

POZNÁMKY

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje a informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre Štátnej pokladnice

Názov účtovnej jednotky	Štátna pokladnica	
Sídlo účtovnej jednotky	Radlinského 32, 810 05 Bratislava	
IČO	36065340	
Dátum zriadenia	1.7.2002	
Spôsob zriadenia	Zákom č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo financií Slovenskej republiky	
Sídlo zriaďovateľa	Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	x
	Mimoriadna	
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Áno	x
	Nie	
Štatutárny zástupca	RNDr. Dušan Jurčák	
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľ Štátnej pokladnice	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	96,78	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	97	
Z toho: počet vedúcich zamestnancov	21	

Hlavnou činnosťou Štátnej pokladnice je realizácia rozpočtu subjektov verejnej správy v rozsahu zákona, vedenie a správa účtov klientov, zabezpečenie platobných služieb a realizácia platobných operácií klientov, centralizácia informácií z účtovníctva a údajov predkladaných subjektmi verejnej správy.

Štátna pokladnica sa vnútorne člení na organizačné jednotky, ktorými sú odbor, oddelenie a referát. Odbor je základným organizačným stupňom riadenia a rozhodovania, nositeľom úloh podľa vymedzených okruhov činností Štátnej pokladnice.

2. Špecifické udalosti ovplyvňujúce činnosť Štátnej pokladnice

V roku 2017 Štátna pokladnica upriamila všetku svoju pozornosť úprave informačného systému vyplývajúcej z novelizácie zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, účinnnej od 1.1.2018, ktorou sa upravilo rozpočtovanie rozpočtových organizácií. Táto právna úprava mala vplyv na vykonanie zmien nielen v aplikáciách slúžiacich na realizáciu rozpočtu klienta v informačnom systéme ŠP a v aplikácii Výkazníctvo ŠP, ale aj na integračné rozhrania, predovšetkým na rozpočtový informačný systém. Okrem toho Štátna pokladnica za účelom optimalizácie autorizácií pridelených používateľom účtovného systému vykonala zmeny v tomto systéme a prijala nový koncept oprávnení s dopadom aj na aplikáciu Rozšírené riadenie prístupov.

V oblasti platobných služieb Štátna pokladnica v roku 2017 spracovala 51,4 mil. prevodov smerujúcich do/zo Štátnej pokladnice z/do bánk, čo predstavuje medziročný nárast o 3,2 %. Štátna pokladnica dosiahla priemerný podiel 24,1 % na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS a priemerný podiel 3,2 % na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 bankami v Slovenskej republike. V roku 2017 Štátna pokladnica zaznamenala stúpajúcu tendenciu v počte spracovaných prevodných príkazov v rámci tuzemských a cezhraničných SEPA prevodov a taktiež došlo aj k miernemu nárastu počtu položiek prioritných prevodov cez TARGET2.

Počas všetkých pracovných dní v roku 2017 Štátna pokladnica zabezpečila realizáciu platobných operácií s chybovosťou na nulovej úrovni.

Ku koncu roka poskytovala Štátna pokladnica služby 1 993 klientom, ktorým spravovala 17 969 účtov. K hromadným účtom Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky evidovala 2 460 166 podúčtov, čo je v porovnaní s rokom 2016 nárast o 12 %.

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	x
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

Individuálna účtovná závierka za rok 2017 je zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. MF/16786/2007-31 z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov. Pri vypracovaní účtovnej závierky postupovala Štátna pokladnica v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/25755/2007-31 z 5. decembra 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto predkladania účtovnej závierky pre rozpočtové, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov.

Štátna pokladnica pri zostavení riadnej účtovnej závierky za rok 2017 **eliminovala vzájomné transakcie** z agregovaných údajov súvahy a výkazu ziskov a strát, ktoré sa uskutočnili medzi Štátnou pokladnicou ako rozpočtovou organizáciou a Štátnou pokladnicou ako systémom štátnej pokladnice. Tieto vzájomné vzťahy súvisia s jej špecifickým postavením, kde klientom Štátnej pokladnice ako systému štátnej pokladnice je samotná Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia. Eliminácia vzájomných vzťahov sa týkala nasledovných oblastí:

Účtovný výkaz	Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia	Štátna pokladnica ako systém štátnej pokladnice	Hodnota v EUR 2017	Hodnota v EUR 2016
Súvaha	Bankové účty (aktíva, riadok 088)	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (pasíva, riadok 183)	285 041,03	204 096,87

	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, riadok 124)	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, riadok 124)	152,80	141,25
Výkaz ziskov a strát	Ostatné finančné náklady - poplatky (riadok 047)	Ostatné finančné výnosy - poplatky (riadok 108)	14,95	11,55

Všetky údaje sú vedené v peňažných jednotkách meny euro, memou jednotkou sú eurá zaokrúhlene na dve desatinné miesta.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Štátna pokladnica v roku 2017 nevytvárala opravné položky k tomuto majetku.

b) Zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním. Zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) Finančné účty

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené ich menovitou hodnotou.

e) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Záväzky vrátane rezerv

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Sú ocenené v očakávanej výške záväzku.

g) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období sú vykázané vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Majetok obstaraný z transferov

Tento majetok je ocenený obstarávacou cenou.

