

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

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

Názov účtovnej jednotky	Psychiatriká 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	254,50
Počet riadiacich zamestnancov	21
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 2014 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	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2016
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	52 169,86	3550	0	0	55719,86
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	3550	0	0	55719,86

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2016
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	52169,86	374	0	0	52543,86
Oprávky a OP k oceniteľným 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			52169,86	374	0	0	52543,86

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2016
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	0	3176
ZH oceniteľných 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			0	3176

Dlhodobý nehmotný majetok k 1.1. 2016 bol evidovaný na účte 013 – Softvér vo výške 52 169,86 €. V priebehu roka bola obstaraná nová webová stránka zariadenia v hodnote 3 550,- €. Zostatková hodnota účtu 013 Softvér k 31.12.2016 je vo výške 3.176,- €.

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2016
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	3 345 124,90	0	0	0	3 345 124,90
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. Vecí	022	016	1 612 916,88	198 916,89	0	0	1 811 833,77
Dopravné prostriedky	023	017	320 960,99	0	0	0	320 960,99
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			5 347 854,18	198 916,89	0	0	5 546 771,07

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2015
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	2 111 145,30	128 444,90	0	0	2 239 590,20
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	1 583 899,77	15 210	0	0	1 599 109,77
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	199 287,83	19 834	0	0	219 121,83
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	47 909,82	0	0	0	47 909,82
Spolu			3 942 242,72	147 638,90	0	0	4 105 731,62

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2016
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	1 233 979,60	1 105 534,70
ZH samostatných hnuiteľných vecí a súborov hnuiteľných. vecí	/022/ - /082+092/	016	29 017,11	212 724
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	121 673,16	101 839,16
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	0	0
Spolu			1 405 611,46	1 441 039,45

Dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2016 zariadenie evidovalo na účtoch 021 – 033 vo výške 5 546 771,07 € a oprávky k DHM vo výške 4 105 731,62 €. V sledovanom účtovnom období t. j. v roku 2016 zariadenie nadobudlo do stavu samostatných hnuiteľných vecí klimatizačné zariadenie pre oddelenia, kamerový systém, vybavenie kuchyne a bola rekonštruovaná kotolňa.

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

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2016
Obstaranie DNM	041	009	0	3 550	3 550	0	0
Obstaranie DHM	042	022	891 288,15	201 244,89	201 244,89	0	891 288,15
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			891 288,15	204 794,89	204 794,89	0	891 288,15

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2016
OP k účtu obstarania DNM	093	009	0	0	0	0	0
OP k účtu obstarania DHM	094	022	720 643,73	170 644,42	0	0	891 288,15
OP k účtu obstarania DFM	096	032	0	0	0	0	0
Spolu			720 643,73	170 644,42	0	0	891 288,15

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2016
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0	0	0	0	0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	170 644,42	0	170 644,42	0	0
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	0
Spolu			170 644,42	0	170 644,42	0	0

Na riadku 022 súvahy - obstaranie dlhodobého hmotného majetku sme k 1.1.2016 evidovali zostatok vo výške 170 644,42 €. Táto suma pozostávala z obstaraných projektových dokumentácií na rekonštrukciu budov, prestavbu rozostavanej budovy na detenčný ústav, ako aj projekty k žiadostiam o nenávratný finančný príspevok z eurofondov / tepelné čerpadlá atď./ K 31.12.2016 k týmto projektom bola vytvorená opravná položka v plnej výške t. j. 170 644,42 €, nakoľko uvedená dokumentácia už nie je použiteľná v prípadných investičných zámeroch.

