

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2017

Čl. I Všeobecné údaje

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

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

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

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	MUDr. Marek Zelman
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Ing. Dušan Ďuriančík
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	265,07
Počet riadiacich zamestnancov	21
Organizačné členenie účtovnej jednotky	Zariadenie má procesne orientovanú organizačnú štruktúru. Na čele zariadenia je riaditeľ a jemu podliehajúci námestníci a to námestník pre liečebno-preventívnu starostlivosť, pre ošetrovateľskú starostlivosť a pre hospodársko-technickú činnosť. Jednotlivým námestníkom sú podriadení majitelia jednotlivých procesov.

3. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

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

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Ak áno:

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

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

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
☒ montáž
☐ provízia
☐ poistné
☐ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
☒ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

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

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

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

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

- b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

- c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

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

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

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

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	12	1/12
5	20	1/20
6	40	1/40

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

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

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2017
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	55 719,86	0	0	0	55 719,86
Oceniteľné práva	014	006	0	0	0	0	0
Drobný DNM	018	007	0	0	0	0	0
Ostatný DNM	019	008	0	0	0	0	0
Spolu			55 719,86	0	0	0	55 719,86

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2017
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	52 543,86	888	0	0	53 431,86
Oprávky a OP k oceniteľným právam	074 091	006	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	0	0	0	0	0
Spolu			52 543,86	888	0	0	53 431,86

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	3 176	2 288
ZH oceniteľných práv	/014/ -/074+091/	006	0	0
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	007	0	0
ZH ostatného DNM	/019/ -/079+091/	008	0	0
Spolu			3 176	2 288

Dlhodobý nehmotný majetok k 1.1. 2017 bol evidovaný na účte 013 – Softvér vo výške 55 719,86 €. V priebehu roka bol obstaraný nehmotný investičný majetok. Zostatková hodnota účtu 013 Softvér k 31.12.2017 je vo výške 2 288,- €.

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2017
Pozemky	031	012	20 941,59	0	0	0	20 941,59
Umelecké diela a zbierky	032	013	0	0	0	0	0
Predmety z drahých kovov	033	014	0	0	0	0	0
Stavby	021	015	3 345 124,90	5 969,29	0	0	3 351 094,19
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. Vecí	022	016	1 811 833,77	55 291,62	0	0	1 867 125,39
Dopravné prostriedky	023	017	320 960,99	12 014	0	0	332 974,99
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	0	0	0	0	0
Drobný DHM	028	020	0	0	0	0	0
Ostatný DHM	029	021	47 909,82	0	0	0	47 909,82
Spolu			5 546 771,07	73 274,91	0	0	5 620 045,98

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2017
OP k pozemkom	092	012	0	0	0	0	0
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	0	0	0	0	0
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	2 239 590,20	128 503,29	0	0	2 368 093,49
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	1 599 109,77	40 645	0	0	1 639 754,77
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	219 121,83	19 843	0	0	238 964,83
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021	47 909,82	0	0	0	47 909,82
Spolu			4 105 731,62	188 991,29	0	0	4 294 722,91

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	20 941,59	20 941,59
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	0	0
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	0	0

ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	1 105 534,70	983 000,70
ZH samostatných hnuiteľných vecí a súborov hnuiteľných. vecí	/022/ - /082+092/	016	212 724	227 370,62
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	101 839,16	94 010,16
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	0	0
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	0	0
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	0	0
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	0	0
Spolu			1 441 039,45	1 325 323,07

Dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2017 zariadenie evidovalo na účtoch 021 – 033 vo výške 5 620 045,98 € a oprávky k DHM vo výške 4 294 722,91 €. V sledovanom účtovnom období t. j. v roku 2017 zariadenie nadobudlo do stavu samostatných hnuiteľných vecí vybavenie kuchyne a bola rekonštruovaná kotolňa, obstaralo sa aj nové referenčné vozidlo Škoda Fabia Combi.

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

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2017
Obstaranie DNM	041	009	0	0	0	0	0
Obstaranie DHM	042	022	891 288,15	74 174,91	73 274,91	0	892 188,15
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			891 288,15	74 174,91	73 274,91	0	892 188,15

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2017
OP k účtu obstarania DNM	093	009	0	0	0	0	0
OP k účtu obstarania DHM	094	022	891 288,15	0	0	0	891 288,15
OP k účtu obstarania DFM	096	032	0	0	0	0	0
Spolu			891 288,15	0	0	0	891 288,15

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2017
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0	0	0	0	0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	0	74 174,91	73 274,91	0	900,-
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	0
Spolu			0	0		0	0

Na riadku 022 súvahy - obstaranie dlhodobého hmotného majetku k 31.1.2017 eviduje zostatok vo výške 900,- €.

