

Poznámky k 31.12.2017

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Nemocnica s poliklinikou Prievidza so sídlom v Bojniciach
Sídlo účtovnej jednotky	Nemocničná 2, 972 01 Bojnice
IČO	17335795
Dátum zriadenia	2.1. 2003
Spôsob zriadenia	ZL T/2003/01314-3 z 2.1. 2003, príspevková organizácia
Názov zriaďovateľa	Trenčiansky samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	K dolnej stanici 7282/20 A, 911 50 Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Poskytovanie ambulantnej a ústavnej liečebno-preventívnej starostlivosti
----------------------------------	--

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Mgr. Ivan Gašparovič, riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	MUDr. Jozef Kubík, námestník LPS
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	885,24
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	918 - 82
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky: - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (počet)	Trenčiansky samosprávny kraj, K dolnej stanici 7282/20 A, 911 50 Trenčín

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia 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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou, na základe darovacích zmlúv
d) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
e) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
f) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
g) pohľadávky	menovitou hodnotou
h) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
i) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
j) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
k) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
l) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

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 eurá nahor.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené Smernicou o vedení účtovníctva SM-27:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25,00
2	6	16,67
3	12	8,30
4	50	2,00

Drobný nehmotný majetok od 0,01 Eur do 2 399 Eur, ktorý podľa Smernice o vedení účtovníctva SM-27 účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 – ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,01 Eur do 999 Eur, ktorý podľa Smernice o vedení účtovníctva SM-27 účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby a po vydaní zo skladu do spotreby na účet 501 – spotreba materiálu.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-----|-------------------------------------|-----|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> | áno | <input checked="" type="checkbox"/> | nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> | áno | <input checked="" type="checkbox"/> | nie |
| - nedokončeným investíciám | <input type="checkbox"/> | áno | <input checked="" type="checkbox"/> | nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> | áno | <input checked="" type="checkbox"/> | nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> | áno | <input checked="" type="checkbox"/> | nie |
| - pohľadávkam | <input checked="" type="checkbox"/> | áno | <input type="checkbox"/> | nie |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

180–360 dní	najviac do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
Nad 360 dní	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

6. 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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi

Kapitálový transfer

- prijatý 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).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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 majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1

Na účte 013 bol vykázaný prírastok vo výške 14 976,- €, kde najvýznamnejšou položkou bola obnova programu e-Zdravie vo výške 13 824,- €.

Na účte 021 bol v tabuľke č.1 vykázaný prírastok v sume 377 475,07 €, ktorý vznikol zaradením majetku – vybudovanie CT pracoviska.

V tabuľke č. 1 je vykázaný úbytok na účte 021 vo výške 1 230,03 €, ktorý vznikol vyňatím majetku – garáž pri poliklinike „A“ a nájazdovej rampy pri poliklinike „A“.

Na účte 022 bol vykázaný prírastok vo výške 793 930,11 €, ktorý vznikol hlavne nákupom zdravotníckych prístrojov.

Na účte 022 bol v tabuľke č.1 vykázaný úbytok vo výške 135 916,58 €, ktorú tvorila najmä zdravotná technika a vyradenie bolo schválené predsedom TSK.

Na účte 031 je vykázaný prírastok pozemkov v sume 89 751,75 €. Pozemok bol zaradený v zmysle Zmluvy o zverení do správy č. 2017/0843, na základe zámennej zmluvy medzi TSK a mestom Prievidza.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie majetku	

Poistenie majetku zabezpečuje zriaďovateľ

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	
Budovy, stavby	
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	
Dopravné prostriedky	
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ neobežný	27 516 453,64 €
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ obehný	4 668 689,57 €
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/ časové rozlíšenie	3 320,48 €

d) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
- zdravotná technika	918 462,58 €
- ostatný majetok	74 200,33 €
- prádlo v prenájme	21 557,83 €
- cirkevný majetok	9 711,82 €

e) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Druh DM	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
042 – Odovzdávajúca stanica tepla	340 881,46	Uvedená opravná položka bola vytvorená v roku 2009, ktorú v roku 2017 UJ nezvyšovala, neznižovala ani nerušila.

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Odberatelia	061	3 739 458,94 €	Pohľadávky od odberateľov aj s OP – brutto hodnota. Najvýznamnejšie pohľadávky od ZP sú hradené v rámci doby splatnosti – celková čiastka od ZP 3 673 361,10 €. Po splatnosti je najvýznamnejšia pohľadávka od Univerzitnej nemocnice Bratislava vo výške 7 388,88 €.
Pohľadávky voči zamestnancom	070	11 145,45 €	Zrážky zo mzdy, záloha na drobný nákup a poštovné, strava
Daň z príjmov	072	24 054,32 €	Preddavky na daň z príjmu
Iné pohľadávky	081	149 400,30 €	Refundácia energie, pohľadávky – bývalí zamestnanci za spôsobenú škodu a 140 000,- € bolo omylom ponechané na účte, ktorý sa nuluje (dotácie TSK) a sú to zábezpeky na VO - dovybavenie OS prístrojovou technikou.
Spolu	060	3 924 418,53 €	Krátkodobé pohľadávky

