

Súvaha

Kons uj Úč ROPO OV 1-01 (MF/22110/2009-31)

k 31.12.2013

Konsolidovaná účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

IČO: 00314463

Názov účtovnej jednotky: Mesto Dolný Kubín

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Hviezdoslavovo námestie 1651/2

PSČ: 02601

Názov obce: Dolný Kubín

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa:

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 035 + r. 113 + r. 117	1	54 657 191,98	56 809 428,34
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025	2	45 286 907,75	47 952 293,27
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	3	75 259,76	76 735,66
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	39 757,24	66 717,99
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	3 666,70	5 866,70
4.	Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo negatívny goodwill z konsolidácie kapitálu (+/-)	7	0,00	0,00
5.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	8	2 644,67	942,67
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9	2 333,30	3 208,30
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	26 857,85	0,00
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	11	0,00	0,00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024)	12	42 455 139,69	45 119 049,31
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	6 933 427,65	6 768 705,01
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	76 443,08	76 443,08
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	29 575 279,36	31 273 776,44
5.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	4 879 131,56	5 556 883,82
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	0,00	2 742,44
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	0,00	0,00
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20	0,00	0,00
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	2 319,69	1 934,36
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	0,00	0,00
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	988 538,35	1 438 564,16
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	0,00	0,00
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)	25	2 756 508,30	2 756 508,30
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	26	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	27	0,00	0,00
	z toho: goodwill	28	0,00	0,00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	29	2 756 508,30	2 756 508,30
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	30	0,00	0,00
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	31	0,00	0,00
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	32	0,00	0,00

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	33	0,00	0,00
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	34	0,00	0,00
B.	Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088+ r. 101 + r. 107	35	9 341 558,37	8 819 277,91
B.I.	Zásoby súčet (r. 037 až 041)	36	235 341,28	294 391,23
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	229 886,09	292 618,57
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	0,00	0,00
3.	Výrobky (123) - (194)	39	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	410,00	0,00
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	5 045,19	1 772,66
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)	42	5 406 246,28	5 396 888,90
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	43	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	44	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	45	0,00	0,00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	46	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	47	81 738,49	74 363,43
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	48	5 324 507,79	5 322 525,47
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	49	0,00	0,00
B. III	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)	50	141 671,51	139 983,59
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	480,00	295,26
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	52	0,00	0,00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	53	0,00	0,00
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	54	0,00	0,00
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55	0,00	0,00
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	56	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	57	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	58	0,00	0,00
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	59	0,00	0,00
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	60	0,00	0,00
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	61	141 191,51	139 688,33
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)	63	1 177 872,13	1 504 609,81
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	645 044,96	708 937,11
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	65	0,00	0,00

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	66	0,00	0,00
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314) - (391AÚ)	67	1 629,31	3 156,14
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	177 885,51	156 427,64
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ)	69	0,00	0,00
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	70	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	71	257 036,81	414 612,85
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72	41 240,44	156 515,32
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	4 586,92	2 805,81
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74	0,00	0,00
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75	0,00	13 936,56
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	0,00	737,49
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	0,00	0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	925,23	393,43
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	79	0,00	0,00
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	80	0,00	0,00
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	81	0,00	0,00
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	82	0,00	0,00
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	83	0,00	0,00
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	84	49 522,95	47 087,46
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	85	0,00	0,00
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)- (391AÚ)	86	0,00	0,00
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	87	0,00	0,00
B.V.	Finančné účty súčet (r. 089 až 100)	88	2 380 427,17	1 483 404,38
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	6 483,46	5 512,07
2.	Ceniny (213)	90	16 578,85	7 172,74
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	2 263 942,61	1 365 107,51
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92	93 384,79	0,00
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	93	5,46	285,22
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	94	32,00	0,02
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	95	0,00	105 326,82
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	96	0,00	0,00
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	97	0,00	0,00

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	98	0,00	0,00
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	99	0,00	0,00
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	100	0,00	0,00
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 102 až r. 106)	101	0,00	0,00
B.VI.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	102	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	103	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	104	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	105	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	106	0,00	0,00
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 108 až r. 112)	107	0,00	0,00
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	108	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	109	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	110	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	111	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	112	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 114 až r. 116)	113	28 725,86	37 857,16
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	28 708,72	32 454,98
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	17,14	5 402,18
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	117	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až r. 117)	888		

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	3	4
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 119 + r. 130 + r. 185 + r. 188	118	54 657 191,98	56 809 428,34
A.	Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129	119	26 235 754,60	25 900 365,63
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)	120	323 211,58	323 211,58
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	121	0,00	0,00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	122	323 211,58	323 211,58
A.II.	Fondy súčet (r. 124 + r. 125)	123	521 623,73	521 623,73
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124	53 537,38	53 537,38
2.	Ostatné fondy (427)	125	468 086,35	468 086,35
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128)	126	25 390 919,29	25 055 530,32
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	127	25 088 264,87	25 155 905,52
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	302 654,42	-100 375,20
A.IV.	Podiely iných účtovných jednotiek	129	0,00	0,00
B.	Závazky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178	130	15 167 933,25	16 497 535,53
B.I.	Rezervy súčet (r. 132 až 135)	131	567 212,86	647 248,37
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	202 338,62	205 166,48
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	49 137,33	50 598,51
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	81 051,06	89 888,47
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	234 685,85	301 594,91
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)	136	11 966,18	39 598,35
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	137	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	138	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	139	0,00	0,00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	140	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	141	11 966,18	39 598,35
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	142	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	143	0,00	0,00

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	3	4
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 145 až 153 + r. 155)	144	1 988 326,85	1 983 117,33
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	1 439 006,36	1 477 194,87
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146	0,00	0,00
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147	0,00	0,00
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	52 419,13	46 476,74
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	8 801,05	0,00
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	150	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	151	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	152	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	153	488 100,31	459 445,72
	z toho: odložený daňový záväzok	154	0,00	0,00
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)	156	1 852 133,60	1 812 680,73
B.IV.1.	Dodávateľia (321)	157	498 672,58	833 442,89
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	303 344,68	295 193,44
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	150 281,64	148 790,69
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	3 285,19	12 637,65
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	3 178,24	1 682,09
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	164	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	114 950,50	97 865,99
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166	0,00	0,00
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167	0,00	0,00
12.	Zamestnanci (331)	168	365 735,69	193 538,56
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	6 872,77	5 885,92
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	248 932,81	132 168,85
15.	Daň z príjmov (341)	171	42 015,72	289,78
16.	Ostatné priame dane (342)	172	45 067,36	24 780,50
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	69 523,09	61 495,35
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	269,37	128,54
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	175	0,00	0,00

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	3	4
20.	Zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami (371AÚ)	176	0,00	4 780,48
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	3,96	0,00
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)	178	10 748 293,76	12 014 890,75
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	9 418 992,86	10 711 292,81
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	1 329 300,90	1 303 597,94
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	182	0,00	0,00
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ)	183	0,00	0,00
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	184	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 186 + r. 187)	185	13 253 504,13	14 411 527,18
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	158 884,05	160 435,34
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	13 094 620,08	14 251 091,84
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	188	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	999		