

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

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

Názov účtovnej jednotky	Psychiatriická 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	269,61
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) Závazky
Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- h) Rezervy
Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria 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) Cudzía 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 VHC bolo platcom DPH do 30.9.2012. Týmto dňom bola zrušená registrácia platcu DPH z dôvodu poklesu tržieb vo VHC 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 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2018
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	55 719,86	15 480,00	0	0	71 199,86
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	15480,00	0	0	71 199,86

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2018
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	53 431,86	4144,00	0	0	57 575,86
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			53 431,86	4144,00	0	0	57 575,86

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2017	Zostatková hodnota k 31.12.2018
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	2 288,00	13 624,00
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			2 288,00	13 624,00

Dlhodobý nehmotný majetok k 1.1. 2018 bol evidovaný na účte 013 – Softvér vo výške 55 719,86 €. V priebehu roka bol obstaraný nehmotný investičný majetok vo výške 15.480,- € - program e - Health. Zostatková hodnota účtu 013 Softvér k 31.12.2018 je vo výške 13 624,- €.

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2018
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	3 351 094,19	66 798,65	0	0	3 417 892,84
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	1 867 125,39	170 567,05	0	0	2 037 692,44
Dopravné prostriedky	023	017	332 974,99	0	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	22 810,84	12 648,00	0	58 072,66
Spolu			5 620 045,98	260176,54	12 648,00	0	5 867 574,52

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2018
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	2 368 093,49	123 475,97	0	0	2 491 569,46
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	1 639 754,77	59 696,8	0	0	1 699 451,57
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	238 964,83	22 838,00	0	0	261 802,83
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	2 245,00	532,00	0	49622,82
Spolu			4 294 722,91	208 255,77	532,00	0	4502446,68

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2017	Zostatková hodnota k 31.12.2018
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	983 000,70	926 323,38
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných. vecí	/022/ - /082+092/	016	227 370,62	338 240,87
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	94 010,16	71 172,16
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	8 449,84
Spolu			1 325 323,07	1 365 127,84

Dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2018 zariadenie evidovalo na účtoch 021 – 033 vo výške 5 867 574,52 € a oprávky k DHM vo výške 4 502 446,68 €. V sledovanom účtovnom období t. j. v roku 2018 zariadenie rekonštruovalo budovu FRO, nadobudlo do stavu samostatných hnutelných vecí vybavenie kuchyne a bola rekonštruovaná kotolňa, klimatizácia, kamerový systém, riešila sa kanalizačná prípojka.

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

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2018
Obstaranie DNM	041	009	0	15 480,00	15 480,00	0	0
Obstaranie DHM	042	022	892 188,15	313 070,18	272 824,54	0	932 433,79
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			892 188,15	313 070,18	272 824,54	0	932 433,79

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2018
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 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2018
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0	15 480,00	15 480,00	0	0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	900,00	313 070,18	272 824,54	0	41 145,64
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	0
Spolu			900,00	328 550,18	288 304,54	0	41 145,64

Na riadku 022 súvahy - obstaranie dlhodobého hmotného majetku k 31.1.2018 eviduje zostatok vo výške 41 145,64,- €.

4. Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad - živelné poistenie..... až do výšky 3 086 688,51 €

Majetok je poistený pre prípad - zodpovednosti za škodu... až do výšky 10 000,00 €

Majetok je poistený pre prípad - zodpovednosti za škodu..... až do výšky 500 000,00 €

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	3 417 892,84
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	2 037 692,44
Dopravné prostriedky	332 974,99
Ostatný dlhodobý majetok inventár	58 072,66
Spolu:	5 867 574,52

7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku. Zariadenie v roku 2018 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 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2018
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 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OP k 31.12.2018
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	096	027	0	0	0	0	0

papierom							
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. 2017	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2018	Hodnota k 31.12. 2017	Hodnota k 31.12. 2018
-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 2018	Hodnota k 31.12.2017
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

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

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017	Popis zabezpečenia pôžičky
-	-	-	-	-	-	-

Spolu						
-------	--	--	--	--	--	--

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota 31.12.2017	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. 2017	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2018	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	0,00

II. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v eur	Opis
Odberatelia	061	539 736,04	pohľadávky u zdravotných poisťovní za zdravotné výkony, nájomné,
Poskytnuté prevádzkové preddavky	064	2111,59	záloha za dodaný materiál
Pohľadávky voči zamestnancom	070	745,00	záloha na nákup, pohľadávka u zamestnanca za porušenie študijnej zmluvy
Iné pohľadávky	081	1 666,07	záloha za dodávku PHM pre Slovnaft
Spolu		544 258,70	-

2. Pohľadávky - opravné položky /v eur/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2017	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2018	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 31.12.2017	Hodnota v eur k 31.12.2018
Pohľadávky v lehote splatnosti	449 348,33	542 055,63
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 372,68	2 203,07
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	451 721,01	544 258,70

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v eur k 31.12.2017	Hodnota v eur k 31.12.2018
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	451 721,01	544 090,70
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	168,-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	-
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	451 721,01	544 258,70

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 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v eur k 31.12.2018
pokladnica	064	524,04	274 839,87	275 117,53	246,38
ceniny	066	476,22	6 952,55	7105,13	323,64
bežný účet	073	2 644 801,11	6 433 482,62	6 203 972,67	2 874 311,06
Spolu		2 645 801,37	6 715 275,04	6 486 195,33	2 874 881,08

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. 2017	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2018	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 31.12.2018	Hodnota v eur k 31.12.2017
-	-	-	-	-	-	-
Spolu						

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

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Hodnota v eur k 31.12. 2017	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v eur k 31.12. 2018	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 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2018
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	2223,62	560,71	0	2784,33
Predplatné časopisy		693,82	77,43	0	771,25
Poistné na budúci rok		1 194,80	53,28	0	1 248,08
Ostatné		335,00	430,00	0	765,00
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 31.12.2017	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v eur k 31.12.2018
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	1 866 466,31	0	0	+603 375,86	2 469 842,17
Ostatné fondy	0	0	0	0	
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1 266 845,69	0	0	0	1 266 845,69
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	603 375,86	0	0	-603 375,86	0
Spolu	3 736 687,86	0	0	0	3 736 687,86

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 31.12.2018	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 zamestnancov	0	-	-	-	0	-
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	0	-	-	-	0	-

spory						
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. Závazky

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

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v eur k 31.12.2017	Výška v eur k 31.12.2018
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	396 886,44	471 545,77
Závazky v lehote splatnosti	396 886,44	471 545,77
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	27 220,96	30 000,90
Závazky v lehote splatnosti	27 220,96	30 000,90
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	424 107,40	501 546,67

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

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v eur k 31.12.2017	Výška v eur k 31.12.2018
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	396 886,44	471 545,77
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	27 220,96	30 000,90
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	424 107,40	501 546,67

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky zo sociálneho fondu /v eur/

Sociálny fond	Rok 2017	Rok 2018
Stav k 1.januáru	26 728,22	27 220,96
Tvorba sociálneho fondu	24 310,56	27 409,63
Čerpanie sociálneho fondu	23 817,82	24 629,69
Stav k 31.decembru	27 220,96	30 000,90

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v eur/

Názov položky	Výška k 31.12.2017	Výška k 31.12.2018	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 31.12.2017	Výška v eur k 31.12.2018	Popis zabezpečenia úveru
-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu							

2. Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy /v eur/

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2017	Výška k 31.12.2018
-	-	-	-	-	-
Spolu					

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

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh návratnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2017	Výška k 31.12.2018
-	-	-	-	-	-
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 31.12.2017	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2018
Výdavky budúcich období spolu z toho:	180	82,72	22 714,12	0	22 796,84
Výnosy budúcich období spolu z toho:	181	0	0	0	
Spolu		82,72	22 714,12	0	22 796,84

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

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2017	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2018
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	602 – Tržby z predaja služieb	6 173 494,32
	604 – Tržby za predaný tovar	4 585,82
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	613- Zmena stavu zásob výrobkov	-4 534,02
Aktivácia	621 - Aktivácia materiálu a tovarov	14 940,59
Ostatné výnosy	648 – Iné ostatné výnosy	33 376,83
Finančné výnosy	662 - Úroky	8,27
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	51 340,64
	682 - Výnosy z kapitálových transferov ŠR	122 331,57
	683 – Výnosy z bežných transferov ostat. subjektov VS	39 382,14
	687 – Výnosy z bežných transferov mimo subjektov VS	4 977,66
Spolu		6 439 903,82