4. Odpisovanie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Štátna pokladnica vykonáva účtovné rovnomerné odpisy dlhodobého majetku. Pri rovnomernom odpisovaní sa ročný odpis určí ako podiel vstupnej ceny dlhodobého majetku a doby používania ustanovenej pre príslušnú skupinu odpisovania.

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

Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Majetok Štátna pokladnica odpisuje na základe odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov, najviac do výšky vstupnej ceny, prípadne ceny zvýšenej o vykonané technické zhodnotenie.

Drobný nehmotný majetok od 400 EUR do 2 400 EUR a drobný hmotný majetok od 200 EUR do 1 700 EUR nie je podľa rozhodnutia Štátnej pokladnice dlhodobým nehmotným majetkom a dlhodobým hmotným majetkom. Drobný hmotný majetok a drobný nehmotný majetok do jeho vyradenia sa v podmienkach Štátnej pokladnice eviduje iba na podsúvahových účtoch.

Majetok v hodnote od 100 EUR do 200 EUR sa eviduje v ostatnej evidencii o majetku (osobné karty).

Pozemky sa neodpisujú.

5. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou a to v deň predchádzajúci dňu účtovnému prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V roku 2017 sa kurzové straty a kurzové zisky účtovali do nákladov a výnosov.

V Štátnej pokladnici kurzové rozdiely vznikali z týchto operácií:

- prevodov medzi účtami klientov Štátnej pokladnice vedenými v rôznych menách (vnútorná konverzia),
- operácii platobných služieb, t. j. z realizovaných prevodov a prijatých platobných operácií klientov prostredníctvom účtov Štátnej pokladnice vedených v rôznych menách a zriadených v NBS a v ostatných komerčných bankách,
- prevodov medzi účtami Štátnej pokladnice vedenými v rôznych menách a zriadenými v NBS a v ostatných komerčných bankách,
- precenenia ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

6. Daň

Štátna pokladnica je platiteľom dane vyberanej zrážkou. Pre daň z pridanej hodnoty je registrovaná iba ako nadobúdateľ tovaru a služieb v tuzemsku z iného členského štátu Európskej únie, v ostatných prípadoch nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

Čl. IIa Skrátená bilancia Štátnej pokladnice

v EUR		
Položka	31.12.2017	31.12.2016
Aktíva Štátnej pokladnice spolu	9 551 510 043,74	8 195 848 292,42
V tom:		

Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	3 153 274,44	4 856 743,97
Účty Štátnej pokladnice v NBS	1 290 909 257,98	744 362 327,91
Účty a pohľadávky Štátnej pokladnice voči komerčným bankám	7 511 894,31	89 752 248,50
Ostatné pohľadávky voči bankám	62 000,00	0,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	8 249 747 646,64	7 356 688 466,93
Prijmy budúcich období	115 198,53	173 443,01
Budúci odvod príjmov	10 771,84	15 062,10
Pasíva Štátnej pokladnice spolu	9 551 510 043,74	8 195 848 292,42
V tom:		
Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	3 438 483,22	5 060 993,64
Účty štátneho rozpočtu	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív, mimorozpočtových prostriedkov ŠRO, účty ŠPO a štátnych fondov*	6 491 818 973,31	5 469 802 329,14
Účty verejnoprávných inštitúcií a verejných vysokých škôl	1 496 154 443,60	1 378 962 672,44
Účty VÚC a ich podriadených organizácií	290 613 878,50	271 060 372,83
Účty Národného fondu a platobného orgánu	822 234 969,83	865 134 659,42
Účty dobrovoľných klientov	421 159 444,72	159 928 979,64
Účty obcí a ich podriadených organizácií	783 400,57	690 688,33
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet	52 321,30	90 120,40
Ostatné a vysporiadacie účty	9 729 562,12	9 818 389,57
Výdavky budúcich období	102 712,01	167 250,60
Ostatné pasíva*	15 421 854,56	35 131 836,41

*Údaje sú vykázané po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov.

