

## Poznámky k 31.12.2017

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                                 |                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| a)                                                              |                                                                                        |
| Názov účtovnej jednotky                                         | Nemocnica s poliklinikou                                                               |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         | Považská Bystrica, Nemocničná 986                                                      |
| IČO                                                             | 00610411                                                                               |
| Dátum zriadenia                                                 | 1. 1. 1958                                                                             |
| Spôsob zriadenia                                                | Rozhodnutím zriaďovateľa v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy |
| Názov zriaďovateľa                                              | Trenčiansky samosprávny kraj                                                           |
| Sídlo zriaďovateľa                                              | Trenčín                                                                                |
| b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna      |
| c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku           | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie                |
| d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy | <input checked="" type="checkbox"/> áno<br><input type="checkbox"/> nie                |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                                  |                         |
|----------------------------------|-------------------------|
| Hlavná činnosť účtovnej jednotky | Zdravotná starostlivosť |
|----------------------------------|-------------------------|

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

|                                                                                                                                |                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                                                             | Igor Steiner, MUDr.<br>poverený riadením            |
| Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)<br>Funkcia                                                                             |                                                     |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                                                           | FO : 898,48<br>Priemerný počet zamestnancov :885,11 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:<br>- počet vedúcich zamestnancov | 909<br>44                                           |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:                                                                                       | príspevková                                         |
| - rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)                                                    |                                                     |
| - príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)                                                   |                                                     |
| - neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)                                            |                                                     |
| - právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo - počet)                                                           |                                                     |
| - cenné papiere a podiely v obchodných                                                                                         |                                                     |

spoločnostiach (názov, sídlo - počet)

## 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 | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| d) zásoby nakupované                                                       | obstarávacou cenou                                                                                                                                           |
| e) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                     | vlastnými nákladmi                                                                                                                                           |
| f) zásoby získané bezodplatne                                              | reálnou hodnotou                                                                                                                                             |
| 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 rezervy                   | menovitou hodnotou oceňujú sa v očakávanej výške záväzku                                                                                                     |
| k) 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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.**

**Naša 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 **vnútorným predpisom:**

*Názov organizácie*  
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1                | 4                                      | 25                        |
| 2                | 6                                      | 16,67                     |
| 3                | 8                                      | 0                         |
| 4                | 12                                     | 8,33                      |
| 5                | 20                                     | 0                         |
| 6                | 40                                     | 2                         |

Drobný nehmotný majetok od 1,- Eur do 2 400,- Eur, ktorý podľa **vnútorného predpisu** účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby. Drobný hmotný majetok od 1,- Eur do 1 700,- Eur, ktorý podľa **vnútorného predpisu** účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Odpisy budov zaradzujeme do účtovnej skupiny 6, ako zdravotnícke budovy.

Odpisové skupiny 3 a 5 pre naše potreby nepoužívame.

### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- odpisovanému dlhodobému majetku
- neodpisovanému dlhodobému majetku
- nedokončeným investíciám
- dlhodobému finančnému majetku
- zásobám
- pohľadávkam

- |                                         |                              |
|-----------------------------------------|------------------------------|
| <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| <input type="checkbox"/> áno            | <input type="checkbox"/> nie |
| <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:

|         |                                                                       |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|
| 5 rokov | 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 výdavkami

#### 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.

**V tomto účtovnom období sme nevykazovali majetok ani záväzky v cudzej mmene.**

**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)**

Na účte 021 je vykázaný prírastok v hodnote 374 224,13 €, čo predstavuje v prevažnej miere celkovú rekonštrukciu OAIM a zriadenie geriatrického oddelenia.

Na účte 022 je vykázaný prírastok v hodnote 527 704,93, čo predstavuje hlavne prístrojové vybavenie na oddeleniach. Zároveň je na tomto účte vykázaný úbytok 325 000 €, čo je vyradenie zastaralého a nefunkčného prístrojového vybavenia.

V jednom prípade ide o odstúpenie od zmluvy a reklamáciu už zaradeného prístroja, v sume 24 840,- € a následné vrátenie fin. prostriedkov z firmy UNIQUE Medical na náš bankový účet.

