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: 00329614

Názov účtovnej jednotky: Mesto Spišská Nová Ves

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Radničné námestie 7

PSČ: 05270

Názov obce: Spišská Nová Ves

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**	141 032 202,27	143 052 645,00
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	134 117 546,86	135 279 822,62
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	195 176,58	267 515,87
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	121 309,36	171 275,79
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	0,00	0,00
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	0,00	0,00
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9	30 687,22	61 485,08
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	43 180,00	34 755,00
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**	128 212 377,95	129 302 314,42
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	64 138 137,03	64 044 221,64
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	214 160,79	206 046,79
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	57 361 470,63	54 648 796,41
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	3 615 062,16	2 376 296,00
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	928 607,49	79 434,12
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	17 983,41	24 143,19
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	201 511,46	199 397,82
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	1 663 444,98	7 723 978,45
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	72 000,00	0,00
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)**	**25**	5 709 992,33	5 709 992,33
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	5 709 826,36	5 709 826,36
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	165,97	165,97
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**	6 813 222,22	7 667 823,77
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	620 833,75	651 745,54
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	448 839,28	450 959,60
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	93 677,36	91 220,64
3.	Výrobky (123) - (194)	39	42 216,04	74 215,55
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	27 760,54	24 623,07
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	8 340,53	10 726,68
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**	168 693,75	155 303,56
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	167 324,13	155 303,56
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	48	1 369,62	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	49	0,00	0,00
B. III	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)**	**50**	52 711,27	16 166,75
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	39 552,71	433,98
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	856,04
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55	0,00	74,07
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	13 158,56	14 802,66
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62	9 839,18	7 166,00
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	1 694 649,25	2 083 545,47
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	776 064,87	1 033 697,85
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	83 435,33	103 114,38
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	85 436,04	84 472,06
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	236 244,90	241 082,93
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72	60 812,54	61 394,37
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	24 428,74	24 030,64
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	78 163,65
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	599,48	525,75
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	3 123,82	0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	48,65	0,00
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	424 454,88	457 063,84
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**	4 276 334,20	4 761 062,45
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	11 101,67	19 876,88
2.	Ceniny (213)	90	19 364,70	16 670,55
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	4 139 580,65	4 618 875,17
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92	815,94	0,00
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	93	0,00	0,00
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	94	0,00	0,00
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	95	0,00	0,00
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	105 471,24	105 639,85

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**	101 433,19	104 998,61
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	61 250,29	64 592,25
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	40 182,90	40 406,36
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**	141 032 202,27	143 052 645,00
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	104 654 573,29	105 071 400,08
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	0,00	0,00
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121	0,00	0,00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	122	0,00	0,00
A.II.	**Fondy súčet (r. 124 + r. 125)**	**123**	1 696 305,30	1 712 840,51
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124	140 662,19	140 770,22
2.	Ostatné fondy (427)	125	1 555 643,11	1 572 070,29
A.III.	**Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128)**	**126**	102 958 267,99	103 358 559,57
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	104 867 558,13	99 183 776,95
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	-1 909 290,14	4 174 782,62
A.IV.	**Podiely iných účtovných jednotiek**	**129**	0,00	0,00
B.	**Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178**	**130**	8 500 755,10	9 087 951,17
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	1 561 260,79	1 369 214,68
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	458 650,00	350 344,88
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	151 250,12	49 964,44
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	393 884,65	480 806,20
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	557 476,02	488 099,16
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	41 914,84	137 070,25
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	41 706,19	137 070,25
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	142	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	143	208,65	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**	331 826,85	334 528,34
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	242 671,68	265 975,57
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	46 489,62	43 896,85
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	0,00	252,80
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	42 665,55	24 403,12
	z toho: odložený daňový záväzok	154	42 665,55	24 403,00
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155	0,00	0,00
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)**	**156**	2 503 134,42	2 808 968,17
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	422 412,80	515 361,57
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	557 055,30	585 214,27
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	11 745,06	38 687,10
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	3 737,52	43 539,82
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	0,00	0,00
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	73 702,51	59 978,27
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166	2 157,60	2 157,60
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167	0,00	0,00
12.	Zamestnanci (331)	168	699 199,98	764 152,12
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	38 631,45	36 646,30
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	474 970,64	493 528,46
15.	Daň z príjmov (341)	171	44 862,94	4 991,90
16.	Ostatné priame dane (342)	172	85 546,88	97 981,97
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	53 081,57	129 153,64
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	1 062,14	2 156,72
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 spoločenstvami (371AÚ)	176	0,00	0,00
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	34 968,03	35 418,43
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	4 062 618,20	4 438 169,73
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	3 251 326,03	2 294 953,34
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	811 292,17	2 143 216,39
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**	27 876 873,88	28 893 293,75
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	118 761,70	635 542,21
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	27 758 112,18	28 257 751,54
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**		