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

Rozpočtový program	Popis výnosov /číslo účtu a názov/	Suma v eur
21100 0 0 0 211 004 4600 000 00 00 000 015	211 004 - Za predaj výrobkov a služieb	8315,75
21100 0 0 0 212 003 4600 000 00 00 000 011	212 003 – Z prenajatých budov, priestorov a objektov	13 981,84
21100 0 0 0 223 001 4600 000 00 000 00 011	223 001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	41 997,02
21100 0 0 0 223 003 4600 000 00 00 000 011	223 003 – Za stravné	9221,71
21100 0 0 0 311 000 4600 000 00 00 000 011	311 000 - Granty	706,28
22100 0 0 0 211 004 4600 000 00 00 000 005	211 004 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	6236,55
22100 0 0 0 212 003 4600 000 00 00 000 001	212 003 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov	9305,53
22100 0 0 0 223 001 4600 000 00 00 000 001	223 001 – Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	5 977 280,50
22100 0 0 0 223 003 4600 000 00 00 000 001	223 003 – Za stravné	969,90
22100 0 0 0 311 000 4600 000 00 00000001	311 000 - Granty	550,00
22100 0 0 0 312 001 4600 000 00 00000001	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	29541,24
22100 0 0 0 312 001 4600 000 00 00000005	312 001 – Bežné transfery zo ŠR	22 764,22
22100 0 0 0 312 008 4600 000 00 00 000 002	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu VUC	62 150,76
22100 0 0 0 312 008 4600 000 00 00 000 007	312 008 – Bežné transfery z rozpočtu BSK	1652,88
22100 0 0 0 322 001 131H 000 00 00 000 004	322 001 – Kapitálové transfery zo ŠR	94 520,49
Spolu		6 279 194,67

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

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v eur
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	828077,82
	502 – Spotreba energie	208069,27
	504 - Predaný tovar	4534,02
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	242603,78
	512 – Cestovné	891,30
	513 – Náklady na reprezentáciu	476,04
	518 – Ostatné služby	124 141,27
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	3 280 481,93
	524 – Zákonné soc. poistenie	1 109 906,23
	525 – Doplnkové dôchodkové poistenie	19 130,57
	527 – Zákonné soc. náklady	54 741,98
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľností	360,57
	538 - Ostatné nepriame dane a poplatky	6 459,62
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544- Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	100,00
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	4030,21
	549 – Manká a škody	165,97

Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpis nehmotného a hmotného majetku	211 867,77
Finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	659,22
Spolu		6 096 697,57

