Výkaz ziskov a strát

Kons uj Úč ROPO OV 2-01 (MF/22110/2009-31)

k 31.12.2013

Konsolidovaná účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

IČO: 00325490

Názov účtovnej jednotky: Mesto Michalovce

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Námestie osloboditeľov 30

PSČ: 07101

Názov obce: Michalovce

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa:

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**	3 798 743,69	480 670,27	4 279 413,96	4 103 009,10
501	Spotreba materiálu	2	2 355 468,76	72 617,53	2 428 086,29	2 645 377,77
502	Spotreba energie	3	1 285 527,63	85 524,98	1 371 052,61	1 319 006,63
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	157 747,30	269 533,48	427 280,78	87 087,14
504	Predaný tovar	5	0,00	52 994,28	52 994,28	51 537,56
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	2 269 601,58	100 857,11	2 370 458,69	2 400 155,49
511	Opravy a udržiavanie	7	561 906,73	6 247,07	568 153,80	418 480,55
512	Cestovné	8	19 719,35	146,60	19 865,95	26 456,46
513	Náklady na reprezentáciu	9	33 946,76	1 283,00	35 229,76	13 827,94
518	Ostatné služby	10	1 654 028,74	93 180,44	1 747 209,18	1 941 390,54
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	13 322 597,55	344 999,57	13 667 597,12	13 138 236,24
521	Mzdové náklady	12	9 491 967,06	239 335,89	9 731 302,95	9 434 625,88
524	Zákonné sociálne poistenie	13	3 309 802,92	82 686,89	3 392 489,81	3 219 220,28
525	Ostatné sociálne poistenie	14	79 133,31	1 158,00	80 291,31	75 379,97
527	Zákonné sociálne náklady	15	438 409,74	21 487,19	459 896,93	393 958,11
528	Ostatné sociálne náklady	16	3 284,52	331,60	3 616,12	15 052,00
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	4 714,10	8 138,45	12 852,55	21 350,48
531	Daň z motorových vozidiel	18	655,73	4 848,85	5 504,58	5 152,80
532	Daň z nehnuteľnosti	19	3,65	0,00	3,65	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	4 054,72	3 289,60	7 344,32	16 197,68
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	1 041 397,07	6 012,79	1 047 409,86	1 476 889,41
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	230 740,60	0,00	230 740,60	604 534,36
542	Predaný materiál	23	1 839,12	44,50	1 883,62	52 311,08
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	85,37	6,34	91,71	0,00
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	231,55	12,92	244,47	4 032,79
546	Odpis pohľadávky	26	24 082,30	3 649,35	27 731,65	42 128,66
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	784 418,13	2 299,68	786 717,81	773 882,52
549	Manká a škody	28	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	4 422 337,36	51 504,23	4 473 841,59	4 418 100,79
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	3 469 057,53	27 968,16	3 497 025,69	3 196 241,85
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	748 964,62	23 536,07	772 500,69	816 767,72
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	0,00	17 880,93	17 880,93	25 510,63
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	612 116,42	0,00	612 116,42	640 324,42
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	3 044,95	5 655,14	8 700,09	10 324,41
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	133 803,25	0,00	133 803,25	140 608,26

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
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**36**	204 315,21	0,00	204 315,21	405 091,22
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37	0,00	0,00	0,00	0,00
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38	204 315,21	0,00	204 315,21	405 091,22
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 049)**	**40**	300 665,27	8 005,93	308 671,20	357 818,50
561	Predané cenné papiere a podiely	41	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	42	199 892,96	3 467,32	203 360,28	206 909,81
563	Kurzové straty	43	8,89	0,00	8,89	0,00
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Náklady na derivátové operácie	46	0,00	0,00	0,00	0,00
568	Ostatné finančné náklady	47	100 763,42	4 538,61	105 302,03	150 908,69
569	Manká a škody na finančnom majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	49	0,00	0,00	0,00	0,00
57	**Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)**	**50**	0,00	0,00	0,00	0,00
572	Škody	51	0,00	0,00	0,00	0,00
574	Tvorba rezerv	52	0,00	0,00	0,00	0,00
578	Ostatné mimoriadne náklady	53	0,00	0,00	0,00	0,00
1579	Tvorba opravných položiek	54	0,00	0,00	0,00	0,00
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 056 až r. 064)**	**55**	1 459 467,48	0,00	1 459 467,48	1 296 834,77
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	56	0,00	0,00	0,00	0,00
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	57	0,00	0,00	0,00	0,00
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	58	0,00	0,00	0,00	0,00
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	59	0,00	0,00	0,00	0,00
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	60	97 091,02	0,00	97 091,02	99 225,60
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	61	1 342 061,17	0,00	1 342 061,17	1 197 191,50
587	Náklady na ostatné transfery	62	20 315,29	0,00	20 315,29	417,67
588	Náklady z odvodu príjmov	63	0,00	0,00	0,00	0,00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	64	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r. 001 + r. 006 + r. 011 + r. 017 + r. 021 + r. 029 + r. 040 + r. 050 + r. 055)	**65**	26 619 524,10	1 000 188,35	27 619 712,45	27 212 394,78
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065)	**994**				