Či. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Celková hodnota neobežného majetku v zostatkovej cene je vykázaná v sume 3 128 363,04 EUR, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka pokles o 1 708 176,05 EUR (-35,3 %). Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku - softvéru dosiahla sumu 1 898 103,48 EUR, čo predstavuje medziročný pokles o 1 486 319,40 EUR. Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku je vykázaná v sume 1 230 259,56 EUR, čo je oproti roku 2016 zníženie o 221 856,65 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Na majetok Štátnej pokladnice nie je zriadené záložné právo ani iné obmedzenie práva nakladať s majetkom.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku je uvedený v tabuľke na strane 17.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Štátna pokladnica vykázala k 31. 12. 2017 hodnotu zásob v sume 16 381,80 EUR, čo predstavuje nárast oproti roku 2016 o 5 056,27 EUR. Zásoby tvoria v sumách 16 209,81 EUR kancelárske a čistiace prostriedky a 171,99

EUR pohonné hmoty v nádržiach motorových vozidiel. K zásobám neboli tvorené opravné položky a neboli na ne zriadené záložné práva alebo obmedzené právo nakladania s nimi. Zásoby Štátnej pokladnice nie sú poistené.

2. Pohľadávky

Celkový stav pohľadávok predstavoval ku koncu roka 2017 sumu 8 194,14 EUR, ktorú tvoria krátkodobé pohľadávky, najmä poskytnuté prevádzkové preddavky spojené s dodávkou energie v sume 5 600,00 EUR.

Štátna pokladnica k pohľadávkam netvorila opravné položky.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v tabuľke na strane 18.

3. Finančné účty

Ako finančné účty v riadku 097 súvahy sú vykázané účty Štátnej pokladnice, ktorými sú bežné účty Štátnej pokladnice zriadené v NBS a v ostatných komerčných bankách, bežné účty na zabezpečenie vkladov a výberov finančných prostriedkov v hotovosti pre klientov Štátnej pokladnice prostredníctvom NBS a komerčnej banky (hotovostné účty) a prevody finančných prostriedkov medzi účtami Štátnej pokladnice navzájom. Bežnými účtami môže Štátna pokladnica voľne disponovať.

Účty Štátnej pokladnice dosiahli k 31.12.2017 stav 1 298 483 152,29 EUR, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku nárast o 464 368 575,88 EUR, v relatívnom vyjadrení nárast o 55,7 %. V rámci nich najväčší nárast zaznamenali účty Štátnej pokladnice zriadené v NBS, a to o 546 546 930,07 EUR (+73,4 %) predovšetkým z dôvodu pretrvávajúceho značného prebytku likvidity v bankovom sektore a z toho vyplývajúcej zníženej možnosti zhodnocovania finančných prostriedkov klienta Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štátny dlh.

a) Účty Štátnej pokladnice (riadok 097 súvahy)

Položka	v EUR	
	31.12.2017	31.12.2016
Účty Štátnej pokladnice v NBS (SYU 281)	1 290 909 257,98	744 362 327,91
Target (PM účet)	1 100 897 066,74	579 337 911,44
Bežné účty v EUR	190 005 384,22	165 024 099,39
Bežné účty v CM**	6 807,02	317,08
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách (SYU 282)	6 526 146,58	88 694 429,37
Bežné účty v EUR	3 756 526,13	86 044 938,65
Bežné účty v CM**	2 769 620,45	2 649 490,72
Účty Štátnej pokladnice hotovostné (SYU 283)	985 747,73	1 057 819,13
Bežné účty v NBS hotovosť	0,00	0,00
Bežné účty vo VÚB, a. s. hotovosť v EUR	982 855,18	1 050 069,22
Bežné účty vo VÚB, a. s. hotovosť v CM**	2 892,55	7 749,91
Ostatné pohľadávky voči bankám (SYU 289)	62 000,00	0,00
Účty Štátnej pokladnice spolu	1 298 483 152,29	834 114 576,41

**Podrobnejšie údaje sú uvedené v nasledujúcom bode b) tohto materiálu.

b) Účty Štátnej pokladnice v CM z hľadiska menovej štruktúry (riadok 097 súvahy)

Položka	Mena	Zostatok k 31.12.2017 v CM	Zostatok k 31.12.2017 v EUR
Účty Štátnej pokladnice v NBS v CM (zo SYU 281)	x	x	6 807,02

Bežný účet ŠP v NBS	USD	1 010,26	842,37
Bežný účet ŠP v NBS	JPY	788 002,00	5 836,62
Bežný účet ŠP v NBS	CHF	67,82	57,96
Bežný účet ŠP v NBS	CZK	203,00	7,95
Bežný účet ŠP v NBS	NOK	611,30	62,12
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách v CM (zo SYU 282)	x	x	2 769 620,45
Bežný účet CPS	USD	2 399 974,56	2 001 146,14
Bežný účet CPS	JPY	314 051,00	2 326,13
Bežný účet CPS	GBP	121 856,32	137 344,68
Bežný účet CPS	CHF	296 025,54	252 970,04
Bežný účet CPS	CZK	8 205 094,82	321 327,39
Bežný účet CPS	PLN	17 896,26	4 284,48
Bežný účet CPS	AUD	1 369,38	892,34
Bežný účet CPS	CAD	51 300,55	34 111,68
Bežný účet CPS	DKK	5 951,47	799,40
Bežný účet CPS	HUF	2 393 882,00	7 713,99
Bežný účet CPS	NOK	13 851,70	1 407,65
Bežný účet CPS	SEK	52 137,94	5 296,53
Účty Štátnej pokladnice hotovostné v CM (zo SYU 283)	x	x	2 892,55
Bežné účty hotovostné	USD	2 958,51	2 466,86
Bežné účty hotovostné	CZK	831,33	32,56
Bežné účty hotovostné	HUF	122 001,00	393,13
Účty Štátnej pokladnice v CM spolu	x	x	2 779 320,02

