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: 00183636

Názov účtovnej jednotky: Verejnoprospešné služby Liptovský Mikuláš

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Družstevná 1

Číslo:

PSČ: 03101

Názov obce: Liptovský Mikuláš

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**	748 526,01	171 171,67	919 697,68	875 103,76
501	Spotreba materiálu	2	354 271,28	66 363,33	420 634,61	393 528,31
502	Spotreba energie	3	394 254,73	80 339,94	474 594,67	465 103,38
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	0,00	0,00	0,00	0,00
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5	0,00	24 468,40	24 468,40	16 472,07
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	672 210,91	245 834,31	918 045,22	592 456,72
511	Opravy a udržiavanie	7	211 606,21	13 022,34	224 628,55	179 303,51
512	Cestovné	8	421,95	112,16	534,11	2 289,07
513	Náklady na reprezentáciu	9	256,64	87,23	343,87	429,98
518	Ostatné služby	10	459 926,11	232 612,58	692 538,69	410 434,16
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	1 503 045,59	283 047,43	1 786 093,02	1 700 802,69
521	Mzdové náklady	12	1 040 524,92	202 213,85	1 242 738,77	1 199 657,96
524	Zákonné sociálne poistenie	13	362 228,70	74 278,91	436 507,61	412 626,39
525	Ostatné sociálne poistenie	14	0,00	0,00	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	15	100 291,97	6 554,67	106 846,64	88 518,34
528	Ostatné sociálne náklady	16	0,00	0,00	0,00	0,00
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	53 287,08	24 860,54	78 147,62	12 131,92
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	6 513,97	6 513,97	6 835,29
532	Daň z nehnuteľnosti	19	161,02	42,80	203,82	216,74
538	Ostatné dane a poplatky	20	53 126,06	18 303,77	71 429,83	5 079,89
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	2 715,70	4 761,35	7 477,05	1 222,79
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	157,22	41,79	199,01	0,00
542	Predaný materiál	23	0,00	0,00	0,00	37,96
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	0,00	30,00	30,00	300,00
546	Odpis pohľadávky	26	59,76	4 594,64	4 654,40	294,13
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	2 465,72	94,92	2 560,64	590,70
549	Manká a škody	28	33,00	0,00	33,00	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**	941 944,29	126 922,54	1 068 866,83	996 008,23
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	784 852,55	68 774,79	853 627,34	767 369,91
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	157 091,74	58 147,75	215 239,49	228 638,32
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	0,00	53 820,89	53 820,89	63 562,43
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	156 948,28	0,00	156 948,28	158 363,58
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	0,00	4 326,86	4 326,86	6 712,31
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	143,46	0,00	143,46	0,00
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**36**	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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**	20 570,05	10 883,96	31 454,01	105 903,74
561	Predané cenné papiere a podiely	41	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	42	853,96	5 478,19	6 332,15	8 090,26
563	Kurzové straty	43	1,61	0,00	1,61	26,62
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	19 714,48	5 405,77	25 120,25	97 786,86
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**	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
587	Náklady na ostatné transfery	61	0,00	0,00	0,00	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**	3 942 299,63	867 481,80	4 809 781,43	4 283 629,85
	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**	847,95	608 569,50	609 417,45	562 551,64
601	Tržby za vlastné výrobky	66	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	67	847,95	473 752,09	474 600,04	439 369,12
604, 607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	68	0,00	134 817,41	134 817,41	123 182,52
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**	0,00	0,00	0,00	0,00
631	Daňové a colné výnosy štátu	80	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	81	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Výnosy z poplatkov	82	0,00	0,00	0,00	0,00
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)**	**83**	51 729,92	172 793,89	224 523,81	248 142,82
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	84	0,00	1 500,00	1 500,00	170,00
642	Tržby z predaja materiálu	85	0,00	177,61	177,61	236,25
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	86	0,00	220,69	220,69	47,54
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	0,00	0,00	0,00	0,00
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	88	0,00	0,00	0,00	150,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	89	51 729,92	170 895,59	222 625,51	247 539,03
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 +r. 099)**	**90**	308 245,14	77 471,07	385 716,21	226 636,31
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	**91**	308 245,14	77 471,07	385 716,21	226 636,31
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	92	0,00	72 627,46	72 627,46	48 958,63
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	308 245,14	0,00	308 245,14	177 460,80
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	94	0,00	4 843,61	4 843,61	216,88
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	30 701,38	8 161,14	38 862,52	1 934,42
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	102	30 701,38	8 161,14	38 862,52	1 932,62
663	Kurzové zisky	103	0,00	0,00	0,00	1,80
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105	0,00	0,00	0,00	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	213,69
672	Náhrady škôd	110	0,00	0,00	0,00	213,69
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**	3 361 558,60	2 791,18	3 364 349,78	3 246 096,05
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	2 628 116,36	0,00	2 628 116,36	2 596 080,41
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	722 942,07	0,00	722 942,07	636 695,64
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	0,00	0,00	0,00	0,00
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	10 500,17	2 791,18	13 291,35	13 320,00
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	3 753 082,99	869 786,78	4 622 869,77	4 285 574,93
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	**135**	-189 216,64	2 304,98	-186 911,66	1 945,08
591	Splatná daň z príjmov	136	5 833,02	1 550,47	7 383,49	366,93
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**	-195 049,66	754,51	-194 295,15	1 578,15
	Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 138)	**995**				