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: 00691135

Názov účtovnej jednotky: Mesto Košice

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Trieda SNP 48/A

PSČ: 04011

Názov obce: Košice - mestská časť Západ

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**	844 339 956,71	795 386 379,15
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	814 028 617,81	767 808 814,72
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	344 125,43	325 065,10
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	123 601,45	254 351,11
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	63 733,97	42 603,15
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	133 395,99	0,00
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9	10 660,82	9 038,24
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	12 733,20	19 072,60
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**	760 503 097,60	714 302 354,84
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	504 181 842,12	498 166 044,83
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	712 915,27	695 615,27
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	203 312 253,71	147 028 272,67
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	18 467 768,61	14 108 756,88
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	8 206 200,23	12 380 405,87
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	0,00	158 826,46
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20	0,00	0,00
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	724 198,55	262 362,97
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	168 264,84	149 393,79
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	24 686 904,27	41 172 676,10
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	42 750,00	180 000,00
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)**	**25**	53 181 394,78	53 181 394,78
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	5 711 728,00	5 711 728,00
	z toho: goodwill	28	0,00	0,00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	29	47 469 666,78	47 469 666,78
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**	29 800 736,76	27 039 850,11
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	2 028 477,64	2 048 195,23
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	1 747 793,90	1 844 313,86
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	41 168,31	32 429,51
3.	Výrobky (123) - (194)	39	78 890,14	70 611,84
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	60 544,46	66 950,74
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	100 080,83	33 889,28
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**	639 418,34	622 252,89
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	627 657,14	600 604,05
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	48	2 257,67	21 648,84
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	49	9 503,53	0,00
B. III	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)**	**50**	327 500,81	991 132,07
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	0,00	21 852,77
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	1 230,77	5 187,58
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55	0,00	1 095,76
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	326 270,04	962 995,96
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62	318 768,22	954 940,12
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	12 465 395,59	14 087 073,93
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	2 814 436,31	3 082 828,63
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	115 330,84	490 968,15
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	171 147,12	315 760,92
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	4 423 354,59	4 659 617,18
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72	1 430 640,26	1 602 442,55
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	86 767,98	78 395,29
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74	0,00	0,00
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75	87 004,10	71 133,62
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	0,00	0,00
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	283 536,36	49 140,63
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	16 081,24	1 243,64
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	1 603 319,73	1 600 230,44
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	1 424 085,26	2 135 233,49
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	9 691,80	79,39
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 089 až 100)**	**88**	14 339 944,38	9 291 195,99
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	32 678,34	52 183,71
2.	Ceniny (213)	90	85 704,14	48 986,67
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	14 187 370,15	9 177 530,54
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92	24 824,59	0,00
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	93	7 179,79	10 428,69
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	94	2 187,37	2 066,38
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	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**	510 602,14	537 714,32
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	115 474,79	135 907,29
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	395 127,35	401 807,03
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**	844 339 956,71	795 386 379,15
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	638 611 590,78	635 249 741,82
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	-4 448 184,70	-4 607 315,24
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121	0,00	0,00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	122	-4 448 184,70	-4 607 315,24
A.II.	**Fondy súčet (r. 124 + r. 125)**	**123**	162 595,72	216 577,05
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124	162 595,72	216 577,05
2.	Ostatné fondy (427)	125	0,00	0,00
A.III.	**Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128)**	**126**	642 897 179,76	639 640 480,01
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	634 949 569,71	638 012 115,72
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	7 947 610,05	1 628 364,29
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**	120 204 702,04	115 101 694,65
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	6 268 799,72	20 760 683,26
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	125 580,00	115 348,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	2 006 387,17	1 716 864,00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	373 602,74	456 309,07
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	3 763 229,81	18 472 162,19
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	5 087 488,13	199 115,57
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	5 087 488,13	198 120,57
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	995,00

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**	12 363 010,66	9 230 364,02
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	11 790 486,62	6 719 007,37
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	184 519,15	188 432,31
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	17 777,65	44 717,37
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	150	244,64	244,64
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	369 982,60	2 277 962,33
	z toho: odložený daňový záväzok	154	355 733,07	2 262 799,51
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155	0,00	0,00
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)**	**156**	41 493 372,86	35 575 071,44
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	14 277 578,59	26 437 811,56
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	238 408,74	1 027 375,06
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	3 150 225,90	601 713,76
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	137 250,68	187 792,81
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	17 142 751,11	781 257,09
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	3 336 980,66	3 277 100,54
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	188 271,12	181 362,92
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	2 395 368,00	2 261 228,56
15.	Daň z príjmov (341)	171	34 220,45	185 499,65
16.	Ostatné priame dane (342)	172	446 457,41	438 850,72
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	79 677,58	106 743,72
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	1 744,61	36 537,75
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	11 379,53	3 000,00
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	53 058,48	48 797,30
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	54 992 030,67	49 336 460,36
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	43 746 213,13	38 693 568,74
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	11 222 792,71	10 334 337,17
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	182	23 024,83	308 554,45
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**	85 523 663,89	45 034 942,68
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	681 829,03	682 358,95
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	84 841 834,86	44 352 583,73
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**		