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: 00323233

Názov účtovnej jednotky: Mesto Medzilaborce

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Mierová 326/4

PSČ: 06801

Názov obce: Medzilaborce

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**	671 921,49	11 445,42	683 366,91	861 969,82
501	Spotreba materiálu	2	315 184,55	2 110,27	317 294,82	351 567,59
502	Spotreba energie	3	356 736,94	9 335,15	366 072,09	510 402,23
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	0,00	0,00	0,00	0,00
504	Predaný tovar	5	0,00	0,00	0,00	0,00
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	277 798,07	12 044,60	289 842,67	344 922,60
511	Opravy a udržiavanie	7	41 144,76	3 077,28	44 222,04	62 805,07
512	Cestovné	8	3 494,97	0,00	3 494,97	4 420,74
513	Náklady na reprezentáciu	9	3 632,33	0,00	3 632,33	5 571,23
518	Ostatné služby	10	229 526,01	8 967,32	238 493,33	272 125,56
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	2 404 494,60	1 640,20	2 406 134,80	2 302 632,68
521	Mzdové náklady	12	1 714 715,43	1 220,00	1 715 935,43	1 661 412,34
524	Zákonné sociálne poistenie	13	592 091,73	420,20	592 511,93	546 951,57
525	Ostatné sociálne poistenie	14	11 404,32	0,00	11 404,32	17 737,55
527	Zákonné sociálne náklady	15	86 283,12	0,00	86 283,12	76 341,22
528	Ostatné sociálne náklady	16	0,00	0,00	0,00	190,00
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	10 806,97	4 461,23	15 268,20	5 354,59
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	4 461,23	4 461,23	3 892,43
532	Daň z nehnuteľnosti	19	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	10 806,97	0,00	10 806,97	1 462,16
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	144 098,21	50 986,84	195 085,05	122 683,13
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	30 922,81	352,84	31 275,65	5 594,20
542	Predaný materiál	23	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	637,58	0,00	637,58	34,00
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	59,71	1 000,00	1 059,71	1 790,94
546	Odpis pohľadávky	26	24 513,82	24 540,30	49 054,12	1 350,57
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	87 964,29	25 093,70	113 057,99	112 174,51
549	Manká a škody	28	0,00	0,00	0,00	1 738,91
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**	1 189 842,91	218 615,28	1 408 458,19	1 143 702,64
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	952 800,98	98 986,16	1 051 787,14	967 019,36
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	237 041,93	119 629,12	356 671,05	161 414,08
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	0,00	0,00	0,00	0,00
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	82 559,13	1 013,38	83 572,51	84 153,13
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	154 482,80	118 615,74	273 098,54	77 260,95

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**	0,00	0,00	0,00	15 269,20
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37	0,00	0,00	0,00	0,00
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38	0,00	0,00	0,00	15 269,20
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 049)**	**40**	56 282,66	4 464,80	60 747,46	70 281,32
561	Predané cenné papiere a podiely	41	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	42	31 514,55	0,00	31 514,55	41 748,55
563	Kurzové straty	43	45,78	0,00	45,78	67,16
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	24 722,33	4 464,80	29 187,13	28 465,61
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**	165 042,00	0,00	165 042,00	157 146,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	61	165 042,00	0,00	165 042,00	157 146,00
587	Náklady na ostatné transfery	62	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	4 920 286,91	303 658,37	5 223 945,28	5 008 692,78
	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**	250 474,54	88 489,79	338 964,33	480 550,79
601	Tržby za vlastné výrobky	67	26 791,58	0,00	26 791,58	22 409,07
602	Tržby z predaja služieb	68	223 682,96	88 489,79	312 172,75	458 141,72
604	Tržby za tovar	69	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	77	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	1 855 243,78	0,00	1 855 243,78	1 860 892,41
631	Daňové a colné výnosy štátu	81	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	82	1 741 857,32	0,00	1 741 857,32	1 760 598,60
633	Výnosy z poplatkov	83	113 386,46	0,00	113 386,46	100 293,81
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)**	**84**	453 345,46	3 414,52	456 759,98	194 054,25
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	85	317 163,92	2 418,52	319 582,44	12 385,57
642	Tržby z predaja materiálu	86	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	0,00	0,00	0,00	1 800,00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	88	522,10	0,00	522,10	12 621,44
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	89	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	135 659,44	996,00	136 655,44	167 247,24
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)**	**91**	197 679,41	134 914,76	332 594,17	85 956,05
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	**92**	182 410,21	134 914,76	317 324,97	70 686,85
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	94	80 923,00	1 073,98	81 996,98	65 512,51
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	96	101 487,21	133 840,78	235 327,99	5 174,34

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
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099)	**97**	15 269,20	0,00	15 269,20	15 269,20
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	98	0,00	0,00	0,00	0,00
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	99	15 269,20	0,00	15 269,20	15 269,20
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)**	**101**	901,81	49 808,82	50 710,63	51 144,53
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	103	101,81	0,52	102,33	287,73
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	800,00	0,00	800,00	780,00
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	110	0,00	49 808,30	49 808,30	50 076,80
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**	2 055 663,53	0,00	2 055 663,53	1 859 841,04
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	1 593 594,43	0,00	1 593 594,43	1 491 284,42
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	193 582,40	0,00	193 582,40	105 019,05
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	131	0,00	0,00	0,00	10 113,81
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	132	263 798,09	0,00	263 798,09	248 171,89
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	0,00	0,00	0,00	0,00
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	4 688,61	0,00	4 688,61	5 251,87
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**	4 813 308,53	276 627,89	5 089 936,42	4 532 439,07
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)	**137**	-106 978,38	-27 030,48	-134 008,86	-476 253,71
591	Splatná daň z príjmov	138	5,85	0,00	5,85	3,34
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)	**140**	-106 984,23	-27 030,48	-134 014,71	-476 257,05
	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**				