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

| Druh poisteného majetku                   | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|-------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Poistenie majetku zabezpečuje zriaďovateľ |                  |                 |
|                                           |                  |                 |
|                                           |                  |                 |
|                                           |                  |                 |
|                                           |                  |                 |

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

| Majetok,<br>ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma          |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| Pozemky                                                     | 544 993,11    |
| Budovy, stavby                                              | 14 608 813,67 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                     | 5 807 271,88  |
| Dopravné prostriedky                                        | 324 893,73    |
|                                                             |               |
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                  | 21 434 983,10 |
|                                                             |               |
|                                                             |               |

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

| Majetok,<br>ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo                                 | Suma         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, podsúvahový účet 781.1 | 1 411 537,02 |
|                                                                                               |              |
|                                                                                               |              |

## B Obežný majetok

### 1. Zásoby

a) vývoj **opravnej položky** k zásobám - tabuľka č.2

Stav zásob k 31. 12. 2017 : 399 395,51 €

Opravnú položku k zásobám sme nevytvárali.

### 2. Pohľadávky

a) **Opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy**

| opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy . Pohľadávky | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok brutto | Hodnota pohľadávok netto | Opis                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VERITEĽ                                                                    | 081           |                           | 489 512,56               | Neuhradené záväzky roku 2003 patriace do roku 2002 /oddĺženie nemocníc v r. 2003/. Pohľadávka je aj súčasťou opravnej položky. |
| MUDr. Dubnička                                                             | 081           |                           | 563 987,76               | Neoprávnené vykazovanie výkonov na základe kontroly VŠZP. Prípád je stále v štádiu vyšetrovania                                |
|                                                                            |               |                           |                          |                                                                                                                                |
|                                                                            |               |                           |                          |                                                                                                                                |
|                                                                            |               |                           |                          |                                                                                                                                |
|                                                                            |               |                           |                          |                                                                                                                                |

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

Opis dôvodov **tvorby, zníženia a zrušenia** opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka | Zostatok OP k 31.12.2016 | Zvýšenie OP | Zníženie OP | Zrušenie OP | Zostatok OP k 31.12.2017 | Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP                                |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Úč. 311                                            | 266 903,12               | 816,58      |             |             | 267 719,70               | Spoločnosť EKONA s.r.o. je nefunkčná a je predpoklad, že bude zrušená |
| Úč. 378                                            | 489 512,56               |             |             |             | 489 512,56               |                                                                       |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                                                       |
|                                                    |                          |             |             |             |                          |                                                                       |

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

Dlhodobé pohľadávky neevidujeme

| Pohľadávky                    | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2017 | Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z toho:   |                       |                       |                                                    |
|                               |                       |                       |                                                    |
| Krátkodobé pohľadávky z toho: | 3 261 163,67          | 3763 356,30           | 752 776,35                                         |
| - úč. 335                     |                       |                       | 2 207,13                                           |

*Názov organizácie*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

|           |  |  |            |
|-----------|--|--|------------|
| - úč. 311 |  |  | 183 518,41 |
| - úč. 378 |  |  | 567 050,81 |
|           |  |  |            |
|           |  |  |            |

### 3. Finančný majetok

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

| Krátkodobý finančný majetok | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2017 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladnica                  | 7 911,91              | 14 588,96             |
| Ceniny                      |                       |                       |
| Bankové účty                | 536 255,11            | 295 726,77            |
|                             |                       |                       |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A

#### B Záväzky

##### 1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

| Názov položky / Suma                                                               | Predpokladaný rok použitia |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Nevyčerpané dovolenky zamestnancov – podnikateľská činnosť, vo výške: 127 367,50 € | 2018                       |
|                                                                                    |                            |
|                                                                                    |                            |
|                                                                                    |                            |

##### 2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Záväzky po lehote splatnosti evidujeme v hodnote : 21 837 033,47 €. Z tejto čiastky pripadá na dlh voči Sociálnej poisťovni : 18 788 968,55 €.

| Záväzky                                                        | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2017 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky z toho:</b>                                | <b>10 749,53</b>      | <b>11 274,07</b>      |
| - záväzky zo sociálneho fondu                                  | 10 749,53             | 11 274,07             |
| - záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB                         |                       |                       |
| - záväzky z investičného dodávateľského úveru                  |                       |                       |
| - záväzky z neinvestičného dodávateľského úveru                |                       |                       |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB |                       |                       |
|                                                                |                       |                       |
| <b>Krátkodobé záväzky z toho:</b>                              | <b>23 274 294,56</b>  | <b>26 018 605,51</b>  |
| - záväzky voči dodávateľom                                     | 6 475 664,56          | 6 715 706,07          |
| - záväzky voči zamestnancom                                    | 709 672,03            | 775 105,34            |
| - záväzky voči poisťovniam                                     | 15 206 382,47         | 17 865 537,27         |
| - záväzky voči daňovému úradu                                  | 677 335,19            | 476 033,45            |
| - záväzky voči štátnemu rozpočtu                               |                       |                       |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie        |                       |                       |
| - ostatné záväzky                                              | 205 240,31            | 186 223,38            |
|                                                                |                       |                       |

