

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	Zákonom 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	97,48	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	98	
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 činnosti Štátnej pokladnice.

2. Udalosti ovplyvňujúce činnosť Štátnej pokladnice

V roku 2019 sa Štátna pokladnica v rámci svojej činnosti zamerala na rozvoj informačného systému, a to realizovaním 1. fázy projektu Moderná pokladnica, cieľom ktorej bolo predovšetkým rozšírenie funkcionality transakčného jadra, dobudovanie back office procesov v IS ŠP a zriadenie platobnej brány ŠP.

V oblasti platobných služieb Štátna pokladnica v roku 2019 spracovala 55,7 mil. prevodov smerujúcich do ŠP resp. zo ŠP z/na účty zriadené u iných poskytovateľov platobných služieb, čo je v porovnaní s rokom 2018 viac o 2,3 mil. (+4,4 %). V rámci nich najväčší podiel, takmer 98,9 % dosiahli tuzemské SEPA prevody realizované prostredníctvom platobného systému SIPS. V rámci Slovenska dosiahla Štátna pokladnica 23,8 % priemerný podiel z vykonaných platobných operácií k/od iných účastníkov SIPS v mene EUR.

Na počte príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 poskytovateľmi platobných služieb v Slovenskej republike Štátna pokladnica dosiahla priemerný podiel 3,1 %.

Štátna pokladnica zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2019 s chybovosťou na nulovej úrovni.

V oblasti správy klientov a účtov Štátna pokladnica ku koncu roka 2019 svojim klientom spravovala 18 093 účtov, čo je oproti roku 2018 menej o 337 účtov (-1,8 %) z dôvodov zohľadňujúcich hlavne organizačné zmeny klientov. Štátna pokladnica ku koncu roka 2019 poskytovala svoje služby 1 990 aktívnym klientom, čo v porovnaní s rokom 2018 predstavuje pokles o 70 aktívnych klientov (-3,4 %) z už uvedených organizačných zmien klientov.

Ku koncu roka Štátna pokladnica evidovala 4 593 aktívnych používateľov, ktorých počet medziročne klesol o 107 (-2,3 %).

Čl. 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 2019 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 2019 **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 2019	Hodnota v EUR 2018
Súvaha	Bankové účty (aktíva, riadok 088)	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (pasíva, riadok 183)	753 874,11	323 243,09
	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, riadok 124)	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, riadok 124)	180,20	167,75

Výkaz ziskov a strát	Ostatné finančné náklady - poplatky (riadok 047)	Ostatné finančné výnosy - poplatky (riadok 108)	11,40	12,45
----------------------	--	---	-------	-------

Všetky údaje sú vedené v peňažných jednotkách meny euro, mernou 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 2019 nevytvárala opravné položky k tomuto majetku.

b) Zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia 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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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 2019 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),
- operácií 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	31.12.2019	31.12.2018
Aktíva Štátnej pokladnice spolu	10 753 553 315,06	9 714 094 164,24
V tom:		
Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	10 201 071,15	4 520 582,49
Účty Štátnej pokladnice v NBS	876 047 965,33	681 351 181,84
Účty a pohľadávky Štátnej pokladnice voči komerčným bankám	32 561 807,90	23 716 954,76
Ostatné pohľadávky voči bankám	0,00	0,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	9 834 673 324,47	9 004 388 636,80

Príjmy budúcich období	38 377,09	90 906,36
Budúci odvod príjmov	30 769,12	25 901,99
Pasíva Štátnej pokladnice spolu	10 753 553 315,06	9 714 094 164,24
V tom:		
Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	10 955 136,86	4 844 005,78
Účty štátneho rozpočtu	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív, samostatné účty ŠRO, účty ŠPO a štátnych fondov*	7 370 878 267,09	6 460 795 031,55
Účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	1 870 869 648,51	1 627 433 514,17
Účty VÚC a ich podriadených organizácií	477 183 801,55	389 123 703,45
Účty Národného fondu a platobného orgánu	569 145 412,73	725 948 259,14
Účty dobrovoľných klientov	415 298 922,71	478 671 904,98
Účty obcí a ich podriadených organizácií	754 693,87	757 721,92
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet	11 374 332,11	80 373,64
Ostatné a vysporiadacie účty	10 760 961,73	10 596 474,86
Výdavky budúcich období	79 329,51	82 524,38
Ostatné pasíva*	16 252 808,39	15 760 650,37

*Údaje sú vykázané po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

Štátna pokladnica je správcom majetku štátu v súlade so zákonom NR SR č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov.