4. Spôsob a výška poistenia majetku

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

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

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

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

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v eur
Pozemky	20 941,59
Budovy, stavby	3 351 094,19
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 867 125,39
Dopravné prostriedky	332 974,99
Ostatný dlhodobý majetok inventár	47 909,82

7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. Zariadenie v roku 2017 nevytvorilo opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku.

II. Dlhodobý finančný majetok

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2017
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	061	025	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	062	026	0	0	0	0	0
Realizovateľné cenné papiere	063	027	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	065	028	0	0	0	0	0
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	066	029	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	067	030	0	0	0	0	0
Ostatný DFM	069	031	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	OP k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OP k 31.12.2017
OP k podielovým CP a podielom v dcérskej ÚJ	096	025	0	0	0	0	0
OP k podielovým CP a podielom v spoločnosti s podstatným vplyvom	096	026	0	0	0	0	0

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

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH podielových CP a podielov v dcérskej ÚJ	/061/ - /096/	025	0	0
ZH podielových CP a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom	/062/ - /096/	026	0	0
ZH realizovateľných cenných papierov	/063/ - /096/	027	0	0
ZH dlhových cenných papierov držaných do splatnosti	/065/ - /096/	028	0	0
ZH pôžičiek ÚJ v konsolidovanom celku	/066/ - /096/	029	0	0
ZH ostatných pôžičiek	/067/ - /096/	030	0	0
ZH ostatného DFM	/069/ - /096/	031	0	0
Spolu			0	0

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

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

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

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

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie /ZI/ spoločnosti v tis. Sk	Podiel ÚJ na ZI spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2016	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2017	Hodnota k 31.12. 2016	Hodnota k 31.12. 2017
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu								

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

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

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12. 2017	Hodnota k 31.12.2016
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

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

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016	Popis zabezpečenia pôžičky
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota 31.12.2016	Poznámky
-	-	-	-

B Obežný majetok

I. Zásoby

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

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2017	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

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

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

3. Spôsob a výška poistenia zásob /v eur/

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v eur
Zásoby na účtoch 112,123,159	živelné poistenie	70 946,90

II. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v eur	Opis
Odberatelia	061	447 281,71	pohľadávky u zdravotných poisťovní za zdravotné výkony, nájomné,
Poskytnuté prevádzkové preddavky	064	1 744,63	záloha za dodaný materiál
Pohľadávky voči zamestnancom	070	1 028,60	záloha na nákup, pohľadávka u zamestnanca za porušenie študijnej zmluvy
Iné pohľadávky	081	1 666,07	záloha za dodávku PHM pre Slovnaft,
Spolu		451 721,01	-

2. Pohľadávky - opravné položky /v eur/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2017	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
Odberatelia	061	0	0	0	0	0	-
Poskytnuté prevádzkové preddavky	064	0	0	0	0	0	-
Ostatné pohľadávky	065	0	0	0	0	0	-
Pohľadávky voči zamestnancom	070	0	0	0	0	0	-
Dotácie a ostatné zúčtovanie zo ŠR	084	0	0	0	0	0	-
Spolu		0	0	0	0	0	-

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

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2016	Hodnota v eur k 31.12.2017
Pohľadávky v lehote splatnosti	433 589,89	449 348,33
Pohľadávky po lehote splatnosti	910,10	2 372,68
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	434 499,99	451 721,01

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2016	Hodnota v eur k 31.12.2017
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	434 499,99	451 721,01
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	-
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	434 499,99	451 721,01

5. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

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

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

III. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2016
pokladnica	064	383,41	234 521,79	234 381,16	524,04
ceniny	066	298,73	6 474,98	6 297,49	476,22
bežný účet	073	1 999 471,29	5 711 974,72	5 066 644,90	2 644 801,11
Spolu		2 000 153,43	5 952 971,49	5 307 323,55	2 645 801,37

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

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

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

Položka krátkodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2017	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP ku krátkodobému finančnému majetku
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

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

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

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2017	Hodnota v eur k 31.12.2016
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

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

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2017	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k návratným finančným výpomociam
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

V. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	2 125,38	1 845,44	1 747,20	2 223,62
Predplatné časopisy		446,15	693,82	446,15	693,82
Poistné na budúci rok		1 193,23	81,75	80,18	1 194,80
Leasing osobné vozidlo		0	0	0	0
Čas rozlíšenie N na energiu		0	0	0	0
Ostatné		0	1 069,87	734,87	335,-
Leasing - konvektomat, analyzátor		0	0	0	0
Čas rozlíšenie N na prog. vybavenie		486	0	486	0
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	0	0	0	0
Daňový preplatok				0	
Spolu		0	0	0	0

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

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

Názov položky	Hodnota v eur k 31.12.2016	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2017
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	188 291,69	0	0	+1 678 174,62	1 866 466,31
Ostatné fondy	0	0	0	0	
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 321 386,66	0	0	-1 054 540,97	1 266 845,69
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	623 633,65	0	0	-623 633,65	
Spolu	3 133 312	0	0	0	3 133 312,-

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

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

B Záväzky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Položka rezerv	Výška v eur k 31.12.2017	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v eur k 31.12.2016	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné dlhodobé	0	-	-	-	0	-
Rekultivácia pozemku	0	-	-	-	0	-
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov	0	-	-	-	0	-
Iné	0	-	-	-	0	-
Spolu	0	-	-	-	0	-
Ostatné dlhodobé rezervy	0	-	-	-	0	-
Reklamácie a záručné opravy	0	-	-	-	0	-
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	0	-	-	-	0	-
Odstránenie odpadov a obalov	0	-	-	-	0	-
Demolácia budov	0	-	-	-	0	-
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	0	-	-	-	0	-
Pokuty a penále	0	-	-	-	0	-
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0	-	-	-	0	-
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	0	-	-	-	0	-
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	0	-	-	-	0	-
Iné	0	-	-	-	0	-
Spolu	0	-	-	-	0	-
Rezervy zákonné krátkodobé	0	-	-	-	0	-
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	-	-	-	0	-
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	0	-	-	-	0	-
Odmeny a prémie	0	-	-	-	0	-
Nevyfakturované dodávky a služby	0	-	-	-	0	-
Odstupné zamestnancom	0	-	-	-	0	-
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre	0	-	-	-	0	-

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

II. Záväzky

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

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v eur k 31.12.2016	Výška v eur k 31.12.2017
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	329 793,69	396 886,44
Záväzky v lehote splatnosti	329 793,69	396 886,44
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	26 728,22	27 220,96
Záväzky v lehote splatnosti	26 728,22	27 220,96
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	356 521,91	424 107,40

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

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v eur k 31.12.2016	Výška v eur k 31.12.2017
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	329 793,69	396 886,44
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	26 728,22	27 220,96
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	356 521,91	424 107,40

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky zo sociálneho fondu /v eur/

Sociálny fond	Rok 2016	Rok 2017
Stav k 1.januáru	22 591,58	26 728,22
Tvorba sociálneho fondu	21 995,72	24 310,56
Čerpanie sociálneho fondu	17 859,08	23 817,82
Stav k 31.decembru	26 728,22	27 220,96

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v eur/

Názov položky	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2017	Opis
-	-	-	-
Spolu			

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

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

III. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

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

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška v eur k 31.12.2016	Výška v eur k 31.12.2017	Popis zabezpečenia úveru
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

2. Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy /v eur/

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej	Úroková	Dátum	Výška	Výška
----------------------	----------------	---------	-------	-------	-------

	sú cenné papiere vydané	sadzba v %	splatnosti	k 31.12.2016	k 31.12.2017
-	-	-	-	-	-
Spolu					

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

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh návratnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2017
-	-	-	-	-	-
Spolu					

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v eur/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota7
Výdavky budúcich období spolu z toho:	180	7 512,02	0	7 429,30	82,72
Výnosy budúcich období spolu z toho:	181	0	0	0	
Spolu		7 512,02	0	7 429,30	82,72

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

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2016	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2017
0	0	0	0	0	0
Spolu					