#### b) popis významných položiek záväzkov

| Záväzok            | Hodnota záväzku k 31.12.2017 | Hodnota záväzku k 31.12.2016 | Opis                             |
|--------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| Sociálna poisťovňa | 17 554 319,-                 | 14 293 131,-                 | Odvody zo mzdy za zamestnávateľa |

*Názov organizácie*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

|                          |              |              |                             |
|--------------------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| Magellan Slovakia s.r.o. | 1 200 414,43 | 1 395 786,79 | Firma odkupujúca pohľadávky |
|                          |              |              |                             |
|                          |              |              |                             |

### 3. Časové rozlíšenie

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

| Popis významnej položky časového rozlíšenia | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2017 |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Výdavky budúcich období spolu z toho:       |                       |                       |
|                                             |                       |                       |
| Výnosy budúcich období spolu z toho:        | <b>226 837,76</b>     | <b>223 528,75</b>     |
| Peňažné dary – neurčený účel                | 18 244,73             | 12 205,08             |
| Darovaný DHM pri odpisoch                   | 52 247,44             | 80 951,03             |
| Dotácia ŠR – DHM pri odpisoch               | 147 876,53            | 122 467,12            |

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

| Popis /číslo účtu a názov/                                                                                 | Suma k 31.12.2016 | Suma k 31.12.2017 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                                                  | 19 366 327,48     | 20 248 089,33     |
| 602 - Tržby z predaja služieb – zdravotná starostlivosť                                                    | 16 613 436,01     | 17 450 284,49     |
| 604 – Tržby za predaný tovar – verejná lekáreň                                                             | 2 752 891,47      | 2 797 804,84      |
|                                                                                                            |                   |                   |
| <b>b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob</b>                                                            |                   |                   |
| <b>c) aktívacia</b>                                                                                        | 374 950,74        | 394 388,43        |
| 621 – Aktivácia krvi                                                                                       | 315 200,12        | 334 602,99        |
| 622 – Aktivácia potraviny /55%/                                                                            | 59 750,62         | 59 785,44         |
| <b>d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</b>                                                       |                   |                   |
| 632 - Daňové výnosy samosprávy                                                                             |                   |                   |
| - podielové dane                                                                                           |                   |                   |
| - daň z nehnuteľností                                                                                      |                   |                   |
| - daň za psa                                                                                               |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 633 - Výnosy z poplatkov                                                                                   |                   |                   |
| - správne poplatky                                                                                         |                   |                   |
| - KO a DSO                                                                                                 |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>e) finančné výnosy</b>                                                                                  |                   |                   |
| 661 - Tržby z predaja CP                                                                                   |                   |                   |
| - predaj akcií                                                                                             |                   |                   |
| 662 - Úroky                                                                                                |                   |                   |
| 668 - Ostatné finančné výnosy                                                                              |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| <b>f) mimoriadne výnosy</b>                                                                                |                   |                   |
| 672 - Náhrady škôd                                                                                         |                   |                   |
| <b>g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC</b> | 524 379,25        | 612 077,61        |
| 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                     |                   |                   |
| - bežný transfer na školský klub                                                                           |                   |                   |
| - bežný transfer na školskú jedáleň                                                                        |                   |                   |
| -                                                                                                          |                   |                   |
| 692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC                                                | 461 485,69        | 527 003,59        |
| - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa                                                           |                   |                   |
| 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR                                                         |                   |                   |
| - bežný transfer na                                                                                        |                   |                   |

*Názov organizácie*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

|                                                                                                                                                                                  |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| -                                                                                                                                                                                |            |            |
| 694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR<br>- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR                                                                             | 25 409,44  | 25 409,41  |
| 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ<br>-                                                                                                                          |            |            |
| 696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ                                                                             |            |            |
| 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy<br>-                                                                                    | 26 789,71  | 49 025,96  |
| 698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy<br>- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 10 694,41  | 10638,65   |
| 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov<br>- zinkasované príjmy RO                                                                                                 |            |            |
| <b>h) ostatné výnosy</b>                                                                                                                                                         | 798 193,49 | 803 938,66 |
| 644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                                                                                                 | 492,77     | 2146,96    |
| 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                                                                                                                 |            |            |
| 648 - Ostatné výnosy<br>-                                                                                                                                                        | 795 245,04 | 800 824,91 |
| <b>i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia</b>                                                                                                             | 124 076,05 | 130 678,30 |
| 652 - Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti                                                                                                                        | 124 076,05 | 130678,30  |

