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 248 544,90
	524 – Zákonné soc. poistenie	782 564,61
	525 – Doplnk.dôchod.poistenie	13 808,38
	527 – Zákonné soc. náklady	38 032,03
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľnosti	324,32
	538 - Ostatné nepriame dane a poplatky	3 883,73
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – ZC predaného inv. majetku	0
	542 – Predaný materiál	0
	544 - Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania	0
	546 – Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	1 251,15
	548 – Iné ostatné náklady	2 209,05
	549 – Manká a škody	933,90

Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie	551 – Odpis nehmotného a hmotného majetku	173 566,48
	552 – Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	43 130,68
	557 – Tvorba zákonných opravných položiek	0
	558 – Tvorba ostatných opravných položiek	60 000
časového rozlíšenia		
Finančné náklady	562 - Úroky	0
	563 – Kurzové straty	0
	568 – Ostatné finančné náklady	76,09
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
Dane z príjmov	591 – Daň z príjmu	3 934,74
Spolu		4 462 072,60

4.Náklady v členení podľa rozpočtových programov /v eur/

Rozpočtový program	Popis nákladov /číslo účtu a názov/	Suma v eur
211 07 3 2 0 611 000 4500 07B 01 0400001	611 000 – Tarifný plat	27 799,95
211 07 3 2 0 631 001 4500 07B 01 0400001	631 000 – Cestovné	2 141,00
211 07 3 2 0 632 001 4500 07B 01 0400001	632 001 - Energia	124,90
211 07 3 2 0 632 003 4500 07B 01 0400001	632 003 – Poštovné a telekom. služby	267,75
211 07 3 2 0 633 000 4500 07B 01 0400001	633 000 - Materiál	32 097,82
211 07 3 2 0 634 000 4500 07B 01 0400001	634 000 - Dopravné	737,65
211 07 3 2 0 635 000 4500 07B 01 0400001	635 000 –Rutinná a štandardná údržba	56,00
211 07 3 2 0 636 000 4500 07B 01 0400001	636 000 - Nájomné	0
211 07 3 2 0 637 000 4500 07B 01 0400001	637 000 - Služby	2 304,16
221 07 3 2 0 611 000 4500 07B 01 0400001	611 000 – Tarifný plat	1 581 865,78
221 07 3 2 0 612 000 4500 07B 01 0400001	612 000 – Osobný príplatok	131 093,66
221 07 3 2 0 613 000 4500 07B 01 0400001	613 000 – Náhrada za prac. pohotovosť	17 679,00
221 07 3 2 0 614 000 4500 07B 01 0400001	614 000 - Odmeny	129 385,27
221 07 3 2 0 621 000 4500 07B 01 0400001	621 000 – Poistné do VŠZP	223 089,42
221 07 3 2 0 623 000 4500 07B 01 0400001	623 000 – Poistné do ostatných ZP	89 414,44
221 07 3 2 0 625 000 4500 07B 01 0400001	625 000 – Poistné do sociálnej poisť.	762 961,52
221 07 3 2 0 627 000 4500 07B 01 0400001	627 000 – Doplnkové dôch. poisť.	29 756,46
221 07 3 2 0 631 000 4500 07B 01 0400001	632 000 – Energia, voda a komunikácie	265 016,79
221 07 3 2 0 633 000 4500 07B 01 0400001	633 000 – Materiál	562 417,18
221 07 3 2 0 634 000 4500 07B 01 0400001	634 000 - Dopravné	15 373,30
221 07 3 2 0 635 000 4500 07B 01 0400001	635 000 – Rutinná a štandardná údržba	84 827,45
221 07 3 2 0 636 000 4500 07B 01 0400001	636 000 - Nájomné	6 000,00

221 07 3 2 0 637 000 4500 07B 01 0400001	637 000 - Služby	119 665,72
221 07 3 2 0 714 000 4500 07B 01 0400001	714 000 – Nákup dopravných prostr.	5 711,64
221 07 3 2 0 716 000 4500 07B 01 0400001	716 000 – Prípravná a proj. dokument.	0
221 07 3 2 0 719 014 4500 07B 01 0300004	719 014 – Vratky	0
Spolu		4089 786,86

