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: 00313271

Názov účtovnej jednotky: Mesto Banská Bystrica

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Československej armády 26

PSČ: 97401

Názov obce: Banská Bystrica

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**	269 041 677,99	309 787 490,83
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	258 947 998,48	301 668 642,53
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	1 798 842,04	1 033 892,75
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	57 137,23	76 631,59
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	26 246,28	22 148,85
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	37 020,70	0,00
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	1 678 437,83	935 112,31
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**	236 629 194,45	263 850 599,20
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	164 184 994,21	164 537 995,10
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	223 355,30	220 105,70
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	64 314 344,25	69 241 318,33
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	929 819,63	981 797,32
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	151 960,46	140 946,82
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	5 717,82	8 570,22
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	0,00	0,00
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	6 819 002,78	28 719 865,71
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	0,00	0,00
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)**	**25**	20 519 961,99	36 784 150,58
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	26	0,00	16 298 252,23
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	27	4 621 723,98	4 501 418,35
	z toho: goodwill	28	0,00	0,00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	29	15 888 238,01	15 974 480,00
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	10 000,00	10 000,00
B.	**Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088+ r. 101 + r. 107**	**35**	9 877 505,42	7 922 321,09
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	180 879,89	167 618,44
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	97 950,81	89 165,91
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	1 344,00	31 045,65
3.	Výrobky (123) - (194)	39	43 483,00	17 790,00
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	38 102,08	29 616,88
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00
B. III	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)**	**50**	20 516,05	18 978,49
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	3 061,56	1 524,00
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	17 454,49	17 454,49
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62	0,00	0,00
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	3 405 666,28	2 751 847,64
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	240 307,76	233 233,79
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	454 424,31	516 726,25
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	7 531,00	15 468,59
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	1 563 268,51	862 384,84
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72	814 710,96	658 907,59
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	6 136,67	14 764,09
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	21 616,04
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	0,00	0,00
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	40 371,00	319,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	0,00	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	73 266,00	34 470,00
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	194 998,03	170 739,16
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	10 652,04	223 218,29
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 089 až 100)**	**88**	6 270 443,20	4 983 876,52
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	60 330,74	49 731,16
2.	Ceniny (213)	90	17 250,65	17 711,85
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	6 189 519,13	4 914 835,63
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92	3 342,68	1 597,88
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	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**	216 174,09	196 527,21
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	64 180,32	76 965,22
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	151 993,77	119 561,99
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**	269 041 677,99	309 787 490,83
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	211 188 097,69	252 958 249,17
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	753 122,57	1 032 606,63
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121	0,00	0,00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	122	753 122,57	1 032 606,63
A.II.	**Fondy súčet (r. 124 + r. 125)**	**123**	10 165 049,74	28 099 566,00
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124	163 243,00	128 218,00
2.	Ostatné fondy (427)	125	10 001 806,74	27 971 348,00
A.III.	**Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128)**	**126**	200 269 925,38	223 826 076,54
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	215 473 853,89	239 827 322,92
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	-15 203 928,51	-16 001 246,38
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**	52 326 179,53	50 288 712,49
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	17 902 691,53	16 666 395,93
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	488 110,00	549 920,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	16 004 834,32	14 414 964,00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	375 797,65	307 466,89
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	1 033 949,56	1 394 045,04
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	1 159 906,52	277 275,61
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	1 159 906,52	277 275,61
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**	8 680 710,24	8 603 403,16
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	7 800 013,95	7 598 796,45
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	61 077,22	50 367,88
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	5 803,07	36 033,83
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	813 816,00	918 205,00
	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**	9 325 295,27	8 703 530,53
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	3 776 082,23	3 322 099,16
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	670 762,07	720 854,44
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	1 626 928,04	1 565 167,93
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	349 047,81	60 500,70
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	41 508,00	46 834,00
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	1 279 741,80	1 366 084,30
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166	0,00	0,35
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167	19 937,00	6 770,00
12.	Zamestnanci (331)	168	648 233,41	643 591,12
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	8 634,70	10 592,83
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	648 677,01	649 521,44
15.	Daň z príjmov (341)	171	333,92	11 284,27
16.	Ostatné priame dane (342)	172	117 491,69	121 300,90
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	126 819,70	166 362,76
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	1 165,00	1 889,90
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	265,84
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	9 932,89	10 410,59
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	15 257 575,97	16 038 107,26
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	11 954 013,26	13 817 538,26
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	3 303 562,71	2 220 569,00
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**	5 527 400,77	6 540 529,17
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	755 897,44	223 622,13
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	4 771 503,33	6 316 907,04
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**		