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: 37870475

Názov účtovnej jednotky: Prešovský samosprávny kraj

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Námestie mieru 2

Číslo:

PSČ: 08001

Názov obce: Prešov

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 25.03.2014

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**	855 521,82		855 521,82	413 672,81
501	Spotreba materiálu	2	728 391,03		728 391,03	280 736,23
502	Spotreba energie	3	127 130,79		127 130,79	132 936,58
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4				
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5				
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	1 241 512,39		1 241 512,39	1 248 883,38
511	Opravy a udržiavanie	7	320 886,99		320 886,99	195 016,02
512	Cestovné	8	55 045,32		55 045,32	62 659,81
513	Náklady na reprezentáciu	9	37 924,11		37 924,11	46 734,62
518	Ostatné služby	10	827 655,97		827 655,97	944 472,93
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	3 782 849,35		3 782 849,35	3 705 727,75
521	Mzdové náklady	12	2 678 141,23		2 678 141,23	2 635 965,54
524	Zákonné sociálne poistenie	13	926 588,34		926 588,34	898 368,98
525	Ostatné sociálne poistenie	14	48 676,42		48 676,42	46 766,64
527	Zákonné sociálne náklady	15	129 443,36		129 443,36	124 626,59
528	Ostatné sociálne náklady	16				
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	18 300,77		18 300,77	16 592,54
531	Daň z motorových vozidiel	18				
532	Daň z nehnuteľnosti	19	7 486,23		7 486,23	8 060,33
538	Ostatné dane a poplatky	20	10 814,54		10 814,54	8 532,21
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	628 228,15		628 228,15	1 205 409,21
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	330,00		330,00	366 401,24
542	Predaný materiál	23	4 029,68		4 029,68	
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24				
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	29,80		29,80	
546	Odpis pohľadávky	26	106 212,77		106 212,77	46 572,21
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	517 625,90		517 625,90	792 435,76
549	Manká a škody	28				
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**	1 183 851,40		1 183 851,40	2 166 588,62
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	856 405,81		856 405,81	1 551 227,44
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	327 445,59		327 445,59	615 361,18
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32				
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	327 445,59		327 445,59	615 361,18
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34				
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35				
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**36**				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38				
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39				

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**	191 900,49		191 900,49	484 650,51
561	Predané cenné papiere a podiely	41				
562	Úroky	42	133 327,83		133 327,83	438 799,80
563	Kurzové straty	43	10,34		10,34	17,87
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45				
567	Náklady na derivátové operácie	46				
568	Ostatné finančné náklady	47	58 337,92		58 337,92	45 832,84
569	Manká a škody na finančnom majetku	48	224,40		224,40	
57	**Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)**	**49**				
572	Škody	50				
574	Tvorba rezerv	51				
578	Ostatné mimoriadne náklady	52				
579	Tvorba opravných položiek	53				
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)**	**54**	80 001 572,62		80 001 572,62	82 889 132,49
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	55				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	56				
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	57				
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	54 682 410,13		54 682 410,13	56 179 312,12
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	59	1 001 181,88		1 001 181,88	996 204,38
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	60	24 317 980,61		24 317 980,61	25 713 615,99
587	Náklady na ostatné transfery	61				
588	Náklady z odvodu príjmov	62				
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	63				
	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**	87 903 736,99		87 903 736,99	92 130 657,31
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 064)	**994**	264 038 656,56		264 038 656,56	277 007 333,11

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**	101 745,99		101 745,99	147 515,94
601	Tržby za vlastné výrobky	66				
602	Tržby z predaja služieb	67	101 745,99		101 745,99	147 515,94
604, 607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	68				
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073)**	**69**				
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	70				
612	Zmena stavu polotovarov	71				
613	Zmena stavu výrobkov	72				
614	Zmena stavu zvierat	73				
62	**Aktivácia (r. 075 až r. 078)**	**74**				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	75				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	76				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	77				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	78				
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)**	**79**	80 372 813,51		80 372 813,51	77 594 918,90
631	Daňové a colné výnosy štátu	80				
632	Daňové výnosy samosprávy	81	80 296 931,01		80 296 931,01	77 542 275,02
633	Výnosy z poplatkov	82	75 882,50		75 882,50	52 643,88
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)**	**83**	804 088,30		804 088,30	1 221 508,79
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	84	277 711,27		277 711,27	418 785,48
642	Tržby z predaja materiálu	85	5 720,22		5 720,22	
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	86	5 200,00		5 200,00	
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	7 990,00		7 990,00	143 748,13
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	88				
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	89	507 466,81		507 466,81	658 975,18
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 +r. 099)**	**90**	781 307,28		781 307,28	828 625,93
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	**91**	781 307,28		781 307,28	828 625,93
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	92				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	648 334,82		648 334,82	520 195,59
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	94				
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	132 972,46		132 972,46	308 430,34
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	**96**				
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	97				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	98				

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				
66	**Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)**	**100**	74 799,33		74 799,33	123 841,97
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101				
662	Úroky	102	74 799,33		74 799,33	123 702,55
663	Kurzové zisky	103				
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105				
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106				
667	Výnosy z derivátových operácií	107				
668	Ostatné finančné výnosy	108				139,42
67	**Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)**	**109**				
672	Náhrady škôd	110				
674	Zúčtovanie rezerv	111				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112				
679	Zúčtovanie opravných položiek	113				
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)**	**114**				
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116				
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117				
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118				
685	Výnosy z bežných transferov od Európskej únie	119				
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskej únie	120				
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121				
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122				
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123				
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**	9 585 525,10		9 585 525,10	9 296 818,18
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				
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				
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	1 876 315,26		1 876 315,26	1 329 663,79
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	742 770,20		742 770,20	1 450 013,24

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				
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130				
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131				
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132				46,61
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	6 966 439,64		6 966 439,64	6 517 094,54
	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**	91 720 279,51		91 720 279,51	89 213 229,71
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	**135**	3 816 542,52		3 816 542,52	-2 917 427,60
591	Splatná daň z príjmov	136	0,09		0,09	
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137				
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	**138**	3 816 542,43		3 816 542,43	-2 917 427,60
	Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 138)	**995**	283 575 230,85		283 575 230,85	274 303 170,26