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	3 345 124,90
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 811 833,77
Dopravné prostriedky	320 960,99
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 2015 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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2016
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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OP k 31.12.2016
-------	------	---------------	-----------------	-------------	----------	---------------	-----------------

OP k podielovým CP a podielom v dcérskej ÚJ	096	025	0	0	0	0	0
OP k podielovým CP a podielom v spoločnosti s podstatným vplyvom	096	026	0	0	0	0	0
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 31.12.2015	Zostatková hodnota k 31.12.2016
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. 2015	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2016	Hodnota k 31.12. 2015	Hodnota k 31.12. 2016
-	-	-	-	-	-	-	-	-

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. 2016	Hodnota k 31.12.2015
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

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

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015	Popis zabezpečenia pôžičky
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota 31.12.2015	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. 2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2016	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 112,123,159	živelné poistenie	70 946,90

II. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v eur	Opis
Odberatelia	061	431 493,98	pohľadávky u zdravotných poisťovní za zdravotné výkony, nájomné,
Poskytnuté prevádzkové preddavky	064	3 006,01	záloha za dodávku PHM pre Slovnaft, záloha za dodaný materiál
Pohľadávky voči zamestnancom	070	0	záloha na nákup, pohľadávka u zamestnanca za porušenie študijnej zmluvy
Spolu		434 499,99	-

2. Pohľadávky - opravné položky /v eur/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2016	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohládkam
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 31.12.2015	Hodnota v eur k 31.12.2016
Pohľadávky v lehote splatnosti	624 777,80	433 589,89
Pohľadávky po lehote splatnosti	968,53	910,10
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	625 746,33	434 499,99

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2015	Hodnota v eur k 31.12.2016
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	625 094,50	434 499,99
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	651,83	

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	-	-
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	625 746,33	434 499,99

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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2016
pokladnica	064	707,48	204 363,10	204 687,15	383,43
ceniny	066	232,81	5 929,85	5 863,93	298,73
bežný účet	073	1 061 070,29	5 911 956,93	4 873 555,93	1 999 471,29
Spolu		1 062 010,58	6 122 249,88	5 084 107,01	2 000 153,45

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 31.12.2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12.2016	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 31.12.2016	Hodnota v eur k 31.12.2015
-	-	-	-	-	-	-

Spolu						
-------	--	--	--	--	--	--

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

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2016	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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	2 059,78	128,80	63,20	2 152,38
Predplatné časopisy		460,22	49,40	63,47	446,15
Poistné na budúci rok		1 199,64	209,31	215,72	1 193,23
Leasing osobné vozidlo		0	0	0	0
Čas rozlíšenie N na energiu		0	0	0	0
Ostatné		0	0	0	0
Leasing - konvektomat, analyzátor		0	0	0	0
Čas rozlíšenie N na prog. vybavenie		399,92	294	207,92	486
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0	0	0	0
Daňový preplatok				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 31.12.2015	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2016
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	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	2 165 834,33	155 552,33	0	0	2 321 386,66
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	155 552,33	623 633,65	0	-155 552,33	623 633,65
Spolu	2 509 678,35	779 185,98	0	-155 552,33	3 133 312

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 31.12.2015	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v eur k 31.12.2016	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	0	-	-	-	0	-
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 a iné plnenia pre zamestnancov	0	-	-	-	0	-
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 31.12.2015	Výška v eur k 31.12.2016
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	30 423,95	22 078,85
Záväzky v lehote splatnosti	30 423,95	22 078,85
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	22 591,58	26 728,22
Záväzky v lehote splatnosti	22 591,58	26 728,22

Závazky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	53 015,53	48 807,07

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

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v eur k 31.12.2015	Výška v eur k 31.12.2015
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	30 423,95	22 078,85
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	22 591,58	26 728,22
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	53 015,53	48 807,07

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky zo sociálneho fondu /v eur/

Sociálny fond	Rok 2015	Rok 2016
Stav k 1.januáru	22 027,72	22 591,58
Tvorba sociálneho fondu	20 196,83	21 995,72
Čerpanie sociálneho fondu	19 632,97	17 859,08
Stav k 31.decembru	22 591,58	26 728,22

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v eur/

Názov položky	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2015	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 31.12.2016	Výška v eur k 31.12.2015	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 31.12.2016	Výška k 31.12.2015
-	-	-	-	-	-
Spolu					

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

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh návratnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2015
-	-	-	-	-	-
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 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2016
Výdavky budúcich období spolu z toho:	180	82,72	7 429,30	0	7 512,02
Výnosy budúcich období spolu z toho:	181	67 548,33	0	67 548,33	0
Spolu		67 472,99	7 429,30	67 548,33	7 512,02