Celková netto hodnota neobežného majetku je vykázaná v sume 10 156 358,43 EUR, čo predstavuje v porovnaní s rokom 2018 zvýšenie o 5 671 265,23 EUR (+126,4 %). Najväčší nárast bol zaznamenaný na položke softvér.

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Celková netto hodnota dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2019 predstavuje sumu 9 122 351,84 EUR, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím 2018 viac o 5 753 962,36 EUR (+170,8 %). Dlhodobý nehmotný majetok Štátnej pokladnice tvorí softvér a nehmotný majetok v procese obstarania.

Netto hodnota softvéru dosiahla sumu 9 087 975,48 EUR, čo je oproti roku 2018 nárast o 8 269 154,00 EUR najmä z dôvodu ukončenia obstarania a zaradenia softvéru v rámci 1. fázy projektu Moderná pokladnica.

Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku dosiahlo netto hodnotu 34 376,36 EUR, čo predstavuje medziročný pokles o 2 515 191,64, a to z už predtým uvedeného dôvodu.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Celková netto hodnota dlhodobého hmotného majetku je vykázaná v sume 1 034 006,59 EUR, čo predstavuje v porovnaní s rokom 2018 pokles o 82 697,13 EUR (-7,4 %) hlavne z dôvodu úplného odpísania služobných motorových vozidiel.

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

Celková netto hodnota obežného majetku Štátnej pokladnice je vykázaná v sume 908 682 164,22 EUR, čo je oproti roku 2018 nárast o 203 556 060,96 EUR (+28,9 %) najmä z dôvodu nárastu stavu na najvýznamnejšej položke obežného majetku, ktorou sú finančné účty.

1. Zásoby

Štátna pokladnica vykázala k 31.12.2019 hodnotu zásob v sume 27 183,57 EUR, čo je v porovnaní s rokom 2018 viac o 9 146,50 EUR (+ 53,0 %). Zásoby tvoria v sumách 21 017,64 EUR kancelárske a čistiace prostriedky, 171,93 EUR pohonné hmoty a 5 994,00 EUR materiál na ceste.

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 k 31.12.2019 predstavoval sumu 5 600,00 EUR, ktorú tvoria krátkodobé pohľadávky z poskytnutých prevádzkových preddavkov na dodávku energie.

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 (bežné účty hotovostné) a prevody finančných prostriedkov medzi účtami Štátnej pokladnice navzájom. Bežnými účtami môže Štátna pokladnica voľne disponovať.

Účty Štátnej pokladnice dosiahli k 31.12.2019 stav 908 609 773,23 EUR, čo je v porovnaní s rokom 2018 nárast o 203 541 636,63 EUR, v relatívnom vyjadrení nárast o 28,9 %. V rámci nich najviac o 194 696 783,49 EUR (+28,6 %) vzrástli účty Štátnej pokladnice zriadené v NBS najmä z dôvodu zvýšenia stavu finančných prostriedkov na PM účte.