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 04 000 011	611 000 – Tarifný plat	73 741,55
211 07 3 2 0 631 001 4600 07B 01 04 000 011	631 000 – Cestovné	679,77
211 07 3 2 0 632 001 4600 0NE AL OK 000 015	632 001 – Energia VHČ	106,00
211 07 3 2 0 632 003 4600 07B 01 04 000 011	632 003 – Poštové služby	174,55
211 07 3 2 0 632 005 4600 07B 10 40 000 011	632 005- Telekomunikačné služby	6,24
211 07 3 2 0 633 001 4600 07B 01 01 000 011	633 001- Interiérové vybavenie	1431,11
211 07 3 2 0 633 002 4600 07B 01 04 000 011	633 002- Výpočtová technika	1547,54
211 07 3 2 0 633 004 4600 07B 01 04 000 011	633 004- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	2001,60
211 07 3 2 0 633 006 4600 07B 01 04 000 011	633 006 – Všeobecný materiál	53 007,08
211 07 3 2 0 633 006 4600 0NE AL OK 000 015	633 006 – Všeobecný materiál VHČ	652,08
211 07 3 2 0 633 010 4600 07B 01 04 000 011	633 010- Pracovné odevy, obuv, prac. pomôcky	3030,70
211 07 3 2 0 634 002 4600 07B0104 000 011	634 002 – Doprava, servis, údržba a opravy	3,00
211 07 3 2 0 634 005 4600 07B0104 000 011	634 005 – Karty, známky, poplatky	1288,48
211 07 3 2 0 635 004 4600 07B0104 000 011	635 004- Oprava prev.strojov, prístrojov a zariadení	82,00
211 07 3 2 0 635 004 4600 0NEALOK 000 015	635 004- Oprava prev.strojov, prístrojov a zariadení	43,00
211 07 3 2 0 637 001 4600 07B0104 000 011	637 001- Školenia, kurzy a semináre	191,00
211 07 3 2 0 637 004 4600 07B0104 000 011	637 004- Všeobecné služby	1330,60
211 07 3 2 0 637 012 4600 07B0104 000 011	637 012 – Poplatky, odvody	652,86
221 07 3 2 0 611 000 4600 07B0104 000 001	611 000 – Tarifný plat	2 086 595,94
221 07 3 2 0 611 000 4600 0NEALOK 000 005	611 000 – Tarifný plat VHČ	16 604,74
221 07 3 2 0 612 001 4600 07B0104 000 001	612 001 – Osobný príplatok	282 541,06
221 07 3 2 0 613 000 4600 07B 01 04 000 001	613 000 – Náhrada za prac. pohotovosť	17 613,35
221 07 3 2 0 614 000 4600 07B 01 04 000 001	614 000 - Odmeny	325 286,01
221 07 3 2 0 621 000 4600 07B 01 04 000 001	621 000 – Poistné do VŠZP	256 778,76
221 07 3 2 0 621 000 4600 0NE AL OK 000 005	621 000 – Poistné do VŠZP	724,93
221 07 3 2 0 623 000 4600 07B 01 04 000 001	623 000 – Poistné do ostatných ZP	177 910,25
221 07 3 2 0 625 001 4600 07B 01 04 000 001	625 001 – Poistné na nemocenské poist.	99 382,48
221 07 3 2 0 625 001 4600 0NE AL OK 000 005	625 001 – Poistné na nemocenské poist.	221,69
221 07 3 2 0 625 002 4600 07B 01 04 000 001	625 002 – Dôchodkové poistenie starobné	580 976,63
221 07 3 2 0 625 002 4600 0NE AL OK 000 005	625 002 – Dôchodkové poistenie starobné VHČ	2227,12
221 07 3 2 0 625 003 4600 07B 01 04 000 001	625 003 – Na úrazové poistenie	26 070,37
221 07 3 2 0 625 003 4600 0NE AL OK 000 005	625 003 – Na úrazové poistenie VHČ	132,66
221 07 3 2 0 625 004 4600 07B 01 04 000 001	625 004 – Dôchodkové poistenie invalidné	188 676,50
221 07 3 2 0 625 004 4600 0NE AL OK 000 005	625 004 – Dôchodkové poistenie invalidné VHČ	466,54
221 07 3 2 0 625 005 4600 07B 01 04 000 001	625 005 – Na nezamestnanosť	51 927,94
221 07 3 2 0 625 005 4600 0NE AL OK 000 005	625 005 – Na nezamestnanosť VHČ	69,45
221 07 3 2 0 625 007 4600 07B 01 04 000 001	625 007 – Rezervný fond	153 304,95
221 07 3 2 0 625 007 4600 0NE AL OK 000 005	625 007 – Rezervný fond VHČ	752,57
221 07 3 2 0 627 000 4600 07B 01 04 000 001	627 000 – Doplnkové dôchodkové poist.	36 540,78
221 07 3 2 0 632 001 4600 07B 01 04 000 001	632 001 – Energie	181 269,24
221 07 3 2 0 632 001 4600 0NE AL OK 000 005	632 001 – Energie VHČ	506,57
221 07 3 2 0 632 002 4600 07B 01 04 000 001	632 002 – Vodné a stočné	28 361,76
221 07 3 2 0 632 002 4600 0NE AL OK 000 005	632 002 – Vodné a stočné VHČ	20,33
221 07 3 2 0 632 003 4600 07B 01 04 000 001	632 003 – Poštové služby	6105,25