5. Osobitné náklady /v eur/

Názov položky	Suma nákladov v eur
Overenie účtovnej závierky	-
Iné uisťovacie služby	-
Daňové poradenstvo	-
Iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	-

Názov položky	Suma nákladov v eur
Opis a suma významných nákladov vzniknutých v súvislosti so zavedením meny eura	
Suma kurzových strát a kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vzniknutá v súvislosti so zavedením meny eura	-

6. 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	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	001	0	2 640,94
602	Tržby z predaja služieb	002	4 159 475,46	4 61 704,96
604	Tržby za tovar	003	3 500,81	935,96
504	Predaný tovar	004	3 500,81	935,96
	Tržby celkom /001+002+003-004/	005	4 162 976,27	4 064 345,90
501	Spotreba materiálu	006	598 106,52	720 902,49
502	Spotreba energie	007	258 699,78	243 185,81
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0	0
511	Oprava a udržiavanie	009	99 193,32	47 848,90
512	Cestovné	010	2 163,96	2 423,76
513	Náklady na reprezentáciu	011	0	0
518	Ostatné služby	012	128 391,83	153 056,22
521	Mzdové náklady	013	2 248 544,90	2 125 391,25
524	Zákonné sociálne poistenie	014	782 564,61	702 219,37
525	Ostatné sociálne poistenie	015	13 808,38	13 028,68
527	Zákonné sociálne náklady	016	38 032,03	23 867,42
528	Ostatné sociálne náklady	017	0	0

531	Daň z motorových vozidiel	018	0	0
532	Daň z nehnuteľností	019	324,32	322,66
538	Ostatné dane a poplatky	020	3 883,73	6 178,27
541	Zostatková cena predaného DHM	021	0	65,21
544	Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania	022	0	4,35
546	Odpis pohľadávky	023	1 251,15	24 165,25
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	024	2 209,05	1 686,02
549	Manká a škody	025	933,90	497,91
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	173 566,48	190 813,55
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	027	4 351 673,96	4 255 657,12

V účtovnom období roku 2013 oproti porovnateľnému obdobiu roku 2012 bol stav na vybraných účtoch tržieb vyšší o 2,43 %. Do celkovej výšky neboli zahrnuté ostatné tržby t.j. tržby za poskytovanie ne zdravotníckych služieb a to strihanie, holenie, pranie prádla, jazdenie na koni, využívanie fitness centra atď.

V globále môžeme konštatovať, že náklady v účtovnom období oproti porovnateľnému obdobiu roku 2012 sa zvýšili 2,26 % v dôsledku nárastu cien jednotlivých materiálových položiek. Eminentný podiel na zvýšení výrobných nákladov má nárast ceny práce zdravotníckych pracovníkov.

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Pohľadávka účet 351) v eur

Popis zostatku účtu 351 /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 31.12.2012	V bežnom účtovnom období prijaté odvody príjmov minulých účtovných období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do výnosov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2013 z dôvodu neprijatých odvodov príjmov
-	-	-	-	-	-
Spolu					

2. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (Závazok účet 351) v eur

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2012	V bežnom účtovnom období uhradené odvody príjmov minulých účtovných období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2013 z dôvodu neodvedených odvodov príjmov
-	-	-	-	-	-
-Spolu					

3. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry	Stav záväzku	Druh transferu	Príjem bežného/	Zúčtovanie do výnosov	Zúčtovanie do výnosov	Stav záväzku
--	--------------	----------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------

súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	k 31.12.2012	/bežný, kapitálový/	kapitálové ho transferu +	bežného účtovného obdobia -	budúcich období /účet 384/ -	k 31.12.2013 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov zo ŠR	550 802,54	kapitálový	0	97 765,50	0	453 037,04
Spolu	550 802,54	-	0	97 765,50	0	453 037,04

4. Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/	Stav pohľadávky k 31.12.2012 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/ kapitálovéh o transferu +	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobíach do nákladov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2013 z dôvodu poskytnutých transferov
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty - opis významných položiek derivátov