a) Účty Štátnej pokladnice (riadok 097 súvahy)

v EUR		
Položka	31.12.2019	31.12.2018
Účty Štátnej pokladnice v NBS (SYU 281)	876 047 965,33	681 351 181,84
Target (PM účet)	686 026 427,71	514 825 271,34
Bežné účty v EUR	190 018 078,73	166 507 803,97
Bežné účty v CM**	3 458,89	18 106,53
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách (SYU 282)	31 437 614,86	22 502 963,90
Bežné účty vo VÚB, a. s. v EUR	28 757 554,41	19 896 253,08
Bežné účty vo VÚB, a. s. v CM**	2 680 060,45	2 606 710,82
Účty Štátnej pokladnice hotovostné (SYU 283)	1 124 193,04	1 213 990,86
Bežné účty hotovostné v NBS	0,00	0,00
Bežné účty hotovostné vo VÚB, a. s. v EUR	1 121 149,49	1 210 986,52
Bežné účty hotovostné vo VÚB, a. s. v CM**	3 043,55	3 004,34

Ostatné pohľadávky voči bankám (SYU 289)	0,00	0,00
Účty Štátnej pokladnice spolu	908 609 773,23	705 068 136,60

**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 31.12.2019 v CM	Zostatok k 31.12.2019 v EUR
Účty Štátnej pokladnice v NBS v CM (zo SYU 281)	x	x	3 458,89
Bežný účet ŠP v NBS	USD	791,46	704,52
Bežný účet ŠP v NBS	JPY	210 792,00	1 728,65
Bežný účet ŠP v NBS	CHF	987,80	910,08
Bežný účet ŠP v NBS	CZK	456,04	17,95
Bežný účet ŠP v NBS	NOK	963,58	97,69
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách v CM (zo SYU 282)	x	x	2 680 060,45
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	USD	2 043 306,33	1 818 859,12
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	JPY	85 144,00	698,25
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	GBP	253 079,81	297 460,99
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	CHF	290 818,22	267 936,45
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	CZK	6 316 917,95	248 619,25
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	PLN	77 872,78	18 293,74
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	AUD	996,52	623,02
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	CAD	19 705,89	13 499,03
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	DKK	5 012,36	670,86
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	HUF	2 851 999,00	8 628,56
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	NOK	2 809,70	284,85
Bežný účet CPS vo VÚB, a. s.	SEK	46 867,78	4 486,33
Účty Štátnej pokladnice hotovostné v CM (zo SYU 283)	x	x	3 043,55
Bežné účty hotovostné vo VÚB, a. s.	USD	2 958,51	2 633,53
Bežné účty hotovostné vo VÚB, a. s.	CZK	1 039,33	40,91
Bežné účty hotovostné vo VÚB, a. s.	HUF	122 001,00	369,11
Účty Štátnej pokladnice v CM spolu	x	x	2 686 562,89

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

v EUR			
Účty Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12. 2019	Zostatok k 31.12. 2018
a	b	1	2
Účty Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	908 609 773,23	705 068 136,60
z toho:			

Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	908 609 773,23	705 068 136,60
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	908 609 773,23	705 068 136,60

C Časové rozlíšenie

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

v EUR			
Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Náklady budúcich období	111	3 090,85	3 424,62
<i>v tom:</i>			
Predplatné	111	725,57	967,78
Predplatné poisťné majetku	111	236,68	221,53
Predplatné poisťné služobných motorových vozidiel	111	1 314,44	1 252,44
Telefónne poplatky	111	788,26	735,29
Technická podpora	111	25,90	247,58
Príjmy budúcich období	113	38 377,09	90 906,36
<i>v tom:</i>			
Poplatky za poskytnuté platobné služby klientom ŠP	113	10 710,84	11 139,65
Úroky od klientov	113	27 584,24	79 684,40
Úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	113	82,01	82,31
Spolu	110	41 467,94	94 330,98

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 31.12.2019 stav 9 834 673 324,47 EUR, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím 2018 nárast o 830 284 687,67 EUR, v relatívnom vyjadrení viac o 27,5 % z dôvodu nárastu stavu finančných prostriedkov na účtoch klientov Štátnej pokladnice.