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

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

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eur
Tržby za vlastné výkony a tovar	601 – Tržby za vlastné výrobky	0
	602 – Tržby z predaja služieb	5 544 876,49
	604 – Tržby za predaný tovar	4 408,01
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	613- Zmena stavu zásob výrobkov	-4 408,01
	614 - Zmena stavu zvierat	0
Aktivácia	621 - Aktivácia materiálu a tovarov	14 731,18
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	0
	633 – Výnosy z poplatkov	0
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHM	0
	642 – Tržby z predaja materiálu	0
	648 – Iné ostatné výnosy	53 464,66
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	-	-
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv	0
	653- Zúčtovanie ostatných rezerv	0
Finančné výnosy	662 - Úroky	19,52
	663 – Kurzové zisky	0
Mimoriadne výnosy	672 – Náhrada škôd	0
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	681 – Výnosy z bežných transferov zo ŠR	58 981,65
	682 - Výnosy z kapitálových transferov ŠR	126 639,89
	683 – Výnosy z bežných transferov ostat. subjektov VS	45 259,50
	687 – Výnosy z bežných transferov mimo subjektov VS	43 467,71
Spolu		5 887 440,60

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

Rozpočtový program	Popis výnosov /číslo účtu a názov/	Suma v eur
21100 0 0 0 212 003 4600 000 00 00000011	212003 – Z prenajatých budov, priestorov a objektov	8 722,17
21100 0 0 0 223 001 4600 000 00 00000011	223001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	47 449,84
21100 0 0 0 223 003 4600 000 00 00000011	223003 – Za stravné	8 143,17
21100 0 0 0 292 027 4600 000 00 00000013	292 027 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	8 513,05
21100 0 0 0 311 000 4600 000 00 00000011	311 000 - Granty	5 305,84
22100 0 0 0 212 003 4600 000 00 00000001	212 003 - Z prenajatých budov,	6 280,56

	priestorov a objektov	
22100 0 0 0 223 001 4600 000 00 00000001	223 001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	5 431 210,27
22100 0 0 0 223 003 4600 000 00 00000001	223 003 – Za stravné	991,50
22100 0 0 0 292 027 4600 000 00 00000001	292 027 – Ostatné príjmy HČ	0
22100 0 0 0 292 027 4600 000 00 00000003	292 027 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	8 403,90
22100 0 0 0 311 000 4600 000 00 00000001	311 000 - Granty	200
22100 0 0 0 312 001 4600 000 00 00000001	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	50 193,64
22100 0 0 0 312 001 4600 000 00 00000003	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	8 565,03
22100 0 0 0 312 008 4600 000 00 00000002	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu VUC	45 259,50
22100 0 0 0 312 008 4600 000 00 00000007	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu BSK	0
22100 0 0 0 322 001 131E 000 00 00000004	322 001 – Kapitálové transfery zo ŠR	0
Spolu		5 544 822,84

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

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eur
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	699 285,97
	502 – Spotreba energie	199 907,45
	504 - Predaný tovar	4 408,01
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	95 269,64
	512 – Cestovné	1368,96
	513 – Náklady na reprezentáciu	331,21
	518 – Ostatné služby	112 729,23
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 914 493,84
	524 – Záonné soc. poistenie	984 296,94
	525 – Doplnkové dôchodkové poistenie	17 499,08
	527 – Záonné soc. náklady	51 243,22
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľnosti	349,07
	538 - Ostatné nepriame dane a poplatky	5 824,17
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – ZC predaného investičného majetku	0
	542 – Predaný materiál	0
	544 - Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania	0
	546 – Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	0
	548 – Iné ostatné náklady	3 877,99
	549 – Manká a škody	374,93
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 – Odpis nehmotného a hmotného	189 879,29

z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie	majetku	
	553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0
	557 – Tvorba zákonných opravných položiek	0
	558 – Tvorba ostatných opravných položiek	0
časového rozlíšenia		
Finančné náklady	562 - Úroky	0
	563 – Kurzové straty	0
	568 – Ostatné finančné náklady	585,72
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov		
Dane z príjmov	591 – Daň z príjmu	2 340,02
Spolu		5 279 384,70

