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: 35541016

Názov účtovnej jednotky: Košický samosprávny kraj

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Námestie Maratónu mieru 1

Číslo:

PSČ: 04266

Názov obce: Košice - mestská časť Staré Mesto

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 29.04.2014

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**	651 977,50		651 977,50	712 765,18
501	Spotreba materiálu	2	534 854,76		534 854,76	606 189,41
502	Spotreba energie	3	117 122,74		117 122,74	106 575,77
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4				
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5				
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	1 715 694,05		1 715 694,05	2 434 626,53
511	Opravy a udržiavanie	7	440 199,04		440 199,04	48 050,85
512	Cestovné	8	54 274,17		54 274,17	91 982,10
513	Náklady na reprezentáciu	9	26 911,00		26 911,00	34 215,33
518	Ostatné služby	10	1 194 309,84		1 194 309,84	2 260 378,25
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	3 830 007,58		3 830 007,58	3 842 510,43
521	Mzdové náklady	12	2 623 885,93		2 623 885,93	2 671 358,91
524	Zákonné sociálne poistenie	13	1 012 290,20		1 012 290,20	982 097,05
525	Ostatné sociálne poistenie	14	53 389,44		53 389,44	51 393,24
527	Zákonné sociálne náklady	15	140 442,01		140 442,01	137 661,23
528	Ostatné sociálne náklady	16				
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	76 283,12		76 283,12	50 905,13
531	Daň z motorových vozidiel	18				
532	Daň z nehnuteľnosti	19	71 405,78		71 405,78	45 733,91
538	Ostatné dane a poplatky	20	4 877,34		4 877,34	5 171,22
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	2 474 096,97		2 474 096,97	828 742,68
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	2 003 429,92		2 003 429,92	405 297,86
542	Predaný materiál	23				
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	26,59		26,59	33,00
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	1 128,72		1 128,72	735,19
546	Odpis pohľadávky	26				60 211,39
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	469 511,74		469 511,74	362 465,24
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**	18 030 409,79		18 030 409,79	18 603 839,67
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	1 528 337,48		1 528 337,48	1 961 512,28
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	16 502 072,31		16 502 072,31	16 642 327,39
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32				
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	16 314 217,82		16 314 217,82	15 630 536,66
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34				
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	187 854,49		187 854,49	1 011 790,73
	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**	1 719 832,00		1 719 832,00	2 352 422,26
561	Predané cenné papiere a podiely	41	69 008,51		69 008,51	
562	Úroky	42	688 433,31		688 433,31	1 039 071,37
563	Kurzové straty	43	26,09		26,09	13,81
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45				
567	Náklady na derivátové operácie	46	25 882,19		25 882,19	88 086,86
568	Ostatné finančné náklady	47	936 481,90		936 481,90	1 225 250,22
569	Manká a škody na finančnom majetku	48				
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**	75 176 641,89		75 176 641,89	69 040 115,67
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	52 624 129,42		52 624 129,42	47 008 454,70
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	59	173 231,14		173 231,14	302 111,85
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	60	22 379 281,33		22 379 281,33	21 729 549,12
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**	103 674 942,90		103 674 942,90	97 865 927,55
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 064)	**994**	327 526 901,01		327 526 901,01	310 240 110,04

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**	3 364,13		3 364,13	0,03
601	Tržby za vlastné výrobky	66				
602	Tržby z predaja služieb	67	3 364,13		3 364,13	0,03
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**	70 556 195,73		70 556 195,73	67 792 283,19
631	Daňové a colné výnosy štátu	80				
632	Daňové výnosy samosprávy	81	70 416 305,73		70 416 305,73	67 692 349,44
633	Výnosy z poplatkov	82	139 890,00		139 890,00	99 933,75
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)**	**83**	1 789 494,61		1 789 494,61	2 553 010,22
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	84	1 586 017,00		1 586 017,00	904 048,10
642	Tržby z predaja materiálu	85				
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	86	34 115,13		34 115,13	
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	17 688,00		17 688,00	61 309,75
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	88				
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	89	151 674,48		151 674,48	1 587 652,37
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 +r. 099)**	**90**	16 553 134,99		16 553 134,99	14 497 186,81
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	**91**	16 553 134,99		16 553 134,99	14 334 686,81
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	92				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	15 542 810,92		15 542 810,92	14 189 072,93
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	94				
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	1 010 324,07		1 010 324,07	145 613,88
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	**96**				162 500,00
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	97				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	98				162 500,00

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				
66	**Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)**	**100**	506 909,18		506 909,18	11 234,17
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	62 734,77		62 734,77	
662	Úroky	102	433 143,83		433 143,83	11 234,17
663	Kurzové zisky	103	0,01		0,01	
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	11 030,57		11 030,57	
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**	14 633 622,03		14 633 622,03	8 310 108,90
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	948 163,40		948 163,40	681 217,98
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	2 824 929,62		2 824 929,62	714 213,34

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	261 359,93		261 359,93	142 369,58
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130	6 666,71		6 666,71	454,00
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	596 568,48		596 568,48	594 460,48
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	9 995 933,89		9 995 933,89	6 177 393,52
	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**	104 042 720,67		104 042 720,67	93 163 823,32
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	**135**	367 777,77		367 777,77	-4 702 104,23
591	Splatná daň z príjmov	136	554,52		554,52	2 112,63
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137				
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	**138**	367 223,25		367 223,25	-4 704 216,86
	Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 138)	**995**	329 416 852,54		329 416 852,54	303 397 090,49