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

v EUR		
Položka	31.12.2019	31.12.2018
Účet pre refinancovanie - krátkodobý	8 171 470 205,68	7 451 297 748,06
Účet pre refinancovanie - dlhodobý	1 663 203 118,79	1 553 090 888,74
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	9 834 673 324,47	9 004 388 636,80

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. 2019	Zostatok k 31.12. 2018
a	b	1	2
<i>Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti</i>	01	9 834 673 324,47	9 004 388 636,80
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	8 871 614 714,47	7 451 439 603,80
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	330 000 000,00	1 030 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	633 058 610,00	522 949 033,00
<i>Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti</i>	05	0,00	0,00
Spolu (súčet r. 114 súvahy)	06	9 834 673 324,47	9 004 388 636,80

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Vlastné imanie Štátnej pokladnice je k 31.12.2019 vykázané v sume 16 290 909,14 EUR. V porovnaní s rokom 2018 je vyššie o 510 127,43 EUR (+3,2 %), čo predstavuje sumu výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie. Štruktúra vlastného imania Štátnej pokladnice je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

v EUR				
Položka	Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia k 31.12.2019	Štátna pokladnica - systém ŠP k 31.12.2019	Štátna pokladnica spolu k 31.12.2019	Štátna pokladnica k 31.12.2018
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (r.124 súvahy)	20 131,34	15 760 650,37	15 780 781,71	15 428 772,16
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (r. 125 súvahy)	17 969,41	492 158,02	510 127,43	352 009,55
Výsledok hospodárenia spolu (r. 123 Súvahy)	38 100,75	16 252 808,39	16 290 909,14	15 780 781,71

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 2019 netvorila.

2. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

V rámci zúčtovania medzi subjektami verejnej správy Štátna pokladnica vykazuje transfery štátneho rozpočtu v sume 10 133 142,07 EUR, čo je oproti roku 2018 viac o 5 648 048,87 EUR (+125,9 %). Ide o zúčtovanie kapitálových transferov Štátnej pokladnice ako rozpočtovej organizácie.

3. Záväzky

Celkový stav dlhodobých a krátkodobých záväzkov predstavoval ku koncu roka 2019 sumu 783 894,04 EUR, pričom krátkodobé záväzky predstavujú sumu 767 347,57 EUR a dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu tvoria sumu 16 546,47 EUR.

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti sú obsiahnuté v tabuľke na strane 19.

C Časové rozlíšenie

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

v EUR			
Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
Výdavky budúcich období	181	79 329,51	82 524,38
v tom:			
Poplatky za platobné služby bánk	181	56 557,89	54 570,61
Úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	181	22 771,62	82 524,38

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 protiúčet 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 31.12.2019 sumou 10 726 266 040,30 EUR a podielom 99,8 % sú najvýznamnejšou položkou v štruktúre súvahy Štátnej pokladnice. V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2018 vzrástli o 1 032 859 056,59 EUR (+10,7 %). V rámci nich najväčší nárast zaznamenali účty štátnych fondov o 379 345 919,29 EUR a účty verejnoprávných inštitúcií o 239 987 887,62 EUR. Naopak najväčší pokles zaznamenali účty Národného fondu a platobného orgánu o 156 802 846,41 EUR.

Z hľadiska viazanosti dosiahli termínované vklady (istina a časové rozlíšenie úrokov) ku koncu roka 2019 sumu 2 121 521 042,91 EUR, čo je 19,8 % z celkového stavu účtov klientov ŠP a je to o 0,9 % nižší podiel ako v roku 2018.

a) Účty klientov Štátnej pokladnice (riadok 183 súvahy)

v EUR

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Príjmové a výdavkové účty štátneho rozpočtu (SYU 201)	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív (časť SYU 202 a 207)	2 969 210 770,16	2 752 197 143,77
Samostatné účty ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	1 055 440 035,00	924 133 754,87
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	539 403 995,25	356 986 585,52
Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	2 806 823 466,68	2 427 477 547,39
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 538 380 671,53	1 298 392 783,91
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	332 488 976,98	329 040 730,26
Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	477 183 801,55	389 123 703,45
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	569 145 412,73	725 948 259,14
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	415 298 922,71	478 671 904,98
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	754 693,87	757 721,92
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	11 374 332,11	80 373,64
Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	1 124 193,04	1 213 990,86
Ostatné vysporiadacie účty (SYU 209)	9 636 768,69	9 382 484,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	10 726 266 040,30	9 693 406 983,71
z toho: vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v CM**	2 632 249,19	2 550 546,45