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

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2015	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2016
0	0	0	0	0	0
Spolu					

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

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	5 286 776,67
	604 – Tržby za predaný tovar	4 531,65
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	613- Zmena stavu zásob výrobkov	-4 531,65
	614 - Zmena stavu zvierat	0
Aktivácia	621 - Aktivácia materiálu a tovarov	15 039,85
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	115 900,50
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	-	-
	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv	0
	653- Zúčtovanie ostatných rezerv	0
Finančné výnosy	662 - Úroky	19,57
	663 – Kurzové zisky	0
Mimoriadne výnosy	672 – Náhrada škôd	519,30
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	49 940,20
	682 - Výnosy z kapitálových transferov ŠR	105 779,60
	683 – Výnosy z bežných transferov ostat. subjektov VS	27 886,75
	687 – Výnosy z bežných transferov mimo subjektov VS	36 554,51
Spolu		5 638 416,95

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 4600 000 00 00000011	212003 – Z prenajatých budov, priestorov a objektov	11 591,14
21100 0 0 0 223 001 4600 000 00 00000011	223001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	37 734,87
21100 0 0 0 223 003 4600 000 00 00000011	223003 – Za stravné	10 096,40
21100 0 0 0 292 027 4600 000 00 00000013	292 027 – Za predaj výrobkov, tovarov a	8 043,76

	služieb	
21100 0 0 0 311 000 4600 000 00 00000011	311 000 - Granty	1 995,22
22100 0 0 0 212 003 4600 000 00 00000001	212 003 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov	6 839,16
22100 0 0 0 223 001 4600 000 00 00000001	223 001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	5 388 111,05
22100 0 0 0 223 003 4600 000 00 00000001	223 003 – Za stravné	806,20
22100 0 0 0 292 027 4600 000 00 00000001	292 027 – Ostatné príjmy HČ	0
22100 0 0 0 292 027 4600 000 00 00000003	292 027 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	8 206,85
22100 0 0 0 311 000 4600 000 00 00000001	311 000 - Granty	100
22100 0 0 0 312 001 4600 000 00 00000001	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	46 002,14
22100 0 0 0 312 001 4600 000 00 00000003	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	3 938,06
22100 0 0 0 312 008 4600 000 00 00000002	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu VUC	32 178,57
22100 0 0 0 312 008 4600 000 00 00000007	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu BSK	3 220,20
22100 0 0 0 322 001 131E 000 00 00000004	322 001 – Kapitálové transfery zo ŠR	138 335,85
Spolu		5 697 199,47

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

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eur
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	647 690,57
	502 – Spotreba energie	193 064,42
	504 - Predaný tovar	4 531,60
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	100 504,60
	512 – Cestovné	1 598,76
	513 – Náklady na reprezentáciu	0
	518 – Ostatné služby	111 450,82
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 623 539,05
	524 – Zákonné soc. poistenie	894 006,85
	525 – Doplnkové dôchodkové poistenie	15 380,67
	527 – Zákonné soc. náklady	49 793,57
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľnosti	349,07
	538 - Ostatné nepriame dane a poplatky	5 320,91
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – ZC predaného investičného majetku	0
	542 – Predaný materiál	0
	544 - Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania	63
	546 – Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	394,20

	548 – Iné ostatné náklady	26 457,08
	549 – Manká a škody	0
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 – Odpis nehmotného a hmotného majetku	163 862,90
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie	553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0
	557 – Tvorba zákonných opravných položiek	0
	558 – Tvorba ostatných opravných položiek	170 644,42
časového rozlíšenia		
Finančné náklady	562 - Úroky	0
	563 – Kurzové straty	0
	568 – Ostatné finančné náklady	65,82
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
Dane z príjmov	591 – Daň z príjmu	6 128,04
Spolu		5 014 846,35