221 07 3 2 0 632 005 4600 07B 01 04 000 001	632 005 – Telekomunikačné služby	20 126,69
221 07 3 2 0 633 001 4600 07B 01 04 000 001	633 001- Interiérové vybavenie	27 439,10
221 07 3 2 0 633 002 4600 07B 01 04 000 001	633 002- Výpočtová technika	3 043,46
221 07 3 2 0 633 003 4600 07B 01 04 000 001	633 003- Telekomunikačná technika	97,20
221 07 3 2 0 633 004 4600 07B 01 04 000 001	633 004- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	881,00
221 07 3 2 0 633 005 4600 07B 01 04 000 001	633 005- Špeciálne stroje, prístroje, zariadenia	255,00
221 07 3 2 0 633 006 4600 07B 01 04 000 001	633 006 – Všeobecný materiál	357 302,67
221 07 3 2 0 633 006 4600 07B 01 04 000 002	633 006 – Všeobecný materiál VÚC	596,88
221 07 3 2 0 633 006 4600 0NE AL OK 000 005	633 006 – Všeobecný materiál VHČ	4432,29
221 07 3 2 0 633 009 4600 07B 01 04 000 001	633 009- Knihy, časopisy, noviny	1739,54
221 07 3 2 0 633 010 4600 07B 01 04 000 001	633 010- Pracovné odevy, obuv, prac. pomôcky	18 472,51
221 07 3 2 0 633 010 4600 0NE AL OK 000 005	633 010- Pracovné odevy, obuv, prac. Pomôcky VHČ	65,42
221 07 3 2 0 633 011 4600 07B 01 04 000 001	633 011- Potraviny	308 475,28
221 07 3 2 0 633 015 4600 07B 01 04 000 001	633 015- Palivo ako zdroj energie (kosačka)	356,69
221 07 3 2 0 633 018 4600 07B 01 04 000 001	633 018- Licencia	9586,50
221 07 3 2 0 634 001 4600 07B 01 04 000 001	634 001- Palivá, mazadlá, oleje, PHM	6290,44
221 07 3 2 0 634 002 4600 07B 01 04 000 001	634 002-Servis, údržba a opravy	745,61
221 07 3 2 0 634 003 4600 07B 01 04 000 001	634 003- Povinné zmluvné a havarijné poistenie	2607,82
221 07 3 2 0 635 002 4600 07B 01 04 000 001	635 002- Údržba výpočtovej techniky	150,00
221 07 3 2 0 635 004 4600 07B 01 04 000 001	635 004- Opravy prev. strojov, prístrojov, zariadení	28 623,50
221 07 3 2 0 635 006 4600 07B 01 04 000 001	635 004- Opravy budov, priestorov a objektov	215 784,37
221 07 3 2 0 637 001 4600 07B 01 04 000 001	637 001- Školenie, kurzy, semináre, porady	12 257,65
221 07 3 2 0 637 004 4600 07B 01 04 000 001	637 004- Všeobecné služby	70 976,46
221 07 3 2 0 637 004 4600 0NE AL OK 000 005	637 004- Všeobecné služby VHČ	379,20
221 07 3 2 0 637 012 4600 07B 01 04 000 001	637 012- Poplatky, odvody	1416,41
221 07 3 2 0 637 012 4600 0NE AL OK 000 005	637 004- Poplatky, odvody VHČ	42,60
221 07 3 2 0 637 014 4600 07B 01 04 000 001	637 014- Stravovanie	14 581,44
221 07 3 2 0 637 015 4600 07B 01 04 000 001	637 015- Poistné majetkové	526,55
221 07 3 2 0 637 031 4600 07B 01 04 000 001	637 031- Pokuty a penále	100,00
221 07 3 2 0 637 035 4600 07B 01 04 000 001	637 035- Dane a miestne poplatky	7435,85
221 07 3 2 0 637 035 4600 0NE AL OK 000 005	637 035- Dane a miestne poplatky VHČ	41,00
221 07 3 2 0 637 037 4600 07B 01 04 000 001	637 037- Vratka	17 663,63
221 07 3 2 0 711 003 4600 07B 01 04 000 001	711 003 – Nákup softvéru	15 480,00
221 07 3 2 0 713 002 131H 07A 04 08 000 004	713 002- Výpočtová technika	30 240,69
221 07 3 2 0 713 003 4600 07B 01 04 000 001	713 003- Nákup telekomunikačnej techniky	12 141,96
221 07 3 2 0 713 004 1110 07A 04 0G 000 004	713 004- Nákup prevádzkových strojov	11 388,00
221 07 3 2 0 713 004 131H 07A 04 08 000 004	713 004- Nákup prevádzkových strojov, prístrojov	38 519,40
221 07 3 2 0 714 001 4600 07B 01 04 000 001	713 004- Nákup prevádzkových strojov, prístrojov	90 925,00
221 07 3 2 0 713 006 4600 07B 01 04 000 001	713 006- Telekomunikačná infraštruktúra	10 162,84
221 07 3 2 0 714 001 4600 07B 01 04 000 001	714 001- Nákup osob. automobilov	12 014,00
221 07 3 2 0 716 000 4600 07B 01 04 000 001	716 000 – Projektová dokumentácia	2300,00
221 07 3 2 0 717 002 4600 07B 01 04 000 001	717 002 – Rekonštrukcia a modernizácia	104 364,95
Spolu		6 121 066,63