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

v EUR

Položka	Mena	Zostatok k 31.12.2019 v CM	Zostatok k 31.12.2019 v EUR
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF (zo SYU 202)	x	x	2 319 468,19
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	USD	1 681 047,82	1 496 392,94
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	JPY	227 308,00	1 864,10
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	GBP	237 879,98	279 595,64
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CHF	291 139,92	268 232,84
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CZK	6 042 509,04	237 819,13
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	PLN	43 000,00	10 101,48
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	AUD	158,99	99,40
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CAD	18 783,13	12 866,92
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	DKK	904,39	121,05
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	HUF	2 718 300,00	8 224,06
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	4 147,66
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl (zo SYU 203)	x	x	309 737,45

Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	USD	347 831,06	309 623,52
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	CZK	2 894,74	113,93
Ostatné účty a záväzky v CM (zo SYU 209)	x	x	3 043,55
z toho: účet chybárov z CPS	x	x	0,00
z toho: záväzky voči klientom v hotovosti	x	x	3 043,55
Záväzky voči klientom v hotovosti	USD	2 958,51	2 633,53
Záväzky voči klientom v hotovosti	CZK	1 039,33	40,91
Záväzky voči klientom v hotovosti	HUF	122 001,00	369,11
Vzťahy k účtom klientov ŠP v CM spolu	x	x	2 632 249,19

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

v EUR

Položka	K 31.12.2019		K 31.12.2018	
	Spolu	Z toho: Termínované vklady vrátane ČRÚ	Spolu	Z toho: Termínované vklady vrátane ČRÚ
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)	2 969 210 770,16	0,00	2 752 197 143,77	0,00
Samostatné účty ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	1 055 440 035,00	0,00	924 133 754,87	0,00
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	539 403 995,25	0,00	356 986 585,52	0,00
Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	2 806 823 466,68	1 663 199 815,12	2 427 477 547,39	1 553 087 621,42
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 538 380 671,53	303 330 748,90	1 298 392 783,91	266 926 631,16
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	332 488 976,98	348 545,13	329 040 730,26	348 545,26
Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	477 183 801,55	15 652 186,47	389 123 703,45	0,00
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	569 145 412,73	0,00	725 948 259,14	0,00
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	415 298 922,71	138 989 747,29	478 671 904,98	186 728 983,53
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	754 693,87	0,00	757 721,92	0,00
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	11 374 332,11	0,00	80 373,64	0,00
Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	1 124 193,04	0,00	1 213 990,86	0,00

Ostatné vysporiadacie účty (časť SYU 209)	9 636 768,69	0,00	9 382 484,00	0,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	10 726 266 040,30	2 121 521 042,91	9 693 406 983,71	2 007 091 781,37

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 31.12.2019	Zostatok k 31.12.2018
a	b	1	2
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	10 726 266 040,30	9 693 406 983,71
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	9 763 207 430,30	8 140 457 950,71
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	330 000 000,00	1 030 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	633 058 610,00	522 949 033,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet riadku 183 súvahy)	06	10 726 266 040,30	9 693 406 983,71

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	3 588,40
	v tom:	
	poistné plnenia	230,46
	výnosy z prenájmu	3 357,94
Finančné výnosy	662 - Úroky	54 385 752,23
	v tom:	
	úroky z refinancovania	53 426 339,87
	úroky z účtov ŠP	11 706,66
	úroky z hotovostných účtov ŠP	1 554,02
	úroky od klientov	946 151,68
	663 - Kurzové zisky	10 340 366,63

	668 - Ostatné finančné výnosy (poplatky za platobné služby klientom ŠP)	1 996 458,90
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	681 - Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	5 898 747,67
	682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	963 371,93
Spolu	x	73 588 285,76

