Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 (MF/19301/2012-31)

k 31.12.2013

Účtovná závierka

Individuálna

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

IČO: 00321842

Názov účtovnej jednotky: Mesto Bardejov

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Radničné nám. 16

Číslo:

PSČ: 08501

Názov obce: Bardejov

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa:

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	**Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)**	**1**	514 627,20	145 361,68	659 988,88	599 275,94
501	Spotreba materiálu	2	190 050,47	145 361,68	335 412,15	283 341,56
502	Spotreba energie	3	312 841,04	0,00	312 841,04	306 283,69
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	11 735,69	0,00	11 735,69	9 650,69
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5	0,00	0,00	0,00	0,00
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	1 813 796,11	0,00	1 813 796,11	1 646 256,24
511	Opravy a udržiavanie	7	200 204,61	0,00	200 204,61	140 854,25
512	Cestovné	8	10 215,07	0,00	10 215,07	6 779,29
513	Náklady na reprezentáciu	9	38 747,71	0,00	38 747,71	35 152,71
518	Ostatné služby	10	1 564 628,72	0,00	1 564 628,72	1 463 469,99
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	3 885 399,61	0,00	3 885 399,61	3 590 994,49
521	Mzdové náklady	12	2 674 921,66	0,00	2 674 921,66	2 470 353,86
524	Zákonné sociálne poistenie	13	947 295,32	0,00	947 295,32	861 778,56
525	Ostatné sociálne poistenie	14	37 435,50	0,00	37 435,50	32 704,80
527	Zákonné sociálne náklady	15	225 747,13	0,00	225 747,13	226 157,27
528	Ostatné sociálne náklady	16	0,00	0,00	0,00	0,00
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	1 667,85	0,00	1 667,85	1 991,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľnosti	19	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	1 667,85	0,00	1 667,85	1 991,00
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	202 679,22	0,00	202 679,22	651 910,53
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	106 796,42	0,00	106 796,42	403 591,08
542	Predaný materiál	23	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	1 893,36	0,00	1 893,36	110,43
546	Odpis pohľadávky	26	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	93 989,44	0,00	93 989,44	248 209,02
549	Manká a škody	28	0,00	0,00	0,00	0,00
55	**Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)**	**29**	2 687 281,28	0,00	2 687 281,28	2 073 800,36
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	1 798 503,53	0,00	1 798 503,53	1 781 197,94
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	888 777,75	0,00	888 777,75	274 557,60
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	0,00	0,00	0,00	33 039,03
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	72 139,07	0,00	72 139,07	101 198,19
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	816 638,68	0,00	816 638,68	140 320,38
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**36**	0,00	0,00	0,00	18 044,82
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37	0,00	0,00	0,00	0,00
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38	0,00	0,00	0,00	18 044,82
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39	0,00	0,00	0,00	0,00

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 048)**	**40**	210 177,17	0,00	210 177,17	254 831,00
561	Predané cenné papiere a podiely	41	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	42	163 340,67	0,00	163 340,67	203 418,07
563	Kurzové straty	43	0,00	0,00	0,00	6,77
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Náklady na derivátové operácie	46	0,00	0,00	0,00	0,00
568	Ostatné finančné náklady	47	46 836,50	0,00	46 836,50	51 406,16
569	Manká a škody na finančnom majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
57	**Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)**	**49**	0,00	0,00	0,00	0,00
572	Škody	50	0,00	0,00	0,00	0,00
574	Tvorba rezerv	51	0,00	0,00	0,00	0,00
578	Ostatné mimoriadne náklady	52	0,00	0,00	0,00	0,00
579	Tvorba opravných položiek	53	0,00	0,00	0,00	0,00
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)**	**54**	8 116 812,62	0,00	8 116 812,62	7 937 733,10
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	55	0,00	0,00	0,00	0,00
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	57	0,00	0,00	0,00	0,00
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	58	6 374 930,27	0,00	6 374 930,27	6 284 832,49
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	59	0,00	0,00	0,00	0,00
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	60	1 741 208,21	0,00	1 741 208,21	1 652 900,61
587	Náklady na ostatné transfery	61	674,14	0,00	674,14	0,00
588	Náklady z odvodu príjmov	62	0,00	0,00	0,00	0,00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	63	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.049 + r.054)	**64**	17 432 441,06	145 361,68	17 577 802,74	16 756 792,66
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 064)	**994**				