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 4600 07B 01 0400001	611 000 – Tarifný plat	44 672,51
211 07 3 2 0 631 001 4600 07B 01 0400001	631 000 – Cestovné	1 598,76
211 07 3 2 0 632 001 4600 07B 01 0400001	632 001 - Energia	0
211 07 3 2 0 632 003 4600 07B 01 0400001	632 003 – Poštovné a telekom. služby	139,97
211 07 3 2 0 633 000 4600 07B 01 0400001	633 000 - Materiál	35 999,53
211 07 3 2 0 634 000 4600 07B 01 0400001	634 000 - Dopravné	865,13
211 07 3 2 0 635 000 4600 07B 01 0400001	635 000 –Rutinná a štandardná údržba	905,53
211 07 3 2 0 636 000 4600 07B 01 0400001	636 000 - Nájomné	0
211 07 3 2 0 637 000 4600 07B 01 0400001	637 000 - Služby	738
221 07 3 2 0 611 000 4600 07B 01 0400001	611 000 – Tarifný plat	1 818 351,75
221 07 3 2 0 612 000 4600 07B 01 0400001	612 000 – Osobný príplatok	144 413,49
221 07 3 2 0 613 000 4600 07B 01 0400001	613 000 – Náhrada za prac. pohotovosť	17 793,50
221 07 3 2 0 614 000 4600 07B 01 0400001	614 000 - Odmeny	201 744,52
221 07 3 2 0 621 000 4600 07B 01 0400001	621 000 – Poistné do VŠZP	236 943,15
221 07 3 2 0 623 000 4600 07B 01 0400001	623 000 – Poistné do ostatných ZP	105 984,64
221 07 3 2 0 625 000 4600 07B 01 0400001	625 000 – Poistné do sociálnej poisť.	885 207,94
221 07 3 2 0 627 000 4600 07B 01 0400001	627 000 – Doplnkové dôchodkové poisť.	31 272,69
221 07 3 2 0 631 000 4600 07B 01 0400001	631 000 – Cestovné	0
221 07 3 2 0 632 000 4600 07B 01 0400001	632 000 – Energia, voda a komunikácie	203 117,37
221 07 3 2 0 633 000 4600 07B 01 0400001	633 000 – Materiál	629 730,35

221 07 3 2 0 634 000 4600 07B 01 0400001	634 000 - Dopravné	11 436,70
221 07 3 2 0 635 000 4600 07B 01 0400001	635 000 – Rutinná a štandardná údržba	95 397,01
221 07 3 2 0 636 000 4600 07B 01 0400001	636 000 - Nájomné	0
221 07 3 2 0 637 000 4600 07B 01 0400001	637 000 - Služby	113 632,21
221 07 3 2 0 713 000 4600 07B 01 0400001	711 000 – Nákup softver	3 550
221 07 3 2 0 714 000 4600 07B 01 0400001	713 000 – Nákup prevádzkových strojov	19 280,80
221 07 3 2 0 716 000 4600 07B 01 0400001	716 000 – Prípravná a proj. dokument.	8 755,20
221 07 3 2 0 717 000 4600 07B 01 0300004	717 000 – Rekonštrukcia a modernizácia	63 698
221 07 3 2 0 718 000 4600 07B 01 0300004	718 000 – Rekonštrukcia a modernizácia strojového zariadenia	107 090,40
Spolu		4 782 319,15

5. Osobitné náklady /v eur/

Názov položky	Suma nákladov v eur
Overenie účtovnej závierky	-
Iné poisťovacie 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	0
602	Tržby z predaja služieb	002	5 286 776,67	4 704 918,56
604	Tržby za tovar	003	4 531,65	4 300,07
504	Predaný tovar	004	4 531,65	4 300,07
	Tržby celkom /001+002+003-004/	005	5 286 776,67	4 704 918,56
501	Spotreba materiálu	006	647 690,5	568 182,70
502	Spotreba energie	007	193 064,42	227 659,42
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0	0
511	Oprava a udržiavanie	009	100 504,60	248 949,38
512	Cestovné	010	1 598,76	1 738,56
513	Náklady na reprezentáciu	011	0	0