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Odberatelia	5 721,69 €	OP sa v roku 2017 tvorili na základe smernice o vedení účtovníctva SM-27 vo výške 50% a 100% menovitej hodnoty a to v hlavnej činnosti. Významnou bola OP u samoplatcu Ioan-Daniel CHimpau vo výške 1 261,86 € a Univerzitnej nemocnici Bratislava vo výške 2 442,62 €.

c) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4

Dlhodobé pohľadávky – organizácia neexistuje

Krátkodobé záväzky

- Odberatelia – celková výška 3 739 458,94 €, z toho po lehote splatnosti 51 996,62 €
- Ostatné pohľadávky – celková výška 359,52 € sú v lehote splatnosti
- Pohľadávky voči zamestnancom – celková výška 11 145,45 € sú v lehote splatnosti
- Daň z príjmov – celková výška 24 054,32 € je v lehote splatnosti
- Iné pohľadávky – 149 400,30 €, z toho po lehote splatnosti 1 288,85 €

d) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2017
Ceniny	624,69 €
Bankové účty	371 365,51 €

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:		
Náklady budúcich období /aktualizácia program. vybavenia, predĺženie licencie, internet, predplatné, servisný paušál/	3 320,48 €	4 610,56 €
- aktuálna verzia mzdového programu firmy Vema		2 112,68 €
- predĺženie licencie NIS	1 187,23 €	
Príjmy budúcich období spolu z toho:		

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Rezervy zákonné krátkodobé – mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia /610,37 €	2018

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8

Dlhodobé záväzky vo výške 31 354,56 € sú v dobe splatnosti – sú v nich záväzky zo sociálneho fondu vo výške 30 942,38 € a v ostatných dlhodobých záväzkoch je zaúčtované zádržné pri stavebných prácach vykonaných dodávateľskou firmou vo výške 412,18 €.

Krátkodobé záväzky

- Dodávateľia – celková výška 6 090 351,02 €, z toho po lehote splatnosti je 5 012 461,23 €
- Iné záväzky – celková výška 2 231 622,47 €, z toho po lehote splatnosti 2 049 787,55 €
- Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia – celková výška 17 153 216,09 €, z toho po lehote splatnosti 16 578 879,85 €
- Dane – celková výška r. súvahy 167 a 168 je 161 979,21 € a sú v lehote splatnosti

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

c) **popis významných položiek záväzkov**

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2017 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2016 v €	Opis
Dodávateľia – firma PULI medical, s.r.o.	1 212 108,00 €	1 212 108,00 €	Jednalo sa o investičnú akciu – digitalizácia RTG a pohľadávku od firmy PULI Medical odkúpila firma Magelan Central Europe, s.r.o. vo výške 1 207 466,45 €.
Iné záväzky	2 049 787,55 €	2 049 787,55 €	Penále ktoré vyrúbila Sociálna poisťovňa.
Iné záväzky	140 000,00 €	-	- Zábezpeky, ktoré nám poskytli firmy na základe VO – dovybavenie operačných sál zdravotníckou v rámci investičnej akcie „Rekonštrukcia monobloku a rozvodov IS – prvotné vybavenie“, na ktoré nám poskytnú prostriedky TSK.
Iné záväzky	25 000,00 €	-	- Pokuta od ZP Dôvera vo výške 30 000,- €, na ktorú bola vypracovaná Dohoda o splácaní dlhu.
Iné záväzky	16 834,92 €	37 036,68 €	Pokuta, ktorú nám vyrúbil Úrad pre verejné obstarávanie vo výške 60 605,40 €, ktorá sa spláca na základe splátkového kalendára do októbra 2018.
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia	16 578 879,85 €	13 708 879,85 €	Neodvedené poistné za zamestnávateľa do SP po lehote splatnosti.

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Výdavky budúcich období spolu z toho:		
Výnosy budúcich období spolu z toho:	2 118 504,50 €	2 220 872,55 €
Z faktúr – nájom slobodárne	5 542,43 €	6 053,05 €
Získané darom zo sponzorských prostriedkov nad 1 700 €	93 983,34 €	95 842,90 €
Finančné prostriedky získané zo Štátneho rozpočtu	2 014 981,67 €	2 115 561,70 €

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Získané darom /sponzorské/	31 193,92 €	13 849,28 €

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb		
- za zdravotné poisťovne	22 304 616,32 €	21 802 262,59 €
- za platené služby	212 924,14 €	217 194,44 €
- tržby z prevádzky HČ	18 956,37 €	50 088,14 €
- tržby z prevádzky PČ	257 861,31 €	217 913,91 €
b) aktívacia		
621 – aktívacia krv	385 574,54 €	383 081,34 €
c) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC		
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	238 849,01 €	277 271,54 €
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR		
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	100 580,03 €	98 242,03 €
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
- bežné transfery, dary	57 550,86 €	46 560,15 €
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	33 053,48 €	40 096,07 €
d) ostatné výnosy		
648 - Ostatné výnosy		
- z hlavnej prevádzkovej činnosti	12 404,24 €	81 619,83 €
- PČ – prenájom za ubytovanie slobodáreň	66 771,84 €	64 881,96 €
- PČ – prenájom priestorov neštátni lekári a cudzí	59 929,53 €	144 592,62 €