c) Účty Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti (riadok 097 súvahy)

v EUR			
Účty Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12. 2017	Zostatok k 31.12. 2016
a	b	1	2
Účty Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	1 298 483 152,29	834 114 576,41
z toho:			
Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	1 298 483 152,29	834 114 576,41
Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	0,00	0,00
Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
Účty Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00

Spolu (súčet r. 097 súvahy)	06	1 298 483 152,29	834 114 576,41
-----------------------------	----	------------------	----------------

C Časové rozlíšenie

Na strane aktiv sú vykázané náklady budúcich období a príjmy budúcich období. Popis významných položiek časového rozlíšenia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

v EUR			
Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období	111	2 929,60	3 279,35
<i>v tom:</i>			
Predplatné	111	1 444,85	1 175,11
Predplatné poistné majetku	111	221,53	221,53
Predplatné poistné služobných motorových vozidiel	111	1 237,33	975,09
Telefónne poplatky	111	0,00	660,89
Technická podpora	111	25,89	246,73
Príjmy budúcich období	113	115 198,53	173 443,01
<i>v tom:</i>			
Poplatky za poskytnuté platobné služby klientom ŠP	113	11 853,86	11 281,67
Úroky od klientov	113	102 770,58	161 651,66
Úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	113	574,09	509,68
Spolu	110	118 128,13	176 722,36

D Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice

Ako vzťah k účtom klientov Štátnej pokladnice v riadku 114 súvahy je vykázaný vzťah z refinancovania voči klientovi Štátnej pokladnice, ktorým je Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štátny dlh. Štátna pokladnica v zmysle zákona o ŠP môže dočasne voľnými finančnými prostriedkami kryť nesúlad medzi príjmami štátneho rozpočtu a výdavkami štátneho rozpočtu, financovať štátny dlh a zabezpečovať likviditu Štátnej pokladnice. Presun dočasne voľných finančných prostriedkov zo Štátnej pokladnice na účty klienta Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štátny dlh sa realizuje formou refinančného systému.

Účty pre refinancovanie (istina a časové rozlíšenie úrokov) dosiahli k 31.12.2017 stav 8 249 747 646,64 EUR, čo je v porovnaní s rokom 2016 nárast o 893 059 179,71 EUR, v relatívnom vyjadrení viac o 12,1 % z dôvodu nárastu stavu finančných prostriedkov na účtoch klientov Štátnej pokladnice.

a) Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice (riadok 114 súvahy)

v EUR		
Položka	31.12.2017	31.12.2016
Účet pre refinancovanie - krátkodobý	6 762 554 649,52	5 866 338 337,51
Účet pre refinancovanie - dlhodobý	1 487 192 997,12	1 490 350 129,42
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	8 249 747 646,64	7 356 688 466,93

b) Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti (riadok 114 súvahy)

v EUR

Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12. 2017	Zostatok k 31.12. 2016
a	b	1	2
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	8 249 747 646,64	7 356 688 466,93
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	6 782 973 234,64	6 084 687 200,26
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	890 000 000,00	840 001 266,67
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	576 774 412,00	432 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet r. 114 súvahy)	06	8 249 747 646,64	7 356 688 466,93

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Vlastné imanie Štátnej pokladnice je k 31.12.2017 vykázané v sume 15 428 772,16 EUR. V porovnaní s minulým rokom je nižšie o 19 707 492,35 EUR (-56,1 %), čo predstavuje sumu výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie, ktorý je záporný z dôvodu nárastu nákladov z odvodu príjmov do štátneho rozpočtu detailnejšie opísanom v Čl. IX. Štruktúra vlastného imania Štátnej pokladnice je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

v EUR

Položka	Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia k 31.12.2017	Štátna pokladnica - systém ŠP k 31.12.2017	Štátna pokladnica spolu k 31.12.2017	Štátna pokladnica k 31.12.2016
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (r.124 súvahy)	4 428,10	35 131 836,46	35 136 264,51	34 688 756,11
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (r. 125 súvahy)	2 489,50	-19 709 981,85	-19 707 492,35	447 508,40
Výsledok hospodárenia spolu (r. 123 Súvahy)	6 917,60	15 421 854,56	15 428 772,16	35 136 264,51

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v tabuľke na strane 18.

B Záväzky

1. Rezervy

Štátna pokladnica rezervy v roku 2017 netvorila.