518	Ostatné služby	012	111 450,82	95 016,22
521	Mzdové náklady	013	2 623 539,05	2 419 309,72
524	Zákonné sociálne poistenie	014	894 006,85	809 724,65
525	Ostatné sociálne poistenie	015	15 380,67	14 771,77
527	Zákonné sociálne náklady	016	49 793,57	32 442,12
528	Ostatné sociálne náklady	017	0	0
531	Daň z motorových vozidiel	018	0	0
532	Daň z nehnuteľností	019	649,07	349,21
538	Ostatné dane a poplatky	020	5 320,91	5 594,76
541	Zostatková cena predaného DHM	021	0	0
544	Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania	022	0	63
546	Odpis pohľadávky	023	394,20	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	024	26 457,08	3 556,85
549	Manká a škody	025	0	1 197,41
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	163 862,90	158 909,23
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	027	4 642 999,22	4 423 738,51

V účtovnom období roku 20165 oproti porovnateľnému obdobiu roku 20154 bol stav na vybraných účtoch tržieb vyšší o 12,37 %. Do celkovej výšky neboli zahrnuté ostatné tržby t.j. tržby za poskytovanie ne zdravotníckych služieb a to strihanie, holenie, jazdenie na koni, využívanie fitnes centra atď.

V globále môžeme konštatovať, že náklady v účtovnom období oproti porovnateľnému obdobiu roku 2015 sa zvýšili 5,02 % v dôsledku nárastu cien jednotlivých materiálových položiek. Eminentný podiel na zvýšení výrobných nákladov mal 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 31.12.2015	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 31.12.2016 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 31.12.2015	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 31.12.2016 z dôvodu neodvedených odvodov príjmov
		-			

-	-	-	-	-	-
Spolu					

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

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2015	Druh transferu /bežný, kapitálový /	Prijem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2016 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov zo ŠR	447 020,10	kapitálový	138 335,85	106 951,05	0	478 404,90
Spolu	447 020,10	-	138 335,85	106 951,05	0	478 404,90

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 31.12.2015 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 31.12.2016 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		-	-
Spolu	-	-	-

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
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.

Inv. číslo	Nehuteľná 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. Štatutárom zariadenia je riaditeľ menovaný zriaďovateľom. Štatutárne orgány resp. dozorné orgány v zariadení nie sú zriadené, z toho dôvodu neevidujeme výšku príjmov a výhod poskytnutých týmto 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 11.04.2016

Príjmy bežného rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
46	Príjmy z prenajatých budov	24 178	24 178	6 839,16
46	Predaj výrobkov, tovarov a služ.	4 686 523	4 686 523	5 388 917,25
46	Za stravné	0	0	806,20
46	Ostatné príjmy HČ	0	0	0
46	Predaj výrobkov, tovarov a služieb VHČ	25 500	25 500	8 206,85
46	Granty	0	0	100
46	Bežné transfery zo ŠR	0	0	46 002,14
46	Bežné transfery zo ŠR	0	0	3 938,06
46	Bežné transfery z rozpočtu VUC	0	0	32 178,57
46	Bežné transfery z rozpočtu VUC	0	0	3 220,20
46	Kapitálové transfery zo ŠR	130 088	138 335,85	138 335,85
Spolu		4 866 289	4 874 536,85	5 628 544,28

Výdavky bežného rozpočtu v eur

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
07B0104	46	Tarifný plán	1 892 100	1 865 600	1 818 352,75
07B0104	46	Príplatky	132 600	144 495	144 413,49
07B0104	46	Náhrada za prac. pohotovosť	17 340	17 840	17 796,50
07B0104	46	Odmeny	132 600	201 750	201 744,52
07B0104	46	Poistné do VŠZP	224 400	241 990	236 943,15
07B0104	46	Poistné do ostatných ZP	96 900	109 680	105 984,64
07B0104	46	Na nemocenské poistenie	66 300	72 390	72 384,30
07B0104	46	Na starobné poistenie	408 000	468 170	468 134,61
07B0104	46	Na úrazové poistenie	19 118	21 053	21 045,30
07B0104	46	Na invalidné poistenie	113 017	150 887	150 723,95
07B0104	46	Na poistenie v nezamestnan.	43 858	49 398	49 378,35
07B0104	46	Na poistenie do rezerv.fondu	97 273	123 573	123 541,43
07B0104	46	Príspevok do DDP	14 620	34 620	31 272,69
07B0104	46	Cestovné	3 936	2 500	0
07B0104	46	Energie	293 508	175 350	157 987,25
07B0104	46	Vodné	37 740	38 500	32 236,21
07B0104	46	Poštovné a telekom. služby	15 744	13 460	12 893,91
07B0104	46	Interiérové vybavenie	7 872	3 600	16 189,92
07B0104	46	Výpočtová technika	5 623	8 250	7 837,62
07B0104	46	Prevádzkové stroje a prístř.	11 583	2 350	3 447,92
07B0104	46	Všeobecný materiál	310 614	310 300	309 999,57