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. 067 až r. 069)**	**66**	2 260 064,76	994 070,03	3 254 134,79	2 892 079,05
601	Tržby za vlastné výrobky	67	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	68	2 260 064,76	919 388,07	3 179 452,83	2 814 933,85
604	Tržby za tovar	69	0,00	74 681,96	74 681,96	77 145,20
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074)**	**70**	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	71	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu polotovarov	72	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu výrobkov	73	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zvierat	74	0,00	0,00	0,00	0,00
62	**Aktivácia (r. 076 až r. 079)**	**75**	4 965,20	9 562,64	14 527,84	7 064,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76	384,40	9 562,64	9 947,04	960,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	77	4 580,80	0,00	4 580,80	6 104,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	78	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	79	0,00	0,00	0,00	0,00
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 081 až r. 083)**	**80**	12 549 357,14	0,00	12 549 357,14	11 860 048,81
631	Daňové a colné výnosy štátu	81	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	82	10 992 313,52	0,00	10 992 313,52	10 404 206,74
633	Výnosy z poplatkov	83	1 557 043,62	0,00	1 557 043,62	1 455 842,07
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)**	**84**	3 309 447,99	16 831,87	3 326 279,86	3 192 297,04
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	85	1 166 235,24	0,00	1 166 235,24	696 585,32
642	Tržby z predaja materiálu	86	99,69	46,16	145,85	54 250,44
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	1,25	63,97	65,22	0,00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	88	54 283,41	0,00	54 283,41	60 091,60
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	89	1 842,42	3 648,45	5 490,87	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	2 086 985,98	13 073,29	2 100 059,27	2 381 369,68
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)**	**91**	572 207,19	3 668,80	575 875,99	551 769,13
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	**92**	572 207,19	3 668,80	575 875,99	535 603,69
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	0,00	3 616,45	3 616,45	30 478,04
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	94	460 969,04	0,00	460 969,04	407 254,41
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	0,00	52,35	52,35	6 272,86
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	96	111 238,15	0,00	111 238,15	91 598,38

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
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099)	**97**	0,00	0,00	0,00	16 165,44
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	98	0,00	0,00	0,00	0,00
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	99	0,00	0,00	0,00	16 165,44
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)**	**101**	15 553,39	9,79	15 563,18	41 445,83
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102	0,00	0,00	0,00	18 440,00
662	Úroky	103	15 553,39	9,79	15 563,18	23 005,83
663	Kurzové zisky	104	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106	0,00	0,00	0,00	0,00
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	107	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Výnosy z derivátových operácií	108	0,00	0,00	0,00	0,00
668	Ostatné finančné výnosy	109	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	110	0,00	0,00	0,00	0,00
67	**Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)**	**111**	0,00	0,00	0,00	0,00
672	Náhrady škôd	112	0,00	0,00	0,00	0,00
674	Zúčtovanie rezerv	113	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114	0,00	0,00	0,00	0,00
679	Zúčtovanie opravných položiek	115	0,00	0,00	0,00	0,00
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 117 až r. 125)**	**116**	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	117	0,00	0,00	0,00	0,00
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	118	0,00	0,00	0,00	0,00
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	119	0,00	0,00	0,00	0,00
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	120	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	121	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	122	0,00	0,00	0,00	0,00
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	123	0,00	0,00	0,00	0,00
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	124	0,00	0,00	0,00	0,00
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	125	0,00	0,00	0,00	0,00

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
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. 127 až r. 135)**	**126**	8 532 180,55	0,00	8 532 180,55	7 934 091,92
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	127	0,00	0,00	0,00	0,00
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	128	0,00	0,00	0,00	0,00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	129	8 066 468,71	0,00	8 066 468,71	7 484 298,23
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	406 288,77	0,00	406 288,77	322 886,61
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	131	0,00	0,00	0,00	76 606,71
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	132	0,00	0,00	0,00	0,00
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	46 178,89	0,00	46 178,89	36 748,58
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	13 244,18	0,00	13 244,18	13 551,79
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	135	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 066 + r. 070 + r. 075 + r. 080 + r. 084 + r. 091 + r. 101 + r. 111 + r. 116 + r. 126)	**136**	27 243 776,22	1 024 143,13	28 267 919,35	26 478 795,78
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)	**137**	624 252,12	23 954,78	648 206,90	-733 599,00
591	Splatná daň z príjmov	138	3 997,36	5 864,39	9 861,75	5 512,49
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139	1 237,70	0,00	1 237,70	704,58
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)	**140**	619 017,06	18 090,39	637 107,45	-739 816,07
	z toho: pripadajúci na podiely iných účtovných jednotiek	**141**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 141)	**995**				