2. Závazky

Celkový stav záväzkov predstavoval ku koncu roka 2017 sumu 303 202,58 EUR, ktorú tvoria nevyfakturované dodávky vo výške 18 967,87 EUR, záväzky vyplývajúce z mzdovej rekapitulácie za mesiac december 2017 vo výške 275 299,50 EUR a záväzky zo sociálneho fondu 8 935,21 EUR
Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti sú obsiahnuté v tabuľke na strane 19.

C Časové rozlíšenie

Na strane pasív sú vykázané výdavky budúcich období. Významné položky časového rozlíšenia sú popísané v nasledujúcej tabuľke:

v EUR			
Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Výdavky budúcich období	181	102 712,01	167 250,60
v tom:			
Poplatky za platobné služby bánk	181	55 743,37	55 346,44
Úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	181	46 968,64	111 904,16

D Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice

Ako vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v riadku 183 súvahy sú vykázané stavy na účtoch štátneho rozpočtu, na účtoch klientov (bežné účty, termínované vklady) Štátnej pokladnice vrátane časového rozlíšenia úrokov z termínovaných vkladov, záväzky voči klientom z hotovostných a špecifických operácií a stavy na vysporiadacích účtoch a prechodných účtoch. Prechodné účty sa využívajú najmä pri rušení účtov klientov vedených v rôznych menách, ak klient neuvedie protiúčty na zrušenie, resp. ak napr. nástupnícka organizácia vzniká k inému dátumu ako je dátum zániku predchádzajúceho klienta alebo nástupnícka organizácia už nie je klientom ŠP a rušený účet vykazuje zostatok finančných prostriedkov.

Stavy na účtoch klientov k 31.12.2017 sú sumou 9 532 546 993,95 EUR a podielom 99,8 % najvýznamnejšou položkou v štruktúre pasív Štátnej pokladnice a oproti roku 2016 vzrástli o 1 377 058 782,18 EUR (+16,9 %). V rámci nich najväčší nárast zaznamenali účty štátnych finančných aktív o 704 325 864,84 EUR (+26,4 %) vplyvom nárastu objemu prostriedkov v refinančnom systéme a účty štátnych fondov o 192 554 941,73 EUR (+10,3 %).

Z hľadiska viazanosti dosiahli termínované vklady (istina a časové rozlíšenie úrokov) ku koncu decembra 2017 sumu 1 947 641 311,45 EUR, čo je 20,4 % celkového stavu účtov klientov a je to o 1 % nižší podiel ako v roku 2016 aj napriek tomu, že stav termínovaných vkladov klientov k 31.12.2017 vzrástol o 201 311 707,53 EUR (+ 11,5 %).

a) Účty klientov Štátnej pokladnice (riadok 183 súvahy)

v EUR		
Položka	31.12.2017	31.12.2016
Prijmové a výdavkové účty štátneho rozpočtu (SYU 201)	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív (časť SYU 202 a 207)	3 372 393 971,46	2 668 068 106,62
Účty mimorozpočtových prostriedkov ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	796 862 831,03	713 510 064,65
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	252 723 444,59	210 940 373,37

Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	2 069 838 726,23	1 877 283 784,50
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 194 253 686,85	1 100 587 208,66
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	301 900 756,75	278 375 463,78
Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	290 613 878,50	271 060 372,83
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	822 234 969,83	865 134 659,42
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	421 159 444,72	159 928 979,64
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	783 400,57	690 688,33
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	52 321,30	90 120,40
Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	985 747,73	1 057 819,13
Ostatné vysporiadacie účty (SYU 209)	8 743 814,39	8 760 570,44
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	9 532 546 993,95	8 155 488 211,77
z toho: vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v CM**	2 737 654,99	2 494 749,00

b) Účty klientov Štátnej pokladnice z hľadiska menovej štruktúry (riadok 183 súvahy)

v EUR			
Položka	Mena	Zostatok k 31.12.2017 v CM	Zostatok k 31.12.2017 v EUR
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF (zo SYU 202)	x	x	2 244 181,26
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	USD	1 891 792,13	1 577 413,59
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	JPY	975 464,00	7 225,13
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	GBP	119 900,90	135 140,71
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CHF	293 639,92	250 931,39
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CZK	6 383 801,27	250 002,00
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	AUD	158,99	103,60
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CAD	18 783,13	12 489,61
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	DKK	904,39	121,48
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	HUF	1 970 300,00	6 349,05
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	NOK	29,27	2,97
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	SEK	43 329,79	4 401,73
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl (zo SYU 203)	x	x	490 314,88
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	USD	504 257,25	420 459,65
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	CZK	1 783 753,40	69 855,23
Ostatné účty a záväzky v CM (zo SYU 209)	x	x	3 158,85
z toho: účet chybarov z CPS	x	x	266,30
Účet chybarov z CPS	CZK	6 800,00	266,30
z toho: záväzky voči klientom v hotovosti	x	x	2 892,55