## 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

| Popis /číslo účtu a názov/                                                           | Suma k 31.12.2016                                   | Suma k 31.12.2017                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>a) spotrebované nákupy</b>                                                        | 6 905 272,66                                        | 7 155 461,53                                        |
| 501 - Spotreba materiálu                                                             | 3 956 063,87                                        | 4 065 483,00                                        |
| 502 - Spotreba energie<br>- elektrická energia<br>- voda<br>- plyn                   | 594 269,97<br>215 744,82<br>64 752,22<br>313 772,93 | 682 891,89<br>280 598,65<br>73 005,66<br>329 287,58 |
| <b>b) služby</b>                                                                     | 1 014 846,24                                        | 936 168,28                                          |
| 511 - Opravy a udržiavanie                                                           | 279 298,10                                          | 156 900,31                                          |
| 512 - Cestovné                                                                       | 7 777,54                                            | 10 664,61                                           |
| 513 - Náklady na reprezentáciu<br>-                                                  | 625,26                                              | 1 251,32                                            |
| 518 - Ostatné služby<br>-                                                            | 727 148,34                                          | 767 352,04                                          |
| <b>c) osobné náklady</b>                                                             | 14 583 230,41                                       | 15 147 396,20                                       |
| 521 - Mzdové náklady                                                                 | 10 751 568,25                                       | 11 164 811,85                                       |
| 524 - Zákonné sociálne náklady<br>525 - Ostatné sociálne poistenie                   | 3 625 297,60<br>20 887,88                           | 3 790 357,63<br>7 716,18                            |
| 527 - Zákonné sociálne náklady                                                       | 185 476,68                                          | 184 510,54                                          |
| <b>d) dane a poplatky</b>                                                            | 41 323,87                                           | 53 495,20                                           |
| 532 - Daň z nehnuteľností                                                            | 8 592,92                                            | 24 867,90                                           |
| 538 - Ostatné dane a poplatky<br>-                                                   | 32 730,95                                           | 28 627,30                                           |
| <b>e) odpisy, rezervy a opravné položky</b>                                          | 760 502,26                                          | 822 001,26                                          |
| 551 - Odpisy DNM a DHM<br>- odpisy z vlastných zdrojov<br>- odpisy z cudzích zdrojov | 629 823,96<br>132 234,42<br>497 589,54              | 693 817,18<br>130 765,53<br>499 058,43              |
| 552 - Tvorba zákonných rezerv                                                        | 130 678,30                                          | 127 367,50                                          |
| 558 - Tvorba ostatných opravných položiek                                            |                                                     |                                                     |



*Názov organizácie*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

|                                                                                      |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| - k daňovým pohľadávkam                                                              |            |            |
| - k nedaňovým pohľadávkam                                                            |            |            |
| <b>f) finančné náklady</b>                                                           | 3 929,69   | 5 460,10   |
| 561 - Predané CP a podiely                                                           |            |            |
| 562 - Úroky                                                                          |            |            |
| 568 - Ostatné finančné náklady                                                       | 3 929,69   | 5 460,10   |
| -                                                                                    |            |            |
| <b>g) mimoriadne náklady</b>                                                         |            |            |
| 572 - Škody                                                                          |            |            |
| <b>h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov</b>                           |            |            |
| 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC |            |            |
| - bežný transfer xxx                                                                 |            |            |
| - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa                                   |            |            |
| 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy   |            |            |
| - bežný transfer xxx                                                                 |            |            |
| 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy       |            |            |
| - bežný transfer xxx                                                                 |            |            |
| 587 - Náklady na ostatné transfery                                                   |            |            |
| - bežný transfer xxx                                                                 |            |            |
| 588 - Náklady z odvodu príjmov                                                       |            |            |
| - predpis odvodu príjmov RO                                                          |            |            |
| 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov                                              |            |            |
| - predpis budúceho odvodu príjmov RO                                                 |            |            |
| <b>i) ostatné náklady</b>                                                            | 379 479,06 | 598 190,16 |
| 541 - ZC predaného DNM a DHM                                                         |            |            |
| 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania                                     | 186 519,66 | 390 813,67 |
| 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania                                     | 7 108,90   | 238,00     |
| 546 - Odpis pohľadávky                                                               |            | 2 448,98   |
| -                                                                                    |            |            |
| 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť                                         | 183 479,91 | 203 557,72 |
| -                                                                                    |            |            |
| 549 - Manká a škody                                                                  |            | 165,00     |
| -                                                                                    |            |            |
| <b>j) dane z príjmov</b>                                                             | 55 740,96  | 60 732,69  |
| 591 - Splatná daň z príjmov                                                          |            |            |