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
602	Tržby z predaja služieb	002	6 173 494,32	5 544 876,49
604	Tržby za tovar	003	4 585,82	4 408,01
504	Predaný tovar	004	4 534,02	4 408,01
	Tržby celkom /001+002+003-004/	005	6 173 546,12	5 544 876,49
501	Spotreba materiálu	006	828 077,82	699 285,97
502	Spotreba energie	007	208 069,27	199 907,45
511	Oprava a udržiavanie	009	242 603,78	95 269,64
512	Cestovné	010	891,30	1 368,96
513	Náklady na reprezentáciu	011	476,04	331,21
518	Ostatné služby	012	124 141,27	112 729,23
521	Mzdové náklady	013	3 280 481,93	2 914 493,84
524	Zákonné sociálne poistenie	014	1 109 906,23	984 296,94
525	Ostatné sociálne poistenie	015	19 130,57	17 499,08
527	Zákonné sociálne náklady	016	54 741,98	51 243,22
532	Daň z nehnuteľností	019	360,57	349,07
538	Ostatné dane a poplatky	020	6 459,62	5 824,17
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	024	4 030,21	3 877,99
549	Manká a škody	025	165,97	374,93
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	211 867,77	189 879,29
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	027	5 875 340,38	5 276 730,97

V účtovnom období roku 2018 oproti porovnateľnému obdobiu roku 2017 bol stav na vybraných účtoch tržieb vyšší o 16,75 %. 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 2017 sa zvýšili 11,34 % 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 31.12.2017	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 31.12.2018 z dôvodu neprijatých odvodov príjmov
-	-	-	+	-	-
Spolu					

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

Popis zostatku účtu 351 /záväzkov/	Stav záväzku k 31.12.2017	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 31.12.2018 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 31.12.2017	Druh transferu /bežný, kapitálový /	Príjem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2018 z dôvodu prijatých transferov
Zúčtovanie transferov zo ŠR	351 765,01	kapitálový	94 520,49	122 331,57	0	323 953,93
Spolu	351 765,01	-	94 520,49	122 331,57	0	323 953,93

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 31.12.2017 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/ kapitálového o transferu +	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobíach do nákladov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2018 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
Záväzky z poskytnutých záruk	-	-
Záväzky zo súdnych rozhodnutí	-	-
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Záväzky 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. Štatutárom 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	-	6 450,-	-	-	-	-
Hodnota nepeňažných príjmov	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Hodnota nepeňažných preddavkov	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné plnenia	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	6 450,-	-	-	-	-