Závazky voči klientom v hotovosti	USD	2 958,51	2 466,86
Závazky voči klientom v hotovosti	CZK	831,33	32,56
Závazky voči klientom v hotovosti	HUF	122 001,00	393,13
Vzťahy k účtom klientov ŠP v CM spolu	x	x	2 737 654,99

c) Účty klientov Štátnej pokladnice z hľadiska viazanosti (riadok 183 súvahy)

v EUR

Položka	K 31.12.2017		K 31.12.2016	
	Spolu	Z toho: Termínované vklady	Spolu	Z toho: Termínované vklady
Prijmové a výdavkové účty štátneho rozpočtu (SYU 201)	0,00	0,00	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív (časť SYU 202 a 207)	3 372 393 971,46	0,00	2 668 068 106,62	0,00
Účty mimorozpočtových prostriedkov ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	796 862 831,03	0,00	713 510 064,65	0,00
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	252 723 444,59	5 000 313,65	210 940 373,37	5 000 557,46
Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	2 069 838 726,23	1 487 176 153,40	1 877 283 784,50	1 417 251 389,30
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 194 253 686,85	230 925 054,35	1 100 587 208,66	254 668 048,16
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	301 900 756,75	348 545,12	278 375 463,78	348 542,35
Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	290 613 878,50	0,00	271 060 372,83	0,00
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	822 234 969,83	0,00	865 134 659,42	0,00
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	421 159 444,72	224 191 244,93	159 928 979,64	69 061 066,65
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	783 400,57	0,00	690 688,33	0,00
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	52 321,30	0,00	90 120,40	0,00
Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	985 747,73	0,00	1 057 819,13	0,00
Ostatné vysporiadacie účty (časť SYU 209)	8 743 814,39	0,00	8 760 570,44	0,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	9 532 546 993,95	1 947 641 311,45	8 155 488 211,77	1 746 329 603,92

d) Účty klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti (riadok 183 súvahy)

v EUR

Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
--	--------------	-----------------------	-----------------------

a	b	1	2
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	9 532 546 993,95	8 155 488 211,77
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	8 065 772 581,95	6 883 486 945,10
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	890 000 000,00	840 001 266,67
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	576 774 412,00	432 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet riadku 183 súvahy)	06	9 532 546 993,95	8 155 488 211,77

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Významné položky výnosov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

v EUR		
Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma
Ostatné výnosy	648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	5 915,29
	v tom:	
	dobropisy, refundácie nákladov minulého obdobia	4 352,32
	výnosy z prenájmu	1 562,97
Finančné výnosy	662 - Úroky	50 656 646,46
	v tom:	
	úroky z refinancovania	48 378 236,71
	úroky z účtov ŠP	24 988,87
	úroky z hotovostných účtov ŠP	9 256,90
	úroky od klientov	2 244 163,98
	663 - Kurzové zisky	2 339 028,60
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	668 - Ostatné finančné výnosy (poplatky za platobné služby klientom ŠP)	2 016 180,60
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	681 - Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	6 135 872,46
	682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	1 760 893,75
Spolu	x	62 914 537,16

2. Náklady

Prehľad o významných položkách nákladov je nasledovný:

v EUR

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	31 532,93
	502 - Spotreba energie	100 648,90
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	275 093,67
	512 - Cestovné	242,70
	513 - Náklady na reprezentáciu	3 328,23
	518 - Ostatné služby	3 184 703,12
	v tom:	
	strážna služba	55 618,72
	telekomunikačné služby	21 447,25
	školenia, kurzy, semináre, konferencie	8 659,40
	ostatné poštové služby	2 367,90
	propagácia, reklama, inzercia	4 945,00
	poradenstvo - hardware, software	3 016 488,00
	nájomné	437,21
	nákup licencií a licenčné poplatky	11 492,88
	iné služby	63 246,76
Osobné náklady	521 - Mzdové náklady	1 763 482,00
	524 - Záonné sociálne poistenie	611 043,21
	525 - Ostatné sociálne poistenie	47 076,97
	527 - Záonné sociálne náklady	104 285,49
Dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	4 193,35
	538 - Ostatné dane a poplatky	4 062,16
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 920,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 758 973,75
Finančné náklady	562 - Úroky	48 568 277,40
	v tom:	
	úroky z bežných účtov klientov	275 739,70
	úroky z termínovaných vkladov klientov	46 056 340,38
	úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	2 236 197,32
	563 - Kurzové straty	2 049 034,90
	568 - Ostatné finančné náklady	977 373,13

	v tom:	
	poplatky za vedenie účtov a platobné služby	745 690,76
	poplatky za hotovostné účty	128 286,02
	ročná odmena do NBS	99 581,76
	poplatky klientske	124,36
	poistenie majetku	1 988,36
	poistenie motorových vozidiel	1 701,87
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 - Náklady z odvodu príjmov	23 145 369,01
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	-8 611,41
Spolu	x	82 622 029,51

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Štátna pokladnica na podsúvahových účtoch eviduje záloh na zabezpečenie pohľadávok v celkovej nominálnej hodnote 3 319 400,00 EUR v súvislosti so zriadenými účtami Štátnej pokladnice pre vybrané operácie klientov v komerčnej banke a rezervácie na účtoch klientov v mene EUR v celkovej sume 4 667,39 EUR.

