

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Psychiatrická nemocnica Veľké Zálužie
Sídlo účtovnej jednotky	Rínok 334/48 951 35 Veľké Zálužie
Dátum založenia/zriadenia	1.10.1957 Psychiatrická liečebňa V.Zálužie ako súčasť KÚNZ Bratislava 1.1.1991 Zriaďovacia listina MZ SR Bratislava ako štátna rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou s názvom „Psychiatrická liečebňa Veľké Zálužie „ 1.1.1992 zmena z rozpočtovej organizácie na príspevkovú na základe opatrenia MZ SR z 11.12.1991 1.3.1995 zmena zriaďovacej listiny, zmena názvu na „Psychiatrická nemocnica Veľké Zálužie „
Spôsob založenia/zriadenia	zriaďovacie listina MZ SR 1841-1990-A/III-7 zo dňa 18.12.1990
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo zdravotníctva SR
Sídlo zriaďovateľa	Limbova 2 , 837 52 Bratislava
IČO	00607274
DIČ	2021103172

- Účtovná závierka účtovnej jednotky zostavená k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.
- Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.
- Činnosť účtovnej jednotky: špecializovaná ústavná a ambulantná zdravotná starostlivosť pacientom s psychickými chorobami a poruchami. Počet lôžok 410.
- Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	RNDr. Beatrix Nováková, MPH
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Ing. Silvester Žák, PhD.
Priemerný evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2016	237,5
Počet zamestnancov, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	239
Počet riadiacich zamestnancov: 8, menovite:	riadiateľka : RNDr. Beatrix Nováková, MPH

	námetník pre LPS : MUDr. Henrich Grác námetníčka pre ošetrovateľstvo: Mgr. Helena Pagáčová námetník pre HTÚ : Ing. Silvester Žák, PhD. primárka I. psych. odd. : MUDr. Katarína Romsauerová primár II. psych. odd. : MUDr. Zdenka Trokanová primár III. psych. odd. : MUDr. Henrich Grác primárka IV. psych. odd. : MUDr. Anežka Imrišková
Organizačné členenie účtovnej jednotky	I. psychiatrické oddelenie - koedukované 106 lôžok z toho: 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických II. psychiatrické oddelenie – ženy 92 lôžok z toho: 50 psychiatrických 32 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických III. psychiatrické oddelenie – muži 106 lôžok z toho: 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických IV. psychiatrické oddelenie - koedukované 106 lôžok z toho 50 psychiatrických 46 drogových závislostí 10 gerontopsychiatrických V. hospodársko-technický úsek

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☒ nie
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
a/, c/
Dlhodobý nehmotný a hmotný 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.

b/ ,d/

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

e/

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 reálnou hodnotou.

V roku 2017 nebol bezodplatne nadobudnutý žiadny majetok.

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

f/

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

V roku 2017 sme o finančnom majetku neúčtovali.

g/

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou.

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

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné

☐ montáž

☐ iné

h/

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. V roku 2015 zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sme nemali.

i/

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie). V roku 2017 sme nezískali zásoby darovaním.

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

j/

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

k/

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l/

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov 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.

m/

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.

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti t.j. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

n/

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlišenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o/

Deriváty nemáme

p/

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemáme

q/

Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

r/

Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou. Aktuálny majetok obstaraný touto formou organizácia nemá.

4. Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním .
5. 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 prvým dňom nasledujúceho mesiaca, po mesiaci, v ktorom bol zaradený. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25 %
2	6	16,67%
3	8	12,50%
4	12	8,33%
5	20	5%
6	40	2,5%

6. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku .
Použitie neaktuálne.
7. Zásady pre vykazovanie transferov. O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.
Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
8. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným ECB 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 prepočtom podľa

kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a/ Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku /€/vid'. tabuľka č. 1/

b/ Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad živelných pohromy,

Majetok je poistený pre prípad havárie, jedná sa o autá + zákonné poistenie,

Úrazové poistenie pri preprave osôb,

Zodpovednosť za škody spôsobené pri výkone povolenia,

Environmentálne škody

Budovy boli poistené do výšky 36 131 145,- €.

Poistenie predmetu poistenia podľa zmluvy 04001961 zo dňa 14.3.2017 sa dojednáva na novú hodnotu.