Slovný popis derivátu	Deň dohodnutia	Deň vyrovnania	Hodnota
-	-	-	-
Spolu			

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
-	-	-
Spolu		

3. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky	-	-	-
Prenajatý majetok	-	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-	-
Prísne zúčtovateľné tlačivá	-	-	-
Materiál v skladoch civilnej ochrany	-	-	-
Odpísané pohľadávky			
	Alica Ballová	1 063,90	335 1000000009

	poruš.štud.zmluv.		
	údržbárske práce	36,25	311 6
	nájomné	223,50	311 2
Spolu	-	1 251,15	-

Čl. VIII
Informácie 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
Záväzky z poskytnutých záruk	-	-
Záväzky zo súdnych rozhodnutí	-	-
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Záväzky 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.

Inv. číslo	Nehnutelná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
-	-	-
	Spolu	

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. IX

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

1. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky /v eur/

Psychiatrická nemocnica Hronovce - štátna príspevková organizácia bola zriadená MZ SR. Štatútom zariadenia je riaditeľ menovaný zriaďovateľom. Štatutárne orgány resp. dozorné orgány v zariadení nie sú zriadené, z toho dôvodu neevidujeme výšku príjmov a výhod poskytnutých týmito orgánom.

	Súčasní členovia štatutárnych orgánov	Súčasní členovia dozorných orgánov	Súčasní členovia iných orgánov	Bývalí členovia štatutárnych orgánov	Bývalí členovia dozorných orgánov	Bývalí členovia iných orgánov
Suma peňažných príjmov	-	-	-	-	-	-
Hodnota nepeňažných príjmov	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Hodnota nepeňažných preddavkov	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné plnenia	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-

Čl. X

Informácie 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 /v eur/

Psychiatrická nemocnica Hronovce neeviduje spriaznené osoby s podielom na obchode.

Druh obchodu	Hodnoty obchodu v eur	Podiel obchodu na celkovom objeme obchodov v %	Hodnota ešte neukončených obchodov (môže byť aj v %)
Kúpa alebo predaj	-	-	-
Poskytnutie služby	-	-	-
Zmluvy o obchodnom zastúpení	-	-	-
Licenčné zmluvy	-	-	-
Transfery	-	-	-
Know-how	-	-	-
Úvery, pôžičky, výpomoci	-	-	-
Záruky	-	-	-
Iné obchody	-	-	-

2. Spriaznené osoby:

Psychiatrická nemocnica Hronovce neeviduje spriaznené osoby. Zdravotnícke zariadenie bolo zriadené MZ SR, ktoré je materskou spoločnosťou.

Čl. XI
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený vedením zariadenia, dňa 06.05.2013.

Príjmy bežného rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
45	Príjmy z prenajatých budov	21 500	34 000	5 808,11
45	Predaj výrobkov, tovarov a služ.	4 157 550	4 104 432	4 044 791,00
45	Za stravné	0	42 000	583,80
45	Príjmy od obce a VÚC	0	0	0
45	Predaj výrobkov, tovarov a služieb VHČ	0	6 000	8 247,00
45	Granty	0	40 000	0
45	Ostatné príjmy HČ	0	0	1 470,52
45	Bežné transfery zo ŠR	16 050	13 800	36 410,36
45	Bežné transfery zo ŠR	0	14 200	19 871,83
45	Bežné transfery z rozpočtu VUC	47 000	0	102,71
45	Bežné transfery z rozpočtu VUC	0	0	36 903,11
45	Transfery od ost. subj. VS	0	30 000	0
Spolu		4 242 100	4 284 432	4 154 188,44