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

Rozpočtový program	Popis nákladov /číslo účtu a názov/	Suma v eur
211 07 3 2 0 611 000 4600 07B 01 0400001	611 000 – Tarifný plat	72 870,11
211 07 3 2 0 631 001 4600 07B 01 0400001	631 000 – Cestovné	1 094,78
211 07 3 2 0 632 001 4600 07B 01 0400001	632 001 - Energia	106
211 07 3 2 0 632 003 4600 07B 01 0400001	632 003 – Poštovné a telekom. služby	232,39
211 07 3 2 0 633 000 4600 07B 01 0400001	633 000 - Materiál	43 883,64
211 07 3 2 0 634 000 4600 07B 01 0400001	634 000 - Dopravné	1 298,93
211 07 3 2 0 635 000 4600 07B 01 0400001	635 000 –Rutinná a štandardná údržba	0
211 07 3 2 0 636 000 4600 07B 01 0400001	636 000 - Nájomné	0
211 07 3 2 0 637 000 4600 07B 01 0400001	637 000 - Služby	2 440,78
221 07 3 2 0 611 000 4600 07B 01 0400001	611 000 – Tarifný plat	1 925 778,22
221 07 3 2 0 612 000 4600 07B 01 0400001	612 000 – Osobný príplatok	170 258,86
221 07 3 2 0 613 000 4600 07B 01 0400001	613 000 – Náhrada za prac. pohotovosť	17 485,50
221 07 3 2 0 614 000 4600 07B 01 0400001	614 000 - Odmeny	283 407,66
221 07 3 2 0 621 000 4600 07B 01 0400001	621 000 – Poistné do VŠZP	253 453,46
221 07 3 2 0 623 000 4600 07B 01 0400001	623 000 – Poistné do ostatných ZP	113 473,73
221 07 3 2 0 625 000 4600 07B 01 0400001	625 000 – Poistné do sociálnej poisť.	981 838,87
221 07 3 2 0 627 000 4600 07B 01 0400001	627 000 – Doplnkové dôchodkové poisť.	34 445,67
221 07 3 2 0 631 000 4600 07B 01 0400001	631 000 – Cestovné	0
221 07 3 2 0 632 000 4600 07B 01 0400001	632 000 – Energia, voda a komunikácie	202 800,03
221 07 3 2 0 633 000 4600 07B 01 0400001	633 000 – Materiál	638 011,32
221 07 3 2 0 634 000 4600 07B 01 0400001	634 000 - Dopravné	11 793,74
221 07 3 2 0 635 000 4600 07B 01 0400001	635 000 – Rutinná a štandardná údržba	94 705,60
221 07 3 2 0 636 000 4600 07B 01 0400001	636 000 - Nájomné	0

221 07 3 2 0 637 000 4600 07B 01 0400001	637 000 - Služby	110 364,68
221 07 3 2 0 713 000 4600 07B 01 0400001	711 000 – Nákup softver	0
221 07 3 2 0 714 000 4600 07B 01 0400001	713 000 – Nákup prevádzkových strojov	8 897,36
221 07 3 2 0 716 000 4600 07B 01 0400001	716 000 – Prípravná a proj. dokument.	2 760,-
221 07 3 2 0 717 000 4600 07B 01 0300004	717 000 – Rekonštrukcia a modernizácia	38 848,55
221 07 3 2 0 718 000 4600 07B 01 0300004	718 000 – Rekonštrukcia a modernizácia strojového zariadenia	0
Spolu		5 010 249,88

5. Osobitné náklady /v eur/

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

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

6. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií /v eur/

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	001	0	0
602	Tržby z predaja služieb	002	5 544 876,49	5 286 776,67
604	Tržby za tovar	003	4 408,01	4 531,65
504	Predaný tovar	004	4 408,01	4 531,65
	Tržby celkom /001+002+003-004/	005	5 544 876,49	5 286 776,67
501	Spotreba materiálu	006	699 285,97	647 690,5
502	Spotreba energie	007	199 907,45	193 064,42
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0	0
511	Oprava a udržiavanie	009	95 269,64	100 504,60
512	Cestovné	010	1 368,96	1 598,76
513	Náklady na reprezentáciu	011	331,21	0
518	Ostatné služby	012	112 729,23	111 450,82
521	Mzdové náklady	013	2 914 493,84	2 623 539,05
524	Zákonné sociálne poistenie	014	984 296,94	894 006,85

525	Ostatné sociálne poistenie	015	17 499,08	15 380,67
527	Zákonné sociálne náklady	016	51 243,22	49 793,57
528	Ostatné sociálne náklady	017	0	0
531	Daň z motorových vozidiel	018	0	0
532	Daň z nehnuteľností	019	349,07	649,07
538	Ostatné dane a poplatky	020	5 824,17	5 320,91
541	Zostatková cena predaného DHM	021	0	0
544	Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania	022	0	0
546	Odpis pohľadávky	023	0	394,20
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	024	3 877,99	26 457,08
549	Manká a škody	025	374,93	0
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	189 879,29	163 862,90
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	027	5 276 730,97	4 642 999,22

V účtovnom období roku 2017 oproti porovnateľnému obdobiu roku 2016 bol stav na vybraných účtoch tržieb vyšší o 4,88 %. Do celkovej výšky neboli zahrnuté ostatné tržby t.j. tržby za poskytovanie ne zdravotníckych služieb a to strihanie, holenie, jazdenie na koni, využívanie fitnes centra atď.