Poistná suma	Predmet poistenia
EUR 36 131 145,-	pre súbor budov poistníka/poisteného
EUR 2 456 132,-	pre prevádzkové zariadenia vo vlastníctve poistníka/poisteného
EUR 3 000,-	pre peniaze a cenniny vo vlastníctve poistníka /poisteného uzatvorené v pokladniciach a trezoroch
EUR 50 000,-	pre náklady v zmysle bodu 2.2.zmluvy.
EUR 38 640 277,-	celková poistná suma

c/ Na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

d/ Opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka štátny majetok v správe	€
Pozemky, umelecké diela	42 093,61
Budovy, stavby	5 461 169,31
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 381 870,60
Dopravné prostriedky	146 553,04
Technické zhodnotenie kaštieľ	1 567 658,56
Ostatný drobný hmotný majetok	100 196,82

e/ Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	€
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	8 847 918,12
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	nie je
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ o zabezpečovacom prevode práva	nie je
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	1 173,12 majetok MZ SR – útvar krízového riadenia
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	nie je

Majetok v správe účtovnej jednotky v hodnote 8 847 918,12 € predstavuje dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 49 691,18 € a dlhodobý hmotný majetok v hodnote 8 798 226,97 €.

f/ Opravné položky sme tvorili k účtu 042 obstaranie, vo výšky 27 965,-€. Jedná sa o projekty na Geronto pavilón z roku 2008. V roku 2018 nie je plánovaná realizácia.

g/ Na účte 029 účtujeme technické zhodnotenie kultúrnej pamiatky /kašiel/ v celkovej sume 1 567 658,56 €

2. Dlhodobý finančný majetok - nemocnica o finančnom majetku neúčtuje.

a/ Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien /viď tabuľka č.1/.

b/ Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku sme netvorili.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach - neúčtuje (nie sú)

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok - neúčtuje.

B Obežný majetok

1. Zásoby

a/ Opravné položky k zásobám /riadky 035 až 039 súvahy/: neaktuálne

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v tis. Sk k 31.12. 2017	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
opravné položky k zásobám sme netvorili	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-	-

b/ Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - nemáme

c/ Spôsob a výška poistenia zásob:

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
------------	------------------	-----------------

nemáme	-	-
--------	---	---

2. Pohľadávky

a/ Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
voči odberateľom	061,049	980 079,44	pohľadávky voči ZP 88,60%
Spolu		980 079,44	

b/ Pohľadávky - tvorba opravnej položky

V roku 2017 nemocnica zúčtovala opravnú položku k pohľadávkam vo výšky 65 595,03€, Jedná sa o nadlimitné výkony za rok 2011 voči ZP VŠZP 41 424,66€ a nadlimitné výkony za rok 2013 ZP Dôvera vo výške 24 170,37€.

c/ Pohľadávky podľa doby splatnosti : viď tabuľka č. 4

d/ Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2017
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 092 100,48	1 106 193,13
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	17,50	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	1 092 117,98	1 106 193,13

e/ Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

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

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Záložné právo	
nemáme	
Obmedzené právo nakladať	
nemáme	

3. Finančný majetok

a/ Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
pokladňa	86	631,74	50 027,18	50 316,72	342,20
ceniny	87	0			0
banka	88	2 219 040,21	6 700 374,77	6 436 939,35	2 482 475 ,63
Spolu		2 219 671,95	6 750 401,95	6 487 256,07	2 482 817,83

Zostatok v pokladni :

Nemocničná pokladňa : 342,20 EUR

Podnikateľská pokladňa 0 EUR

Bankové účty :

Bežný účet : 2 459 033,43 EUR

Účet SF : 17 998,95 EUR

Účet PČ : 5 443,25 EUR

Účet Št. F : 0

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

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku
Záložné právo	0
nemáme	0
Obmedzené právo nakladať	0
nemáme	0

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/:
o finančných výpomociach neučtujeme

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Náklady budúcich období	111	10 471,78	19 612,18	10 471,78	19 612,18
Príjmy budúcich období	113				0

Zloženie nákladov budúcich období:

poistenie autá /havarijne a zákonné / na rok 2018

1 155,- €

poistenie majetok 2018

1 860,84 €

poistenie ostatné (profesná zodpovednosť, enviro, prepravované osoby)

11 533,18 €

predplatné časopisov na rok 2018

3 649,08 €

licenčné poplatky

1 414,08 €

celkom

19 612,18

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

viď tabuľka č.5

B Záväzky

1. Rezervy

viď tabuľka 6 a tabuľka 7

2. Záväzky podľa doby splatnosti

viď tabuľka č. 8

b/ Záväzky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2017
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	373 818,65	474 298,36
Záväzky v lehote splatnosti	373 818,65	474 298,36
Záväzky po lehote splatnosti		
Dlhodobé záväzky /r. 140/ spolu z toho	22 984,59	21 739,67
Záväzky v lehote splatnosti	22 984,59	21 739,67
Záväzky po lehote splatnosti		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	396 803,24	496 038,03

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2017
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do	373 818,65	474 298,36