07B0104	46	Knihy a časopisy	1 349	1 000	1 149,77
07B0104	46	Pracovné odevy	15 744	13 150	11 453,89
07B0104	46	Potraviny	322 746	287 760	264 516,36
07B0104	46	Softvér a licencie	14 620	25 460	15 135,30
07B0104	46	Palivo, mazivo, oleje	11246	7 500	6 064,31
07B0104	46	Servis, údržba a opravy	1 687	1 687	1 914,03
07B0104	46	Povinné zmluvné poistenie	2 690	1 919	2 261,36
07B0104	46	Prepravné	1 693	0	0
07B0104	46	Karty, známky a poplatky	338	338	1197
07B0104	46	Opravy interiérového vybav.	2 249	6 349	1 320
07B0104	46	Údržba výpočtovej techniky	3 928	3 928	0
07B0104	46	Údržba prevádzkových stroj.	4 498	14 998	13 045,98
07B0104	46	Údržba budov	190 644	136 800	82 351,03
07B0104	46	Nájomné za prev.stroje	41 814	70	0
07B0104	46	Školenia a kurzy	1 799	6 820	5 153,40
07B0104	46	Propagácia, reklama a inzer.	1 125	1 125	0
07B0104	46	Všeobecné služby	63 369	80 600	69 836,04
07B0104	46	Špeciálne služby	2 249	2 249	0
07B0104	46	Cestovné náhrady cudzím	562	562	0
07B0104	46	Štúdie, expertízy, posudky	562	562	0
07B0104	46	Poplatky a odvody	450	4 470	617,85
07B0104	46	Stravovanie	0	9 760	9 759,30
07B0104	46	Poistné	2 811	3 311	437,44
07B0104	46	Prídel do sociálneho fondu	14 620	24 837	0
07B0104	46	Finančné zúčtovanie	0	1 180	0
07B0104	46	Vrátenie príjmov z min.rokov	0	2 560	23 002,08
07B0104	46	Kolkové známky	282	450	36
07B0104	46	Odmeny zamest.mimo prac.	11 850	10 670	0
07B0104	46	Pokuty a penále	0	0	0
07B0104	46	Služby od ostat. zariad.	37 110	0	0
07B0104	46	Dane a miestne poplatky	10 419	6 150	4 790,10
07B0104	46	Vratka	0	24 180	0
Spolu			4 736 201	4 736 201	4 496 346,32

Príjmy kapitálového rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
46	Príjem z predaja kapitálov. aktív	0	0	0
46	Transfer zo ŠR	130 088	138 335,85	138 335,85
Spolu		130 088	138 335,85	138 335,85

Výdavky kapitálového rozpočtu v eur

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
07B0104	46	Nákup softveru	0	0	3 550
07B0104	46	Nákup telekomunikač.techniky	0	0	4 150
07B0104	46	Nákup prevádzkových strojov	0	5 545,45	15 130,80
07B0104	46	Projektová dokumentácia	3 900	3 900	8 755,20
07B0104	46	Rekonštrukcia a modernizácia	21 800	21 800	63 698
07B0104	46	Rekonštrukcia a moder. stroj.	104 388	107 090,40	107 090,40
Spolu			130 088	138 335,85	202 374,40

Čl. XII

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

- Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.