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 14.05.2018

Príjmy bežného rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
46	Iné príjmy HČ	31 408,00	0,00	0,00
46	Predaj výrobkov, tovarov a služieb VHČ.	31408,00	31408,00	6236,55
46	Príjmy z prenajatých budov	25 592,00	31 240,00	9 305,53
46	Predaj výrobkov, tovarov a služieb	5 262 248,00	5 943 990,00	5 977 280,5
46	Za stravné	0	0	969,90
46	Granty	0	0	550,00
46	Bežné transfery zo ŠR	0	0	29 541,24
46	Bežné transfery zo ŠR	0	0	22 764,22
46	Bežné transfery z rozpočtu VUC	0	0	62 150,76
46	Bežné transfery z rozpočtu BSK	0	0	1 652,88

46	Kapitálové transfery zo ŠR	0	83 132,49	94 520,49
Spolu		5 350 656,00	6 089 770,49	6 204 972,07

Výdavky bežného rozpočtu v eur

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
07B0104	46	Tarifný plat	2 346 571,00	2 158 776,00	2 086 595,94
0NEALOK	46	Tarifný plat VHČ	18 550,00	17 420,00	16 604,74
07B0104	46	Osobný príplatok	153 153,00	282 553,00	282 541,06
07B0104	46	Náhrada za prac. pohotovosť	20 028,00	17 614,00	17 613,35
07B0104	46	Odmeny	153 153,00	325 453,00	325 286,01
07B0104	46	Poistné do VŠZP	159 182,00	281 409,00	256 778,76
0NEALOK	46	Poistné do VŠZP VHČ	1 850,00	1 850,00	724,93
07B0104	46	Poistné do ostatných ZP	111 920,00	153 741,00	177 910,25
07B0104	46	Poistné na nemocenské poistenie	46 577,00	90 177,00	99 382,48
0NEALOK	46	Poistné na nemocenské poistenie VHČ	260,00	260,00	221,69
07B0104	46	Dôchodkové poistenie starobné	421 240,00	581 050,00	580 976,63
0NEALOK	46	Dôchodkové poistenie starobné VHČ	2 597,00	2 597,00	2 227,12
07B0104	46	Na úrazové poistenie	22 081,00	26 100,00	26 070,37
0NEALOK	46	Na úrazové poistenie VHČ	148,00	148,00	132,66
07B0104	46	Dôchodkové poistenie invalidné	130 535,00	188 735,00	188 676,50
0NEALOK	46	Dôchodkové poistenie invalidné VHČ	557,00	557,00	466,54
07B0104	46	Za nezamestnanosť	50 656,00	61 406,00	51 927,94
0NEALOK	46	Za nezamestnanosť VHČ	185,00	185,00	69,45
07B0104	46	Rezervný fond	112 351,00	153 345,00	153 304,95
0NEALOK	46	Rezervný fond VHČ	881,00	881,00	752,57
07B0104	46	Príspevok do DDP	16 886,00	36 609,00	36540,78
07B0104	46	Cestovné	4 546,00	0	0
07B0104	46	Energie	289 001,00	179 120,00	181 269,24
0NEALOK	46	Energie VHČ	2850,00	510,00	506,57
07B0104	46	Vodné a stočné	43 590,00	30 800,00	28361,76
0NEALOK	46	Vodné a stočné VHČ	50,00	50,00	20,33
07B0104	46	Poštové služby	18 184,00	6 230,00	6 105,25
07B0104	46	Telekomunikačné služby	0	9910,00	20 126,69
0NEALOK	46	Telekomunikačné služby VHČ	50,00	50,00	0,00
07B0104	46	Interiérové vybavenie	9 093,00	28 400,00	27 439,10
07B0104	46	Výpočtová technika	6 494,00	524,00	3 043,46
07B0104	46	Telekomunikačná technika	0	0	97,20
07B0104	46	Prevádzkové stroje a prístř.	13 378,00	0	881,00
07B0104	46	Špeciálne stroje a prístř.	0	0	255,00
07B0104	46	Všeobecný materiál	312 993,00	371 260,00	357 302,67
07B0104	46	Všeobecný materiál VÚC	0	0	596,88
0NEALOK	46	Všeobecný materiál VHČ	1 200,00	4 630,00	4 432,29
07B0104	46	Knihy a časopisy	1 558,00	1 750,00	1 739,54
07B0104	46	Pracovné odevy, obuv, prac. pomôcky	18 184,00	14 062,00	18 472,51
0NEALOK	46	Pracovné odevy, obuv, pomôcky VHČ	300,00	300,00	65,42
07B0104	46	Potraviny	372 771,00	308 020,00	308 475,28
0NEALOK	46	Potraviny VHČ	1 000,00	1 000,00	0
07B0104	46	Softvér	16 886,00	0	0
07B0104	46	Palivo ako zdroj energie (kosačka)	0	0	356,69
07B0104	46	Licencia	0	19 809,00	9 586,50
07B0104	46	Palivá, mazadlá, oleje, PHM	12 989,00	6 648,00	6 290,44
07B0104	46	Servis, údržba a opravy	1 948,00	0	745,61
07B0104	46	Povinné zmluvné a havarijné poistenie	3 108,00	1 332,00	2 607,82
07B0104	46	Prepravné a nájom dopr. prostr.	1956,00	0	0
07B0104	46	Karty, známky, poplatky	391,00	0	0
07B0104	46	Opravy interiérového vybavenia	2 597,00	1 800,00	0
07B0104	46	Údržba výpočtovej techniky	4 536,00	150,00	150,00
07B0104	46	Opravy prev. strojov, prístrojov	5 195,00	15 020,00	28 623,50
0NEALOK	46	Opravy prev. strojov, prístrojov VHČ	300,00	300,00	0,00
07B0104	46	Opravy budov, priestorov a objektov	220 194,00	226 385,00	215 784,37
07B0104	46	Nájomné za prev.stroje	48 296,00	0	0
07B0104	46	Školenie, kurzy, semináre a porady	2 078,00	12 160,00	12 257,65