### 3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

| Číslo účtu | Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií | Číslo riadku | Suma k 31.12.2016    | Suma k 31.12.2017    |
|------------|---------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| a          | b                                                 | c            | 1                    | 2                    |
| 601        | Tržby za vlastné výrobky                          | 01           |                      |                      |
| 602        | Tržby z predaja služieb                           | 02           | 16 613 436,01        | 17 450 284,49        |
| 604        | Tržby za tovar                                    | 03           | 2 752 891,47         | 2 797 804,84         |
| 504        | Predaný tovar                                     | 04           | 2 354 938,82         | 2 408 086,64         |
|            | <b>Tržby celkom /01+02+03-04/</b>                 | <b>05</b>    | <b>17 011 388,66</b> | <b>17 840 002,69</b> |
| 501        | Spotreba materiálu                                | 06           | 3 956 063,87         | 4 064 483,00         |
| 502        | Spotreba energie                                  | 07           | 594 269,97           | 682 891,89           |
| 503        | Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok      | 08           |                      |                      |
| 511        | Oprava a udržiavanie                              | 09           | 279 298,10           | 156 900,31           |
| 512        | Cestovné                                          | 10           | 7 774,54             | 10 664,61            |
| 513        | Náklady na reprezentáciu                          | 11           | 625,26               | 1 251,32             |
| 518        | Ostatné služby                                    | 12           | 727 148,34           | 767 352,04           |
| 521        | Mzdové náklady                                    | 13           | 10 751 568,25        | 11 164 811,85        |
| 524        | Zákonné sociálne poistenie                        | 14           | 3625 297,60          | 3 790 357,63         |
| 525        | Ostatné sociálne poistenie                        | 15           | 20 887,88            | 7 716,18             |
| 527        | Zákonné sociálne náklady                          | 16           | 185 476,68           | 184 510,54           |

*Názov organizácie*  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

|     |                                                                    |           |                      |                      |
|-----|--------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 528 | Ostané sociálne náklady                                            | 17        |                      |                      |
| 531 | Daň z motorových vozidiel                                          | 18        |                      |                      |
| 532 | Daň z nehnuteľností                                                | 19        | 8 592,92             | 24 867,90            |
| 538 | Ostatné dane a poplatky                                            | 20        | 32 730,95            | 28 627,30            |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 21        | 629 823,96           | 693 817,18           |
|     | <b>Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/</b>                       | <b>22</b> | <b>20 819 558,32</b> | <b>21 578 251,75</b> |

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                    | 1 411 537,02 | 781  |
| Majetok prijatý do úschovy           |              |      |
| Odpísané pohľadávky                  |              |      |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá          | 50,75        | 797  |
| Materiál v skladoch civilnej ochrany | 1 528,25     | 789  |
| Prijaté depozitá a hypotéky          |              |      |
| Iné /knižnica/                       | 12 997,51    | 795  |

## Čl. IX

### 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 na rok 2017 bol schválený Zastupiteľstvom TSK dňa 28.11.2016 uznesením č. 436/2016

|                                         |                                        |                                     |
|-----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|
| Schválený rozpočet dňa 1.1.2017         | Rozpis rozpočtu č.<br>číslo spisu      | 81/704/1/2017<br>TSK/2017/02890-3   |
| Zmeny rozpočtu:                         |                                        |                                     |
| - prvá zmena schválená dňa 31.1.2017    | Rozpočtové opatrenie č.<br>číslo spisu | 146/704/2/2017<br>TSK/2017/02890-4  |
| - druhá zmena schválená dňa 28.2.2017   | Rozpočtové opatrenie č.<br>číslo spisu | 195/704/3/2017<br>TSK/2017/02890-5  |
| - tretia zmena schválená dňa 31.5.2017  | Rozpočtové opatrenie č.<br>číslo spisu | 319/704/4/2017<br>TSK/2017/02890-7  |
| - štvrtá zmena schválená dňa 31.7.2017  | Rozpočtové opatrenie č.<br>číslo spisu | 409/704/5/2017<br>TSK/2017/02890-10 |
| - piata zmena schválená dňa 29.9.2017   | Rozpočtové opatrenie č.<br>číslo spisu | 521/704/6/2017<br>TSK/2017/02890-13 |
| - šiesta zmena schválená dňa 30.11.2017 | Rozpočtové opatrenie č.<br>číslo spisu | 631/704/7/2017<br>TSK/2017/02890-16 |

**Čl. X**

**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.