Nemocnica s poliklinikou Prievidza so sídlom v Bojniciach
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	6 205 858,55 €	5 453 164,40 €
502 - Spotreba energie		
- elektrická energia	239 263,31 €	226 481,19 €
- voda	60 769,11 €	134 086,85 €
- plyn	299 018,85 €	308 835,93 €
- teplo	12 423,61 €	13 637,82 €
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie		
- oprava budov	73 047,29 €	15 772,51 €
- oprava zdravotnej techniky	247 848,00 €	232 600,21 €
- ostatná údržba a opravy, opravy výpočtovej techniky	72 309,54 €	80 747,19 €
512 - Cestovné	8 756,50 €	10 022,38 €
513 - Náklady na reprezentáciu		
- reprezentačné	901,34 €	891,88 €
518 - Ostatné služby		
- telefóny a ostatné výkony spojov	26 917,00 €	28 939,93 €
- nájomné	20 878,83 €	22 649,58 €
- vývoz smetí, zneškodnenie odpadu	38 082,44 €	18 214,24 €
- dezinfekčné práce, prepravné, ostatné, rozúčtovanie DPH	107 286,30 €	75 273,44 €
- pranie	178 281,86 €	164 389,45 €
- výkony výpočtovej techniky	98 163,40 €	64 413,53 €
- upratovanie	715 407,09 €	606 451,57 €
- právna pomoc	44 575,80 €	27 818,71 €
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	13 899 778,98 €	12 869 444,51 €
524 - Zákonné sociálne náklady	4 783 210,78 €	4 392 319,86 €
527 - Zákonné sociálne náklady	327 117,83 €	337 479,19 €
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	28 914,36 €	29 078,63 €
538 - Ostatné dane a poplatky	18 864,96 €	38 306,79 €
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM		
- odpisy z vlastných zdrojov	420 397,68 €	315 612,81 €
- odpisy z cudzích zdrojov	372 482,52 €	415 609,64 €
f) finančné náklady		
568 - Ostatné finančné náklady		
- bankové poplatky	1 364,80 €	1 407,21 €
g) ostatné náklady		
544 - Zmluvné pokuty a penále	30 000,00 €	0,00 €
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	36 302,03 €	4 868,99 €
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		
- ÚPS	34 618,26 €	42 092,89 €
h) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	20 681,14 €	42 897,08 €

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,00 €	0,00 €
602	Tržby z predaja služieb	02	22 796 458,14 €	22 287 459,08 €
604	Tržby za tovar	03	0,00 €	0,00 €
504	Predaný tovar	04	0,00 €	0,00 €
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	22 796 458,14 €	22 287 459,08 €
501	Spotreba materiálu	06	6 205 858,55 €	5 453 164,40 €
502	Spotreba energie	07	611 474,88 €	683 041,79 €
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00 €	0,00 €
511	Oprava a udržiavanie	09	397 881,98 €	332 677,97 €
512	Cestovné	10	8 756,50 €	10 022,38 €
513	Náklady na reprezentáciu	11	901,34 €	891,88 €
518	Ostatné služby	12	1 306 599,67 €	1 024 317,58 €
521	Mzdové náklady	13	13 899 778,98 €	12 869 444,51 €
524	Zákonné sociálne poistenie	14	4 703 210,78 €	4 392 319,86 €
525	Ostatné sociálne poistenie	15	10 350,92 €	9 462,91 €
527	Zákonné sociálne náklady	16	327 117,83 €	337 479,19 €
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00 €	0,00 €
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00 €	0,00 €
532	Daň z nehnuteľností	19	28 914,36 €	29 078,63 €
538	Ostatné dane a poplatky	20	19 786,43 €	39 560,46 €
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	792 880,20 €	731 222,45 €
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	28 313 512,42 €	25 912 684,01 €

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

áno nie

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok, majetok vo výpožičke	1 023 932,56 €	752
Majetok prijatý do úschovy	677,73 €	761
Prísne zúčtovateľné tlačivá	11 119,00 €	762,764
Materiál v skladoch civilnej ochrany	17 729,53 €	755
Iné – majetok ÚKR	4 697,68 €	756
Iné – evidované knihy v knižnici	35 367,42 €	759

Čl. VII

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený Zastupiteľstvom TSK dňa 28.11.2016 uznesením č. 436/2016.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 01.01.2017 rozpis rozpočtu č. 79/701/1/2017 uznesením č. 436/2016
- druhá zmena schválená dňa 28.02.2017 rozpočtové opatrenie č.194/701/2/2017 uznesením č. 16/2014
- tretia zmena schválená dňa 31.05.2017 rozpočtové opatrenie č.317/701/3/2017 uznesením č.495/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 31.08.2017 rozpočtové opatrenie č.461/701/4/2017 uznesením č. 16/2014

Čl. VIII

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.