1 roka		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	22 984,59	21 739,67
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	396 803,24	496 038,03

c/ Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Závazky /riadok súvahy 126/ tvoria tieto položky :	1 628 434,46 €
Rezervy – ostatné krátkodobé rezervy /odmena riaditeľa za r.2017, audit/ Rezervy budú použité v roku 2018	29 980,-
Zúčtovanie medzi subjektmi VS /majetok zo ŠR, zostatková hodnota/ Závazky zo SF	1 102 416,43 21 061,53
Ost. dlhodobé záväzky /telefóny paušál, poisťka	678,14
Krátkodobé záväzky	474 298,36

Sociálny fond (v €)	Rok 2016	Rok 2017
Stav k 1.januáru	22 879,29	21 864,59
Tvorba sociálneho fondu	39 685,75	42 644,42
Čerpanie sociálneho fondu	40 700,45	43 447,48
Stav k 31.decembru	21 864,59	21 061,53

SF sa v roku 2017 tvoril vo výške 1,5% z hrubých miezd

Krátkodobé záväzky tvoria ich:	474 298,36 €
- Dodávatelia	93 801,24 €
- Zamestnanci / mzdy za mesiac december vyplatené v januári Účet 331,333/	202 724,10 €
- Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia účet 336 /odvody za mesiac december splatné v mesiaci január	135 724,81 €
- Preddavok dane z príjmu fyzických osôb za mesiac december splatný v mesiaci január	31 416,36 €
- Predpis dane z príjmu za rok 2016	2 133,86 €

Iné záväzky neeviduje

3. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

a/ Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery
bankové úvery nemáme

b/ Bankový úver nemáme

c/ Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy nemáme

d/ Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci nemáme

4. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181				
nemáme					
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	47 169,70	9 208,86	32 225,79	24 152,77
Spolu		47 169,70	9 208,86	32 225,79	24 152,77

Na účte 384 účtujeme

- odpisy z darovaného majetku	príjem 2 065,16 €	výdaj 710,98 €	zostatok 7 395,80 €
- sponzorské lieky	príjem 0	výdaj 6 913,44€	zostatok 2 682,47 €
- sponzorské peniaze	príjem 7 143,70 €	výdaj 24 601,37 €	zostatok 14 074,50 €

b/ Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 353

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2016	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Oprava do min. obdĺbi/428/	Stav záväzku k 31.12.2016
MŽP SR -kolektory	262 892,45	0	8 714,64		254 177,81
MZ SR - odpisy	922 455,46	0	74 216,84		848 238,62
spolu	1 185 347,91		82 931,48		1 102 416,43

Zúčtovanie výnosov bežného účtovného obdobia predstavuje ročné odpisy .

Či. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	€
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	6 793 328,
	tržby od ZP	6 692 374
	ostatné tržby	100 954

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	
	633 – Výnosy z poplatkov	
Ostatné výnosy	predaj dlhodobého majetku	
	ostatné výnosy z prevádz.činnosti	29879
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	celkom	
z prevádzkovej a finančnej činnosti	-rezerva	27 000
a zúčtovanie časového rozlíšenia	-zúčt.opravných položiek	
Finančné výnosy	úroky	5
Mimoriadne výnosy	kurzové zisky	
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	celkom	113 092
v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	-odpisy	83 643
	-lieky	6 913
	-nákup zo sponzorských	22 536
výnosy celkom		6 963 304

Vo výnosoch sú zahrnuté aj tržby z podnikateľskej činnosti vo výške 10 100,12 €

2. Náklady - popis a výška významných položiek

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	€
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	659 627
	502 – Spotreba energie	180 254
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	44 530
	512 – Cestovné	737
	513 – Náklady na reprezentáciu	1 727
	518 – Ostatné služby	156 924
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	3 496 417
	524 - Zákonné poistenie	1 200 823
	527 - sociálne náklady	129 598
	528 – Ostatné sociálne náklady	
	525 - DDP	85 855
Dane a poplatky	53 daň z nehnuteľnosti	15 519
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 –ostatné náklady na prev.činnosť	564
	549- ostatné pokuty a penále	41
Odpisy, rezervy a opravné položky	551- odpisy	215 431
z prevádzkovej a finančnej činnosti	553- tvorba rezervy	29 980
a zúčtovanie časového rozlíšenia	558-tvorba opravnej položky	27 965

Finančné náklady	568- ostatné náklady	19 323
Mimoriadne náklady	546 odpis pohľadávky	
	563 kurzové rozdiely	
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
	59 daň z príjmu, zrážková daň	2 134
Spolu		

Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
a) overenie účtovnej závierky	13980
b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
c) súvisiace audítorské služby,	-
d) daňové poradenstvo,	-
e) ostatné neaudítorské služby	-

