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: 00326283

Názov účtovnej jednotky: Mesto Kežmarok

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Hlavné námestie 1

PSČ: 06001

Názov obce: Kežmarok

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**	62 623 095,61	61 773 059,80
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	56 471 250,14	56 165 239,90
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	17 226,26	26 508,87
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	6 467,17	15 707,87
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	6 925,00	10 801,00
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	3 834,09	0,00
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	0,00	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**	53 315 043,53	53 008 518,40
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	23 727 946,75	18 835 799,75
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	3 759,46	3 759,46
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	22 951 088,46	23 158 114,13
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	746 197,04	866 645,33
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	1 197 436,46	1 408 079,62
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	0,00	4 882 825,46
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20	146,05	146,05
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	98,79	350,79
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	0,00	0,00
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	4 688 370,52	3 852 395,82
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	0,00	401,99
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)**	**25**	3 138 980,35	3 130 212,63
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	2 823 356,23	2 820 631,96
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	30	315 624,12	309 580,67
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**	6 102 440,87	5 555 219,46
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	68 784,16	92 151,51
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	56 702,58	83 590,52
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	3 563,04	1 428,57
3.	Výrobky (123) - (194)	39	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	66,39	66,39
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	8 452,15	7 066,03
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**	64 021,58	55 710,20
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	64 021,58	55 589,20
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	48	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	49	0,00	121,00
B. III	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)**	**50**	34 106,05	24 474,65
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	0,00	0,00
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	34 106,05	24 474,65
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62	0,00	0,00
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	1 743 729,43	1 640 220,57
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	744 488,36	815 333,19
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	13 897,22	13 492,48
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	727 959,83	736 809,49
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	147 202,05	31 542,30
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72	64 335,58	15 582,86
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	1 146,22	46,97
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74	0,00	0,00
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75	10 817,83	4 703,56
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	0,00	0,00
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	0,00	0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	164,68	4 143,50
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	26 671,62	18 566,22
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	7 046,04	0,00
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 089 až 100)**	**88**	4 172 299,65	3 721 576,53
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	10 371,86	8 786,72
2.	Ceniny (213)	90	18 820,75	15 954,75
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	3 838 916,61	3 584 657,58
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92	0,00	11 492,52
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	93	2 143,64	4,78
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	94	5,39	1,83
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	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	302 041,40	100 678,35
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**	19 500,00	21 086,00
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	19 500,00	21 086,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	112	0,00	0,00
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 114 až r. 116)**	**113**	49 404,60	52 600,44
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	42 153,78	35 835,99
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	7 250,82	16 764,45
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**	62 623 095,61	61 773 059,80
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	44 445 111,88	43 857 958,09
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	2 428,56	-295,71
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121	2 428,56	-295,71
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	122	0,00	0,00
A.II.	**Fondy súčet (r. 124 + r. 125)**	**123**	314 352,17	248 684,71
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124	178 790,28	113 123,01
2.	Ostatné fondy (427)	125	135 561,89	135 561,70
A.III.	**Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128)**	**126**	44 128 331,15	43 609 569,09
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	44 484 677,05	44 595 765,88
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	-356 345,90	-986 196,79
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**	9 397 778,46	8 517 636,45
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	930 171,15	1 113 707,43
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	66 404,29	0,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	0,00	0,00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	38 136,89	65 041,81
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	825 629,97	1 048 665,62
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	70 538,38	38 556,99
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	70 538,38	38 556,99
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**	5 355 877,88	4 800 122,22
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	5 049 834,05	4 481 250,13
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146	145 731,27	194 211,90
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147	0,00	0,00
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	38 018,41	34 729,24
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	82 736,31	54 389,34
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	39 557,84	35 541,61
	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**	2 958 048,19	2 464 812,22
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	970 420,78	451 094,87
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	1 039 080,92	1 036 580,00
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	173 984,39	155 719,23
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	10,31	812,18
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	57 531,49	51 883,33
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	17 462,30	7 335,15
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	349 068,08	372 797,39
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	5 540,47	4 692,83
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	244 389,98	238 227,29
15.	Daň z príjmov (341)	171	11 497,54	13 458,99
16.	Ostatné priame dane (342)	172	45 959,57	53 636,49
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	26 541,85	51 129,96
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	786,50	2 209,61
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	15 774,01	25 234,90
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	83 142,86	100 437,59
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	80 689,56	83 142,78
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	2 453,30	17 294,81
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**	8 780 205,27	9 397 465,26
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	520,52	211,08
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	8 779 684,75	9 397 254,18
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**		