2. Náklady

Prehľad o významných položkách nákladov je nasledovný:

v EUR

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	47 773,81
	502 - Spotreba energie	96 567,28
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	303 537,03
	512 - Cestovné	143,60
	513 - Náklady na reprezentáciu	3 289,69
	518 - Ostatné služby	2 437 721,85
	v tom:	
	strážna služba	76 850,52
	telekomunikačné služby	20 863,65
	školenia, kurzy, semináre, konferencie	6 755,00
	ostatné poštové služby	2 150,55
	iné služby	125 042,54
	poradenstvo - hardware, software	2 160 898,56
	nájomné - iné	430,38
	nákup licencií a licenčné poplatky	11 982,79
	administratívne/režijné náklady	32 747,86
Osobné náklady	521 - Mzdové náklady	2 100 455,75
	524 - Záonné sociálne poistenie	702 883,50
	525 - Ostatné sociálne poistenie	54 809,00
	527 - Záonné sociálne náklady	121 372,21
Dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľnosti	4 233,15
	538 - Ostatné dane a poplatky	4 141,72
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	963 371,93

Finančné náklady	562 - Úroky	52 013 307,17
	v tom:	
	úroky z bežných účtov klientov	325 979,22
	úroky z termínovaných vkladov klientov	50 748 556,93
	úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	938 771,02
	563 - Kurzové straty	9 848 166,91
	568 - Ostatné finančné náklady	1 055 050,52
	v tom:	
	poplatky za vedenie účtov a platobné služby	830 008,14
	poplatky za hotovostné účty	121 462,20
	ročná odmena do NBS	99 581,76
	poplatky klientske	148,75
	poistenie majetku	1 832,11
	poistenie služobných motorových vozidiel	2 017,56
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	587 - Náklady na ostatné transfery	3 317 744,81
	588 - Náklady z odvodu príjmov	3 588,40
Spolu	x	73 078 158,33

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Štátna pokladnica na podsúvahových účtoch eviduje rezervácie na účtoch klientov v mene EUR v celkovej sume 11 809,30 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 k 31.12.2019 už neeviduje 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 2019 žiadne transakcie so spriaznenými osobami.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia mala na rok 2019 rozpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtových nedaňových príjmov v sume 2 000,00 EUR. K 31.12.2019 dosiahla ŠP nedaňové príjmy v sume 3 588,40 EUR, z toho príjmy z podnikania a vlastníctva majetku vo výške 1 452,31 EUR z prenájmu priestorov ŠP pre výkon strážnej služby a iné nedaňové príjmy v sume 2 136,09 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 2019. Celkové výdavky pre Štátnu pokladnicu na rok 2019 boli schválené v sume 4 314 713,00 EUR. Pôvodný rozpočet bol rozpočtovými opatreniami navýšený na sumu 12 557 980,71 EUR, z ktorého bola použitá suma 12 510 168,47 EUR, čo predstavuje 99,6 %-né čerpanie upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky boli schválené v sume 4 283 213,00EUR, upravené na sumu 5 923 728,71EUR a čerpané v sume 5 898 747,67 EUR, čo je 99,6 %-né čerpanie upraveného rozpočtu.

Kapitálové výdavky boli rozpočtované v sume 31 500 EUR, upravené na sumu 6 634 252,00 EUR a čerpané v sume 6 611 420,80 EUR, čo predstavuje 99,7 %-né čerpanie upraveného rozpočtu. Objemovo najvýznamnejšia časť kapitálových výdavkov bola čerpaná na rozvoj informačného systému v rámci 1. fázy projektu Moderná pokladnica.

Informácie o rozpočte Štátnej pokladnice ako rozpočtovej organizácie 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 znížený o úroky platené Štátnou pokladnicou a príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytovaním.