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

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	066		
602	Tržby z predaja služieb	067	6 793 328	6 491 619
604	Tržby za tovar	068		
	Ostatné výnosy		169 976	111 988
	Tržby celkom /001+002+003+004/	005	6 963 304	6 603 607
501	Spotreba materiálu	002	659 627	649 415
502	Spotreba energie	003	180 254	178 716
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004		
511	Oprava a udržiavanie	007	44 530	35 870
512	Cestovné	008	737	360
513	Náklady na reprezentáciu	009	1727	850
518	Ostatné služby	010	156 924	243 193
521	Mzdové náklady	012	3 496 417	3 218 096
524	Zákonné sociálne poistenie	013	1 200 823	1 092 643
525	Ostatné sociálne poistenie	014	85 854	82 004
527	Zákonné sociálne náklady	015	129 598	59 873
528	Ostatné sociálne náklady	016	0	1 080
531	Daň z motorových vozidiel	018		
532	Daň z nehnuteľností	019	2 994	2 994
538	Ostatné dane a poplatky	020	12 526	5 386

551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	030	215 431	182 525
568	Ostatné finančné náklady	047	19 323	17 392
	ostatné náklady		55 248	27564
	náklady celkom /r.006 až r.022/		6 265 313	5 797 961
591	Splatná daň z príjmov	136	2 134	3 781
	výsledok hospodárenia	138	695 857	801 865

Tržby – výnosy

Najpodstatnejšiu časť výnosov tvoria tržby zo zdravotných poisťovní / **6 692 374** , t.j. 96,10%

Tržby zo ZP vzrástli oproti roku 2016 cca o 3,6 % t.j. 247 475 EUR.

Ostatné výnosy r. 003 sú výnosy z odpisovania štátneho a darovaného majetku, spotreba sponzorských liekov a nákup materiálu zo sponzorských peňazí, stravovanie vlastných zamestnancov.

Náklady

Celkové náklady vzrástli oproti roku 2016 o 467 352€ t.j. o 7,5%

nárast nákladov ovplyvnili hlavne osobné náklady , v tom aj zákonné zvýšenie platov lekárov .

Podnikateľská činnosť za rok 2016

Od 17.9. 2013 nemocnica vykonáva **podnikateľskú činnosť** na základe Osvedčenia o živnostenskom oprávnení č. ObU-NR-OZP1-2013/23383-2, vydaného Obvodným úradom v Nitre, dňa 18.9.2013 na vykonávanie živností :

1. Pánske, dámske a detské kaderníctvo.
2. Masérske služby.
3. Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne.
4. Prevádzkovanie čistiarny a práčovne.

Výsledky:

výnosy	10 100,12 €,
náklady	9 323,41 €
zisk	776,71 €.

Hlavná činnosť – nájomné , reklama

bufet	1 194,00 €,
kávomaty	5 960,82 €,
prenájom plochy na parkovanie	129,74 €,
reklama	2 500,- €
spolu	9 384,56 €

Sumár zdaňovanej činnosti:

Podnikateľská činnosť	776,71 €
Ostatné	9 384,56 €
Daňový základ :	10 161,27 €
21% daň z príjmu právnických osôb :	2 133,86 €

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
neúčtujeme		
Spolu		

2. Ďalšie informácie

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky	peniaze pacientov prijaté do úschovy	31 736,92	1 731,10 pokladňa 30 005,82 poš. banka
Prenajatý majetok	majetok FN Nitra –útvár krízového riadenia	1 019,03	
Dlhodobý drobný hm.majetok		864 874,82	
Dlhodobý drobný nehm.majetok		5 869,87	
Prísne zúčtovateľné tlačivá			
Materiál v skladoch civilnej ochrany	materiál CO prostriedky IPCHO	3 135,20	
Odpísané pohľadávky		62 889,94	
Kaštieľ	Národná kultúrna pamiatka	0	

Čl. VII
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva

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

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
567	Kaštieľ	0

Vid' tabuľka č. 11

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

Čl. VIII

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. bez aktuálnych údajov.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu.

Vid' tabuľka č. 12 a 13

Prijmy: najpodstatnejšiu časť príjmov tvoria príjmy zo zdravotných poisťovní –

ekonomická klasifikácia 220 –	6 644 207,38 €
zostatok z roku 2016 453	2 219 040,21 €

Výdavky: ekonomická klasifikácia 610 – mzdy	3 350 334,07 €
ekonomická klasifikácia 620 zákonné poistenie	1 268 043,17 €
ekonomická klasifikácia 630 tovary a služby	1 293 386,54 €
ekonomická klasifikácia 640 bežné transfery	71 004,68 €
ekonomická klasifikácia 710 kapitálové transfery	484 974,49 €

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

Žiadne závažné skutočnosti po 31.12.2017 nenastali.

Vypracovala : Halvelandová