Na podsúvahových účtoch je evidovaný stav drobného hmotného a nehmotného majetku vrátane oprávok. Drobný hmotný majetok a drobný nehmotný majetok je plne odpísaný a celkový zostatok je v nulovej hodnote.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Štátna pokladnica eviduje podmienené pasíva vyplývajúce zo súdneho rozhodnutia, ktorý nevykazuje v súvahe. Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú uvedené v tabuľke na strane 19.

Čl. VIII

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

Štátna pokladnica neuskutočnila v roku 2017 žiadne transakcie so spriaznenými osobami.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Štátna pokladnica za oblasť prevádzkovej činnosti mala na rok 2017 rozpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtových nedaňových príjmov vo výške 2 000 EUR. K 31.12.2017 dosiahla ŠP nedaňové príjmy vo výške 6 728,33 EUR, z toho príjmy z podnikania a vlastníctva majetku vo výške 1 440,76 EUR z prenájmu priestorov ŠP pre výkon strážnej služby a iné nedaňové príjmy vo výške 5 287,57 EUR, ktoré tvorí pomerná časť prevádzkových nákladov od Agentúry pre riadenie dlhu a likvidity na prevádzku a údržbu budovy ŠP, ktoré boli uhradené v januári 2017. Celkové výdavky pre Štátnu pokladnicu na rok 2017 boli schválené vo výške 3 854 686,00 EUR. Pôvodný rozpočet bol rozpočtovými opatreniami navýšený na výšku 6 220 859,00 EUR, z ktorého bola použitá suma 6 188 590,16 EUR, čo predstavuje 99,48 %-né čerpanie upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky boli schválené vo výške 3 823 186,00 EUR, upravené na výšku 6 164 679,00 EUR a čerpané vo výške 6 135 872,46 EUR, čo je 99,53 %-né čerpanie upraveného rozpočtu.

Kapitálové výdavky boli rozpočtované v sume 31 500 EUR, upravené na sumu 56 180,00 EUR a čerpané vo výške 52 717,70 EUR, čo predstavuje 93,84 %-né čerpanie upraveného rozpočtu.

Informácie o rozpočte za oblasť prevádzkovej činnosti sú uvedené v tabuľkách na strane 20.

Okrem toho Štátna pokladnica do príjmov štátneho rozpočtu odvádza z finančnej činnosti úroky z kreditných zostatkov peňažných prostriedkov vedených na účtoch Štátnej pokladnice v NBS, banke alebo pobočke zahraničnej banky vrátane úrokov z finančných operácií vykonaných Štátnou pokladnicou s klientom Ministerstvo

financií Slovenskej republiky, Štátny dlh znížené o úroky platené Štátnou pokladnicou a príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytovaním.

Štátna pokladnica z finančnej činnosti v roku 2017 celkovo odviedla do príjmov štátneho rozpočtu sumu 23 126 552,05 EUR, čo je v porovnaní s minulým rokom viac o 20 067 157,84 EUR. Odvod tvoria príjmy z prevodu prostriedkov z prevedených výsledkov hospodárenia minulých rokov v sume 20 000 000,00 EUR, príjmy z úrokov z kreditných zostatkov peňažných prostriedkov vedených na účtoch Štátnej pokladnice v NBS, banke alebo pobočke zahraničnej banky vrátane úrokov z finančných operácií vykonaných Štátnou pokladnicou s klientom Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štátny dlh znížené o úroky platené Štátnou pokladnicou v sume 2 084 264,16 EUR a príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o úroky súvisiace s ich poskytovaním v sume 1 042 287,89 EUR.

Čl. X

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

Od 31.12.2017 až do dátumu zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Zoznam použitých skratiek:

CM – cudzia mena,

Čl. – článok,

EUR, USD, ... – skratky mien podľa kurzového lístka ECB,

IČO – identifikačné číslo organizácie,

MF SR – Ministerstvo financií Slovenskej republiky,

NBS – Národná banka Slovenska,

PM účet – účet vedený centrálnou bankou, ktorého majiteľom je účastník TARGET2,

SEPA – Single Euro Payments Area (jednotná oblasť platieb v eurách),

SIPS – platobný systém prevádzkovaný Národnou bankou Slovenska,

STEP2 – platobný systém prevádzkovaný spoločnosťou EBA CLEARING,

SYU – syntetický účet,

ŠF – štátne fondy,

ŠFA – štátne finančné aktíva,

ŠP – Štátna pokladnica,

ŠRO – štátne rozpočtové organizácie,

ŠPO – štátne príspevkové organizácie,

TARGET2 - Trans-European Automated Real-time Gross settlement Express Transfer system 2,

VÚB, a. s. – Všeobecná úverová banka, a. s.,

VÚC – vyššie územné celky.