V roku 2019 dosiahli 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 znížený o úroky platené Štátnou pokladnicou sumu 2 374 952,92 EUR, čo je oproti roku 2018 viac o 146 571,58 EUR (+6,6 %). Príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytovaním boli zaznamenané v sume 947 659,02 EUR, čo predstavuje pokles o 125 875,37 EUR (-11,7 %). Celkovo Štátna pokladnica odviedla do príjmov štátneho rozpočtu sumu 3 332 611,94 EUR, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 0,6 %.

Čl. X

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

Od 31.12.2019 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 Grosssettlement Express Transfer system 2,

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

VÚC – vyššie územné celky.

Tabuľka č. 1

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

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacía cena					Oprávky					Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	2019
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01																	
Softvér	02	22 963 755,67	9 105 600,00			32 069 355,67	22 144 934,19	836 446,00			22 981 380,19						818 821,48	9 087 975,48
Oceniteľné práva	03																	
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04																	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05																	
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	2 549 568,00	6 590 408,36	9 105 600,00		34 376,36											2 549 568,00	34 376,36
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07																	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08	25 513 323,67	15 696 008,36	9 105 600,00		32 103 732,03	22 144 934,19	836 446,00			22 981 380,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 368 389,48	9 122 351,84
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	3 992 517,90				3 992 517,90	3 004 481,21	107 146,00			3 111 627,21						988 036,69	880 890,69
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	13	2 883 074,47	44 228,80	18 187,44		2 909 115,83	2 839 773,90	19 779,93	18 187,44		2 841 366,39						43 300,57	67 749,44
Dopravné prostriedky	14	50 503,36				50 503,36	50 503,36				50 503,36						0,00	0,00
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	0,00	9 554,00	9 554,00		0,00											0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20																	
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	21	7 011 462,19	53 782,80	27 741,44	0,00	7 037 503,55	5 894 758,47	126 925,93	18 187,44	0,00	6 003 496,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 703,72	1 034 006,59
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 jednotke v konsolidovanom celku	26																	
Ostatné 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	32 524 785,86	15 749 791,16	9 133 341,44	0,00	39 141 235,58	28 039 692,66	963 371,93	18 187,44	0,00	28 984 877,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 485 093,20	10 156 358,43

Tabuľka č. 4

k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2019	Zostatok 2018
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	5 600,00	5 600,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	5 600,00	5 600,00
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	5 600,00	5 600,00

Tabuľka č. 5

k čl. IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	1	2	3	4	5	6
Zostatok 2018					15 428 772,16	352 009,55
Prírastky						510 127,43
Úbytky						
Presun					352 009,55	-352 009,55
Zostatok 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	15 780 781,71	510 127,43

Tabuľka č.8

k čl. IV. B - Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2019	Zostatok 2018
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti	01	783 894,04	338 781,24
v tom:			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	767 347,57	326 318,11
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	16 546,47	12 463,13
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
Závazky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	783 894,04	338 781,24

Tabuľka č. 10

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

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2019	Zostatok 2018
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02	0,00	550,00
Ostatné iné aktíva	03		
Závazky z poskytnutých záruk	04		
Závazky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Závazky z ručenia	07		
Závazky 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 2019	Skutočnosť 2018
a	b	1	2	3	4
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	1 200,00	1 200,00	1 452,31	1 452,03
290	Iné nedaňové príjmy	800,00	800,00	2 136,09	2 348,48
Spolu	x	2 000,00	2 000,00	3 588,40	3 800,51

Tabuľka č. 13

k čl. IX - Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2018
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 822 504,00	2 073 084,00	2 073 084,00	1 861 647,00
620	Poistné a príspevky do poisťovní	691 640,00	774 484,35	757 692,50	699 499,75
630	Tovary a služby	1 759 069,00	3 058 584,36	3 051 406,72	3 872 500,08
640	Bežné transfery	10 000,00	17 576,00	16 564,45	21 716,17
710	Obstarávanie kapitálových aktív	31 500,00	6 634 252,00	6 611 420,80	2 573 552,28
Spolu	x	4 314 713,00	12 557 980,71	12 510 168,47	9 028 915,28