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	**Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)**	**65**	239 067,26	145 361,68	384 428,94	379 883,08
601	Tržby za vlastné výrobky	66	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	67	239 067,26	145 361,68	384 428,94	379 883,08
604, 607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	68	0,00	0,00	0,00	0,00
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073)**	**69**	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	70	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu polotovarov	71	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu výrobkov	72	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zvierat	73	0,00	0,00	0,00	0,00
62	**Aktivácia (r. 075 až r. 078)**	**74**	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	75	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	76	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	77	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	78	0,00	0,00	0,00	0,00
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)**	**79**	11 225 999,47	0,00	11 225 999,47	11 098 185,17
631	Daňové a colné výnosy štátu	80	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	81	9 966 732,69	0,00	9 966 732,69	9 941 381,81
633	Výnosy z poplatkov	82	1 259 266,78	0,00	1 259 266,78	1 156 803,36
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)**	**83**	1 445 524,02	0,00	1 445 524,02	2 320 790,70
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	84	440 910,04	0,00	440 910,04	1 366 717,46
642	Tržby z predaja materiálu	85	900,80	0,00	900,80	13 209,50
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	86	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	22 885,00	0,00	22 885,00	355,96
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	88	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	89	980 828,18	0,00	980 828,18	940 507,78
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 +r. 099)**	**90**	122 642,00	0,00	122 642,00	184 533,71
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	**91**	122 642,00	0,00	122 642,00	184 533,71
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	92	33 039,03	0,00	33 039,03	0,00
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	77 876,58	0,00	77 876,58	178 766,18
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	94	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	11 726,39	0,00	11 726,39	5 767,53
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	**96**	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	97	0,00	0,00	0,00	0,00
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	98	0,00	0,00	0,00	0,00

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	99	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)**	**100**	32 393,18	0,00	32 393,18	2 072,30
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	102	2 393,17	0,00	2 393,17	2 072,30
663	Kurzové zisky	103	0,01	0,00	0,01	0,00
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Výnosy z derivátových operácií	107	0,00	0,00	0,00	0,00
668	Ostatné finančné výnosy	108	0,00	0,00	0,00	0,00
67	**Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)**	**109**	0,00	0,00	0,00	0,00
672	Náhrady škôd	110	0,00	0,00	0,00	0,00
674	Zúčtovanie rezerv	111	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112	0,00	0,00	0,00	0,00
679	Zúčtovanie opravných položiek	113	0,00	0,00	0,00	0,00
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)**	**114**	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115	0,00	0,00	0,00	0,00
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116	0,00	0,00	0,00	0,00
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117	0,00	0,00	0,00	0,00
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Výnosy z bežných transferov od Európskej únie	119	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskej únie	120	0,00	0,00	0,00	0,00
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121	0,00	0,00	0,00	0,00
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122	0,00	0,00	0,00	0,00
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123	0,00	0,00	0,00	0,00
69	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 125 až r. 133)**	**124**	2 688 501,43	0,00	2 688 501,43	2 350 099,00
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125	0,00	0,00	0,00	0,00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126	0,00	0,00	0,00	0,00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	736 738,96	0,00	736 738,96	696 324,20
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	1 055 190,74	0,00	1 055 190,74	917 351,99

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskej únie	129	0,00	0,00	0,00	0,00
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130	0,00	0,00	0,00	0,00
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131	44 449,60	0,00	44 449,60	34 694,00
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	53 676,02	0,00	53 676,02	67 734,36
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	798 446,11	0,00	798 446,11	633 994,45
	Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)	**134**	15 754 127,36	145 361,68	15 899 489,04	16 335 563,96
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	**135**	-1 678 313,70	0,00	-1 678 313,70	-421 228,70
591	Splatná daň z príjmov	136	453,11	0,00	453,11	132 524,64
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	**138**	-1 678 766,81	0,00	-1 678 766,81	-553 753,34
	Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 138)	**995**				