Výdavky bežného rozpočtu v eur

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
07B0104	45	Tarifný plán	1 890 000	1 806 304	1 581 865,78
07B0104	45	Príplatky	37 100	169 064	131 093,66
07B0104	45	Náhrada za prac. pohotovosť	5 200	25 517	17 679
07B0104	45	Odmeny	12 000	35 115	129 385,27
07B0104	45	Poistné do VŠZP	184 000	167 322	223 089,42
07B0104	45	Poistné do ostatných ZP	76 000	44 478	89 414,44
07B0104	45	Na nemocenské poistenie	54 000	29 762	62 075,60
07B0104	45	Na starobné poistenie	346 000	298 190	403 752,10
07B0104	45	Na úrazové poistenie	17 000	17 040	18 087,26
07B0104	45	Na invalidné poistenie	100 500	63 897	129 702,62
07B0104	45	Na poistenie v nezamestnan.	39 000	21 216	42805,66
07B0104	45	Na poistenie do rezerv.fondu	86 500	101 169	106 538,28
07B0104	45	Príspevok do DDP	13 000	13 872	29 756,46
07B0104	45	Cestovné	3 500	3 280	23,66
07B0104	45	Energie	261 000	265 350	219 941,14
07B0104	45	Vodné	1 000	38 112	32 300,81

07B0104	45	Poštovné a telekom. služby	14 000	12 100	12 774,84
07B0104	45	Interiérové vybavenie	7 000	5 000	145,51
07B0104	45	Výpočtová technika	5 000	5 000	472,00
07B0104	45	Prevádzkové stroje a prístř.	10 300	10 300	4 728,92
07B0104	45	Všeobecný materiál	302 000	430 862	239 616,72
07B0104	45	Knihy a časopisy	1 200	1 200	378,30
07B0104	45	Pracovné odevy	14 000	8 200	14 414,76
07B0104	45	Potraviny	287 000	300 000	288 774,34
07B0104	45	Softvér a licencie	13 000	16 000	13 886,63
07B0104	45	Palivo, mazivo, oleje	10 000	9 500	7 437,96
07B0104	45	Servis, údržba a opravy	1 500	9 200	4 540,32
07B0104	45	Povinné zmluvné poistenie	5 400	2 300	3 179,26
07B0104	45	Prepravné	1 000	8 400	149,76
07B0104	45	Karty, známky a poplatky	300	350	66,00
07B0104	45	Opravy interiérového vybav.	2 000	0	0
07B0104	45	Údržba výpočtovej techniky	3 500	0	0
07B0104	45	Údržba prevádzkových stroj.	4 000	4 000	3 353,67
07B0104	45	Údržba špec. stroj.	0	0	3 633,92
07B0104	45	Údržba budov	53 000	82 900	77 839,86
07B0104	45	Nájomné za prev.stroje	46 000	11 040	6 000
07B0104	45	Školenia a kurzy	1 600	1 600	3 575,36
07B0104	45	Propagácia, reklama a inzer.	1 000	0	0
07B0104	45	Všeobecné služby	56 350	94 090	76 029,59
07B0104	45	Špeciálne služby	2 000	0	161,20
07B0104	45	Cestovné náhrady cudzím	500	0	0
07B0104	45	Štúdie, expertízy, posudky	500	0	0
07B0104	45	Poplatky a odvody	400	80	812,98
07B0104	45	Poistné	2 500	3 320	1 450,78
07B0104	45	Prídel do sociálneho fondu	13 000	0	0
07B0104	45	Kolkové známky	250	300	0
07B0104	45	Dane a miestne poplatky	175 000	169 002	32 053,06
07B0104	45	Odmeny zamest.mimo prac.	50 000	0	0
07B0104	45	Služby od ostat. zariad.	33 000	0	0
07B0104	45	Vratka	0	0	5 582,75
Spolu			4 258 100	4 288 132	4 18 569,65

Príjmy kapitálového rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
45	Príjem z predaja kapitálov. aktív	0	0	0
45	Transfer zo ŠR	0	0	0
Spolu		0	0	0

Výdavky kapitálového rozpočtu v eur

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
07B0104	45	Nákup prevádzkový strojov	0	0	1 499,46
07B0104	45	Projektová dokumentácie	0	0	0
07B0104	45	Osobných automobilov	0	0	5 711,64
Spolu			0	0	7 211,10

Čl. XII

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.