V globále môžeme konštatovať, že náklady v účtovnom období oproti porovnateľnému obdobiu roku 2016 sa zvýšili 13,65 % v dôsledku nárastu cien jednotlivých materiálových položiek. Eminentný podiel na zvýšení výrobných nákladov má nárast ceny práce zdravotníckych a ne zdravotníckych pracovníkov.

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

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

Popis zostatku účtu 351 /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 31.12.2016	V bežnom účtovnom období prijaté odvody príjmov minulých účtovných období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do výnosov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2017 z dôvodu neprijatých odvodov príjmov
-	-	-	-	-	-
Spolu					

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

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2016	V bežnom účtovnom období uhradené odvody príjmov minulých účtovných období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.2017 z dôvodu neodvedených odvodov príjmov
-	-	-	-	-	-
Spolu					

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

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2016	Druh transferu /bežný, kapitálový /	Príjem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2017 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov zo ŠR	478 404,90	kapitálový	0	126 639,89	0	351 765,01
Spolu	478 404,90	-	0	126 639,89	0	351 765,01

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

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/	Stav pohľadávky k 31.12.2016 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/ kapitálovéh o transferu +	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobiach do nákladov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2017 z dôvodu poskytnutých transferov
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty - opis významných položiek derivátov

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

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
-	-	-
Spolu		

3. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky	-	-	-
Prenajatý majetok	-	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-	-
Prísne zúčtovateľné tlačivá	-	-	-
Materiál v skladoch civilnej ochrany	-	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-	-
Spolu	-	-	-

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva

1. Iné aktíva a iné pasíva /v eur/

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

2. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou /v eur/ Zariadenie neeviduje nehnuteľné kultúrne pamiatky.

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

3. Ostatné finančné povinnosti /v eur/

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

Čl. IX

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

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

Psychiatrická nemocnica Hronovce - štátna príspevková organizácia bola zriadená MZ SR. Štatútom zariadenia je riaditeľ menovaný zriaďovateľom. Zriaďovateľom vytvorený kontrolný útvar - Dozorný orgán dohliada na činnosť príspevkovej organizácie.

	Súčasní členovia štatutárnych orgánov	Súčasní členovia dozorných orgánov	Súčasní členovia iných orgánov	Bývalí členovia štatutárnych orgánov	Bývalí členovia dozorných orgánov	Bývalí členovia iných orgánov
Suma peňažných príjmov	-	4 500,-	-	-	-	-
Hodnota nepeňažných príjmov	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Hodnota nepeňažných preddavkov	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné plnenia	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	4 500,-	-	-	-	-

Čl. X

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb /v eur/
Psychiatrická nemocnica Hronovce neeviduje spriaznené osoby s podielom na obchode.

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

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

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

- Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený vedením zariadenia, dňa 10.04.2017

Príjmy bežného rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
46	Príjmy z prenajatých budov	25 387	23 340	6 280,56
46	Predaj výrobkov, tovarov a služ.	4 920 849	5 448 220	5 431 210,27
46	Za stravné	0	0	991,50
46	Ostatné príjmy HČ	0	0	0
46	Predaj výrobkov, tovarov a služieb VHČ	26 775	25 139	8 403,90
46	Granty	0	0	200
46	Bežné transfery zo ŠR	0	0	50 193,64
46	Bežné transfery zo ŠR	0	0	8 565,03
46	Bežné transfery z rozpočtu VUC	0	0	45 259,50
46	Bežné transfery z rozpočtu VUC	0	0	0
46	Kapitálové transfery zo ŠR	0	0	0
Spolu		4 973 011	5 496 699	5 551 104,40