07B0104	46	Propagácia, reklama a inzercia	1 299,00	0	0
07B0104	46	Všeobecné služby	73 191,00	72 900,00	70 976,46
0NEALOK	46	Všeobecné služby VHČ	150,00	190,00	379,20
07B0104	46	Špeciálne služby	2 597,00	0	0
07B0104	46	Cestovné náhrady cudzím	649,00	0	0
07B0104	46	Štúdie, expertízy, posudky	649,00	0	0
07B0104	46	Poplatky a odvody	846,00	1 353,00	1 416,41
0NEALOK	46	Poplatky a odvody VHČ	0	0	42,60
07B0104	46	Stravovanie	0	14 600,00	14 581,44
07B0104	46	Poistné majetkové	3 247,00	2 030,00	526,55
07B0104	46	Prídel do sociálneho fondu	16 886,00	0	0
07B0104	46	Finančné zúčtovanie	0	23 396,00	0
07B0104	46	Odmeny zamest. mimo prac. pomeru	13 687,00	0	0
07B0104	46	Pokuty a penále	0	0	100,00
07B0104	46	Služby od ostat. zariad.	42 864,00	0	0
07B0104	46	Dane a miestne poplatky	12 034,00	7 436,00	7 435,85
0NEALOK	46	Dane a miestne poplatky VHČ	480,00	480,00	41,00
07B0104	46	Vratka	0	4 734,00	17 663,63
Spolu			5 353 656,00	5 748 205,00	5 653 560,63

Príjmy kapitálového rozpočtu v eur

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018
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 31.12.2018
07B0104	46	Nákup softvéru	0	15 500,00	15 480,00
07A0408	131H	Výpočtová technika	0	0	30 240,69
07B0104	46	Nákup telekomunikačnej techniky	0	12 150,00	12 141,96
07A040G	111	Nákup prevádzkových strojov	0	0	11 388,00
07A0408	131H	Nákup prevádzkových strojov	0	52 891,80	38 519,40
07B0104	46	Nákup prevádzkových strojov	0	99 550,00	90 925,00
07B0104	46	Telekomunikačná infraštruktúra	0	9 577,00	10 162,84
07B0104	46	Nákup osob. automobilov	0	12 014,00	12 014,00
07B0104	46	Projektová dokumentácia	0	17 800,00	2 300,00
07B0104	46	Realizácia nových stavieb	0	294,00	0
07B0104	46	Rekonštrukcia a modernizácia	0	88 900,00	104 364,95
Spolu			0	308 676,80	327 536,84

Čl. XII

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

- Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.