K čl. III A ods. 1 a 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacia cena					Opravy				Opravné položky					Zostatková hodnota		
		Prírastky		Úbytky	Presun y	2017	2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	2017	2016	Prírastky	Úbytky	Presun y	2017	2016	2017
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
a	b																	
Aktivované náklady na vývoj	01																	
Softvér	02	23 113 234,18	16 680,00	166 158,51		22 963 755,67	19 728 811,30	1 502 999,40	166 158,51		21 065 652,19						1 898 103,48	
Oceniteľné práva	03																	
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04																	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05																	
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	0,00	16 680,00	16 680,00		0,00											0,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07																	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08	23 113 234,18	33 360,00	182 838,51	0,00	22 963 755,67	19 728 811,30	1 502 999,40	166 158,51	0,00	21 065 652,19	0,00	0,00	0,00	0,00	3 384 422,88	1 898 103,8	
Pozemky	09	85 366,46				85 366,46										85 366,46	85 366,46	
Umelecké diela a zbierky	10																	
Predmety z drahých kovov	11																	
Stavby	12	3 980 948,20	11 569,70			3 992 517,90	2 697 699,21	199 636,00			2 897 335,21					1 283 248,99	1 095 182,69	
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	13	2 928 646,27	24 468,00	72 396,04		2 880 718,23	2 854 059,75	50 342,35	72 396,04		2 832 006,06					74 566,52	48 712,17	
Dopravné prostriedky	14	50 503,36				50 503,36	43 509,12	5 996,00			49 505,12					6 994,24	998,24	
Pestovateľské celky trvalých porastov	15																	
Základné stádo a ťažné zvieratá	16																	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17																	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18																	
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	1 920,00	36 037,70	37 957,70		0,00										1 920,00	0,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20																	
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	21	7 047 384,29	72 075,40	110 353,74	0,00	7 009 105,95	5 595 268,08	255 974,35	72 396,04	0,00	5 778 846,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 116,21	1 230 259,56	
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22																	
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23																	
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24																	
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25																	
Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	26																	
Ostatne pôžičky	27																	
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28																	
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29																	
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	30 160 618,47	105 435,40	293 192,25	0,00	29 972 861,62	25 324 079,38	1 758 973,75	238 554,55	0,00	26 844 498,58	0,00	0,00	0,00	0,00	4 836 539,09	3 128 363,04	

Tabuľka č. 4

k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok	
		2017	2016
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti	01	8 194,14	9 007,18
v tom:			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	8 194,14	7 426,70
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	8 194,14	9 007,18

Tabuľka č. 5

k čl. IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	K úč. IV. A - výsude informácie						Výsledok hospodárenia
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov		
a	1	2	3	4	5	6	
Zostatok 2016					34 688 756,11	447 508,40	
Prírastky						-19 707 492,35	
Úbytky							
Presun					447 508,40	-447 508,40	
Zostatok 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	35 136 264,51	-19 707 492,35	

Tabuľka č.8

k čl. IV. B - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2017	Zostatok 2016
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	303 202,58	220 026,45
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	294 267,37	213 405,64
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	8 935,21	6 620,81
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	303 202,58	220 026,45

Tabuľka č. 10

k čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2017	Zostatok 2016
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02	550,00	550,00
Ostatné iné aktíva	03		
Záväzky z poskytnutých záruk	04		
Záväzky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Záväzky z ručenia	07		
Záväzky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09		
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		
Iné povinnosti	14		

Tabuľka č. 12

k čl. IX - Príjmy rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
a	b	1	2	3	4
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	1 200,00	1 200,00	1 440,76	1 548,53
290	Iné nedaňové príjmy	800,00	800,00	5 287,57	1 694,03
Spolu	x	2 000,00	2 000,00	6 728,33	3 242,56

Tabuľka č. 13

k čl. IX - Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2016
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 562 428,00	1 746 432,00	1 746 432,00	1 620 284,29
620	Poistné a príspevky do poisťovní	592 941,00	658 940,00	658 940,00	603 573,89
630	Tovary a služby	1 660 617,00	3 735 107,00	3 709 060,37	3 532 402,70
640	Bežné transfery	7 200	24 200,00	21 440,09	19 867,62
710	Obstarávanie kapitálových aktív	31 500,00	56 180,00	52 717,70	1 507 967,38
Spolu	x	3 854 686,00	6 220 859,00	6 188 590,16	7 284 095,88