Výdavky bežného rozpočtu v eur

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
07B0104	46	Tarifný plán	1 986 705	2 107 702,11	1 925 778,22
07B0104	46	Príplatky	139 230	239 230	170 258,86
07B0104	46	Náhrada za prac. pohotovosť	18 207	68 207	17 485,50
07B0104	46	Odmeny	139 230	283 407,66	283 407,66
07B0104	46	Poistné do VŠZP	235 620	267 915,06	253 453,46
07B0104	46	Poistné do ostatných ZP	101 745	123 894,74	113 473,73
07B0104	46	Na nemocenské poistenie	69 615	89 615	80 310,40
07B0104	46	Na starobné poistenie	428 400	519 001,94	519 001,94
07B0104	46	Na úrazové poistenie	20 074	30 074	23 193,27
07B0104	46	Na invalidné poistenie	118 668	168 668	167 622,12
07B0104	46	Na poistenie v nezamestnan.	46 051	66 051	54 761,01
07B0104	46	Na poistenie do rezerv.fondu	102 137	152 137	136 950,13
07B0104	46	Príspevok do DDP	15 351	34 467,62	34 445,67
07B0104	46	Cestovné	4 133	3 000	0
07B0104	46	Energie	308 183	188 950	156 341,56
07B0104	46	Vodné	39 627	37 050	32 791
07B0104	46	Poštovné a telekom. služby	16 531	23 831	13 667,47
07B0104	46	Interiérové vybavenie	8 266	35 000	23 716,50
07B0104	46	Výpočtová technika	5 904	6 324,26	6 122,02
07B0104	46	Prevádzkové stroje a prístř.	12 162	13 919,58	17 919,12
07B0104	46	Všeobecný materiál	356 595	325 900	277 832,33
07B0104	46	Knihy a časopisy	1 416	1 000	344,57
07B0104	46	Pracovné odevy	16 531	24 927,97	18 717,16
07B0104	46	Potraviny	338 883	286 000	276 289,54

07B0104	46	Softvér a licencie	15 351	33 171,80	17 070,08
07B0104	46	Palivo, mazivo, oleje	11 808	7 500	6 272,61
07B0104	46	Servis, údržba a opravy	1 771	1 000	1 854,70
07B0104	46	Povinné zmluvné poistenie	2 825	1 919	2 931,41
07B0104	46	Prepravné	1 778	0	0
07B0104	46	Karty, známky a poplatky	355	355	735,02
07B0104	46	Opravy interiérového vybav.	2 361	0	0
07B0104	46	Údržba výpočtovej techniky	4 124	2 000	0
07B0104	46	Údržba prevádzkových stroj.	4 723	12 492,85	14 406,41
07B0104	46	Údržba budov	200 176	113 079,33	80 200,07
07B0104	46	Nájomné za prev.stroje	43 905	0	0
07B0104	46	Školenia a kurzy	1 889	7 500	6 807
07B0104	46	Propagácia, reklama a inzer.	1 181	0	0
07B0104	46	Všeobecné služby	66 537	86 537	68 845,99
07B0104	46	Špeciálne služby	2 361	0	111
07B0104	46	Cestovné náhrady cudzím	590	590	0
07B0104	46	Štúdie, expertízy, posudky	590	590	1 272
07B0104	46	Poplatky a odvody	473	4 000	566,20
07B0104	46	Stravovanie	0	14 784,03	14 784,03
07B0104	46	Poistné	2 952	3 237,27	325,18
07B0104	46	Prídel do sociálneho fondu	15 351	15 351	0
07B0104	46	Finančné zúčtovanie	0	15 605,70	0
07B0104	46	Vrátenie príjmov z min.rokov	0	0	0
07B0104	46	Kolkové známky	296	0	0
07B0104	46	Odmeny zamest.mimo prac.	12 443	0	0
07B0104	46	Mylne platby	0	4 717,81	0
07B0104	46	Služby od ostat. zariad.	38 967	35 000	0
07B0104	46	Dane a miestne poplatky	10 940	11 278	11 578,72
07B0104	46	Vratka	0	169	0
Spolu			5 467 152,35	5 467 152,35	4 960 779,24

Príjmy kapitálového rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
46	Príjem z predaja kapitálov. aktív	0	0	0
46	Transfer zo ŠR	0	0	0
Spolu		0	0	0

Výdavky kapitálového rozpočtu v eur

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017
07B0104	46	Nákup prevádzkových strojov	0	13 577,36	8 897,36
07B0104	46	Projektová dokumentácia	10 000	10 000	2 760

07B0104	46	Realizácia nových stavieb	0	5 969,29	5 969,29
07B0104	46	Rekonštrukcia a modernizácia	0	0	32 879,26
Spolu			10 000	29 546,65	50 505,91

Čl. XII

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.